



FLECKEN COPPENBRÜGGE

**Produktorientierter
doppischer
Haushaltsplan 2024**

Stand: 14.12.2023

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|-----|
| P Flecken Copenbrügge..... | 1 |
| Titelblatt Haushalt | 1 |
| Statistische Daten | 5 |
| Vorbericht..... | 13 |
| Haushaltssatzung..... | 87 |
| Investitionsprogramm Deckblatt..... | 89 |
| Investitionsprogramm | 90 |
| Investitionsprogramm Erläuterungen | 92 |
| Kontengruppenerläuterungen..... | 95 |
| Haushalts- und Budgetvermerke | 99 |
| Budgetübersicht | 103 |
| Übersicht über die Produktgruppen Deckblatt..... | 107 |
| Übersicht Produktgruppen (Produktstruktur) | 108 |
| Tabellenteil Deckblatt..... | 113 |
| Gesamtergebnishaushalt..... | 115 |
| Gesamtfinanzhaushalt..... | 116 |
| A Haupt- und Bürgeramt | 118 |
| P1111 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung..... | 120 |
| P1112 Personalmanagement | 122 |
| P1113 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung | 125 |
| P1211 Statistik und Wahlen | 127 |
| P2111 Grundschulen | 129 |
| P2411 Schülerbeförderung..... | 132 |
| P2441 Kreisschulbaukasse..... | 134 |
| P2711 Volkshochschule..... | 136 |
| P2721 Öffentliche Bücherei..... | 138 |
| P2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege..... | 140 |
| P3622 Kinder- und Jugenderholung | 142 |
| P3651 Tageseinrichtungen für Kinder | 144 |
| P3661 Einrichtungen der Jugendarbeit | 147 |
| P3675 Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen | 149 |
| P4211 Förderung des Sports | 151 |
| P5751 Tourismusförderung..... | 153 |
| P1221 Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 155 |
| P1222 Bürgerbüro | 157 |
| P1223 Standesamt..... | 159 |
| P1261 Freiwillige Feuerwehr | 161 |
| P1281 Katastrophenschutz..... | 164 |
| P3119 Verwaltung der Sozialhilfe..... | 166 |
| P3125 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden | 168 |
| P3131 Leistungen in besonderen Fällen..... | 170 |
| P4141 Maßnahmen der Gesundheitspflege..... | 172 |
| P5733 Märkte..... | 174 |
| B Finanzverwaltung | 176 |
| P1114 Finanzverwaltung und Rechnungswesen | 178 |
| P1115 Gemeindekasse | 180 |
| P1116 Grundstücksverwaltung | 182 |
| P5221 Wohnbauförderung..... | 184 |
| P5351 Kombinierte Versorgungsunternehmen..... | 186 |
| P5551 Forstwirtschaftliche Unternehmen | 188 |

| | |
|--|-----|
| P5711 Wirtschaftsförderung | 190 |
| P6111 Steuern | 192 |
| P6112 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 194 |
| P6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 196 |
| C Bauverwaltung..... | 198 |
| P4241 Sportplätze | 200 |
| P4242 Freibad | 202 |
| P4243 Hallenbad | 204 |
| P5111 Räumliche Planung und Entwicklung | 206 |
| P5222 Eigener Wohnungsbau | 208 |
| P5311 Elektrizitätsversorgung..... | 210 |
| P5331 Wasserversorgung..... | 212 |
| P5371 Abfallwirtschaft | 215 |
| P5381 Abwasserbeseitigung | 217 |
| P5411 Gemeindestraßen, Wege und Plätze..... | 220 |
| P5451 Straßenreinigung/Winterdienst | 222 |
| P5452 Straßenbeleuchtung..... | 224 |
| P5511 Öffentliche Grünanlagen | 226 |
| P5521 Wasserläufe und Wasserbau..... | 228 |
| P5531 Friedhofs- und Bestattungswesen..... | 230 |
| P5552 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege | 232 |
| P5731 Betriebshof | 234 |
| P5732 Dorfgemeinschaftshäuser | 237 |
| P Flecken Coppenbrügge..... | 240 |
| Teilfinanzhaushalt Teil D oberhalb der Wertgrenze | 240 |
| Stellenplan Deckblatt..... | 250 |
| Stellenplan - 1.1 Beamte + Sondervermögen mit Sonderrechnung Unternehmen und Einrichtungen | 252 |
| Stellenplan - 2.1 Beschäftigte | 253 |
| Stellenplan - 3.1 Betriebshof + Beschäftigte im technischen Bereich | 254 |
| Stellenplan - 4.1 Andere Dienststellen + Zusammenstellung | 255 |
| Stellenplan - 5.1 Stellenübersichten + Dienstkräfte in der Ausbildungszeit | 256 |
| Stellenplan - 6.1 Beschäftigte ohne Abordnung zum JobCenter Hameln-Pyrmont..... | 257 |
| Übersicht Ergebnishaushalt | 258 |
| Übersicht Finanzhaushalt | 260 |
| Übersicht Verpflichtungsermächtigungen..... | 261 |
| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden | 262 |
| Haushaltssicherung 2023 Bericht | 263 |
| Übersicht Haushaltssicherungsbericht 2024 - Anlage 2 | 269 |
| Haushaltssicherung 2023 Konzept..... | 271 |
| Übersicht Haushaltssicherungskonzept 2024 - Anlage 1 | 272 |
| Haushaltssicherung 2023 Zusammenfassung..... | 273 |
| NKR-Schlussbilanz-Entwurf zum 31.12.2022 | 274 |
| Beteiligungsbericht..... | 275 |

Statistische Angaben

Gesamtfläche Flecken Copenbrügge

90,07 km²

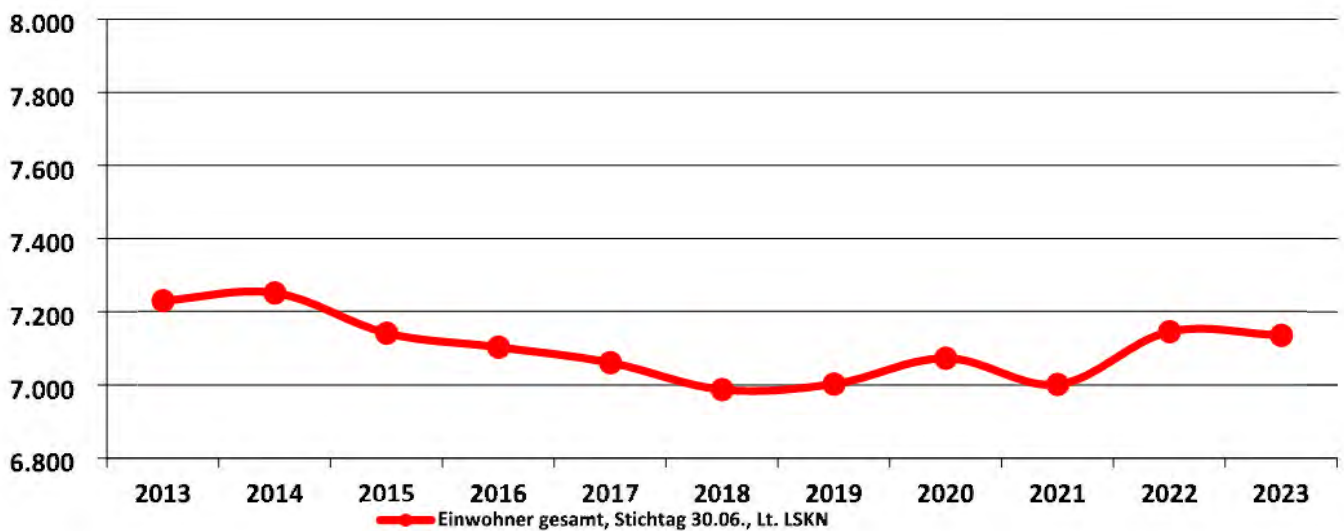
Einwohnerentwicklung

Amtliche Fortschreibung des Nieders. Landesamt für Statistik

Bevölkerungsveränderung vom 30.06.2014 bis 30.06.2022, Stichtag 30.06. jeden Jahres

| 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 7.141 | 7.103 | 7.061 | 6.988 | 7.003 | 7.073 | 7.002 | 7.145 | 7.135 |

Basis Zensus 2011



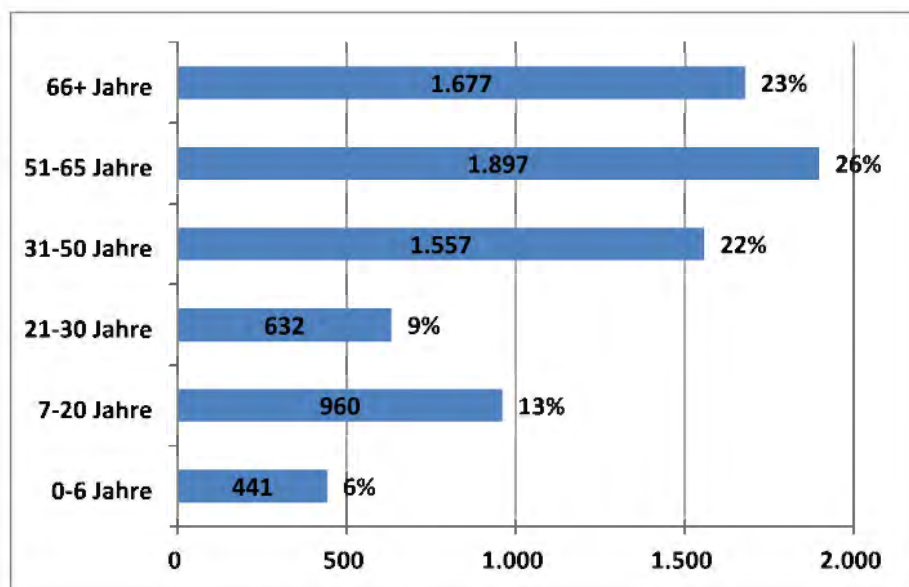
Einwohnerzahl

Einwohner nach eigener Fortschreibung (Stand 31.10.2023)

| | Einwohner je Ortsteil 2022 | Einwohner je Ortsteil 2023 | Einwohner je Ortsteil Differenz |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| 2022-2023 | | | |
| Ortschaft Copenbrügge | | | |
| Ortsteil Copenbrügge | 2.300 | 2.298 | -2 |
| Ortsteil Dörpe | 350 | 343 | -7 |
| Ortsteil Marienau | 704 | 700 | -4 |
| Ortschaft Bisperode | | | |
| Ortsteil Behrensen | 334 | 323 | -11 |
| Ortsteil Bessingen | 347 | 350 | +3 |
| Ortsteil Bisperode | 1.284 | 1.296 | +12 |
| Ortsteil Diedersen | 442 | 430 | -12 |
| Ortsteil Harderode | 324 | 318 | -6 |

Ortschaft Brännighausen

| | | | |
|------------------------|--------------|--------------|------------|
| Ortsteil Bäntorf | 111 | 111 | 0 |
| Ortsteil Brännighausen | 473 | 472 | -1 |
| Ortsteil Herkensen | 338 | 336 | -2 |
| Ortsteil Hohnsen | 171 | 176 | +5 |
| | 7.173 | 7.154 | -19 |



Bevölkerungspyramide EMA 31.10.2023

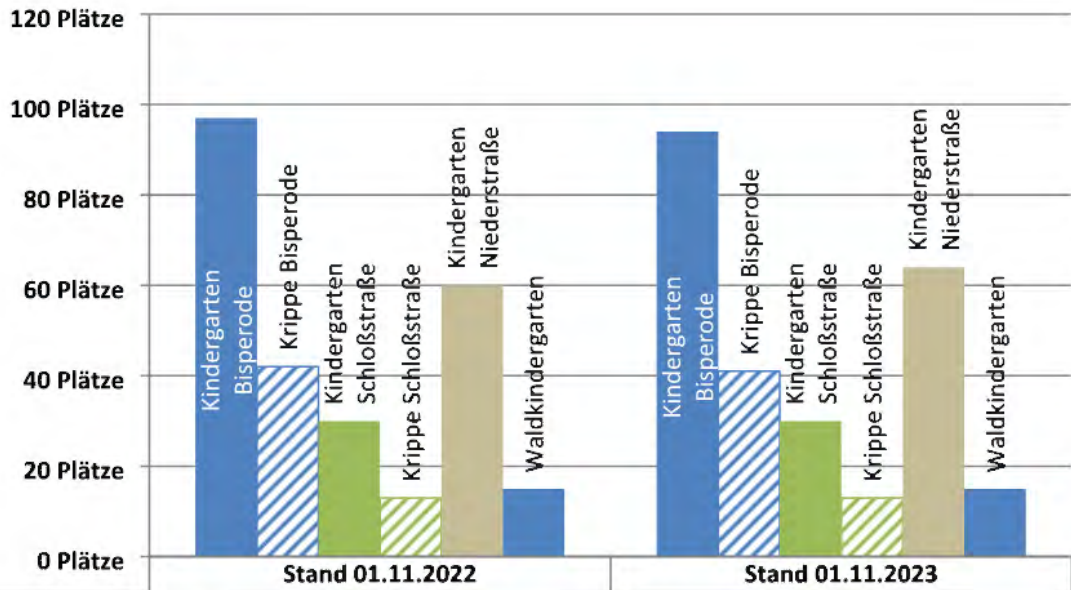
Geburten, Sterbefälle sowie Zu- und Wegzüge

jeweils im Zeitraum vom 30.10. bis 29.10. der Jahre 2015 bis 2023

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Geburten | 34 | 39 | 43 | 42 | 52 | 55 | 57 | 69 | 50 |
| Sterbefälle | 78 | 90 | 126 | 101 | 80 | 96 | 95 | 105 | 90 |
| Zuzüge | 392 | 402 | 373 | 416 | 438 | 444 | 446 | 567 | 460 |
| Wegzüge | 323 | 401 | 388 | 387 | 387 | 365 | 429 | 450 | 439 |
| <i>Veränderung im Jahr</i> | +25 | -50 | -98 | -30 | +23 | +38 | -21 | +81 | -19 |

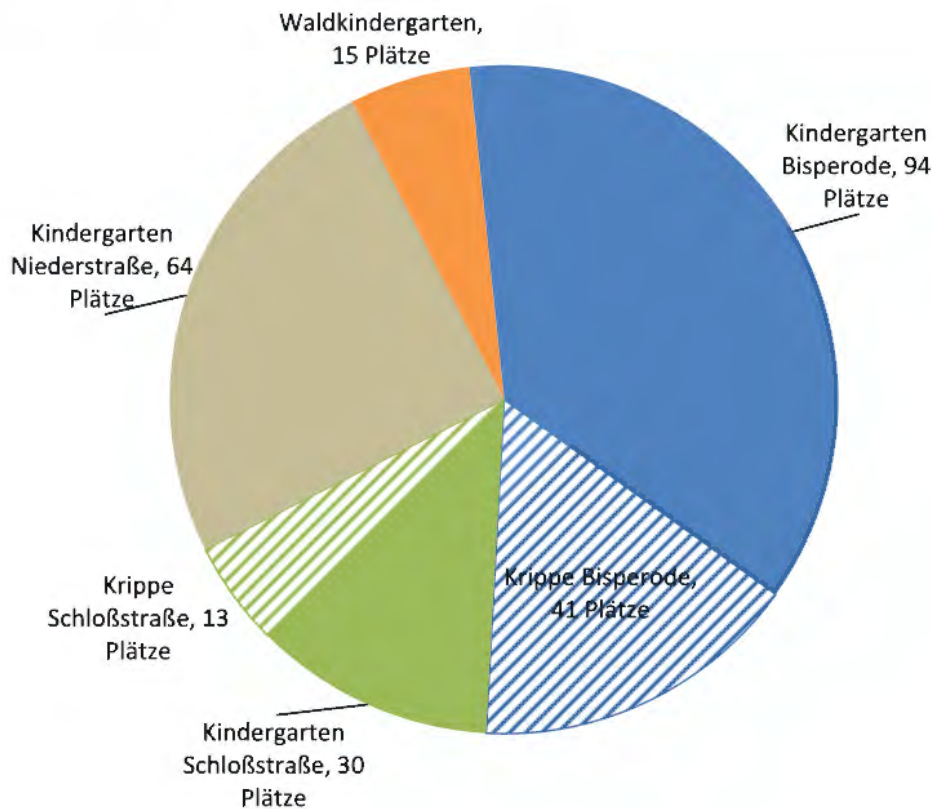
*Datenstand 31.10.2023 lt. Einwohnermeldeamt

Zahl der Kindergartenkinder
(Stand: 01.11.2023)



| | | |
|---------------------------|-----------|-----------|
| Kindergarten Bisperode | 97 Plätze | 94 Plätze |
| Krippe Bisperode | 42 Plätze | 41 Plätze |
| Kindergarten Schloßstraße | 30 Plätze | 30 Plätze |
| Krippe Schloßstraße | 13 Plätze | 13 Plätze |
| Kindergarten Niederstraße | 60 Plätze | 64 Plätze |
| Waldkindergarten | 15 Plätze | 15 Plätze |

Belegte Plätze in den einzelnen Einrichtungen 2023

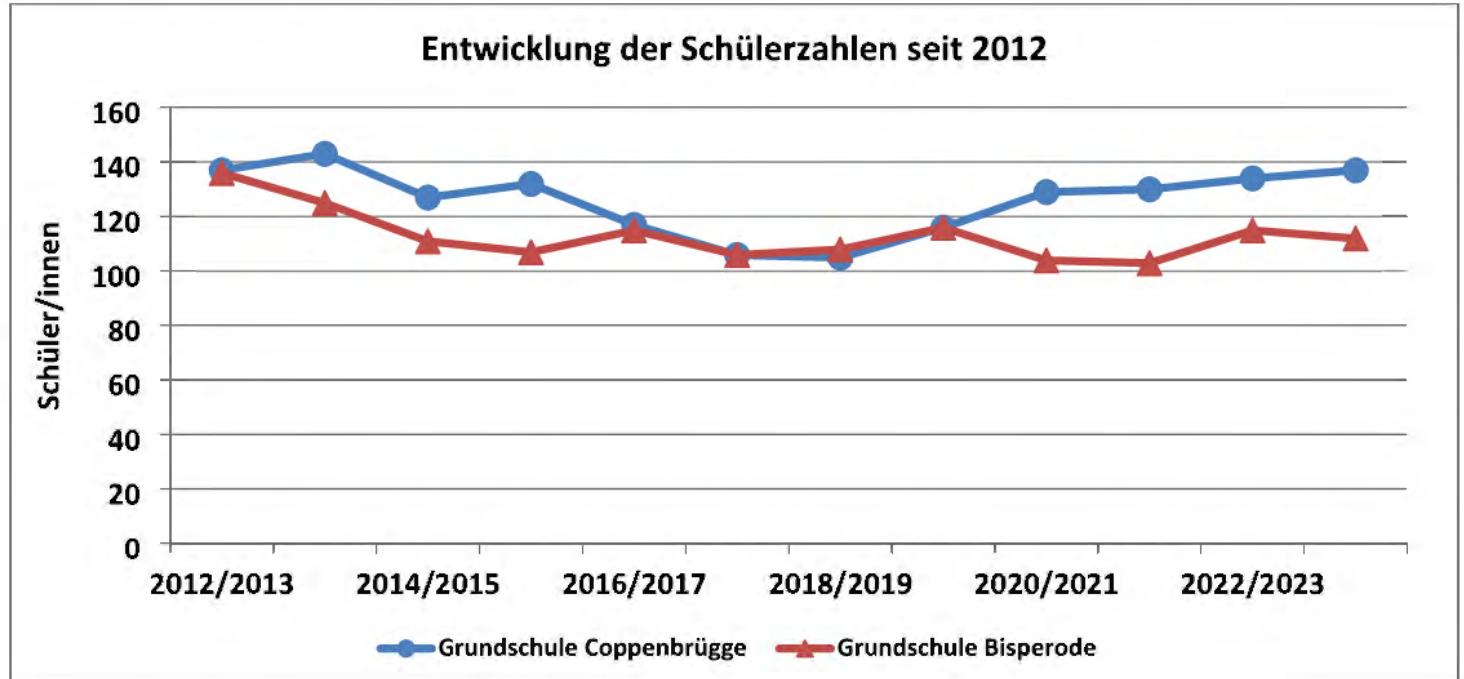


Zahl der Schulkinder im Schuljahr 2023/2024

(Stand: 01.11.2023)

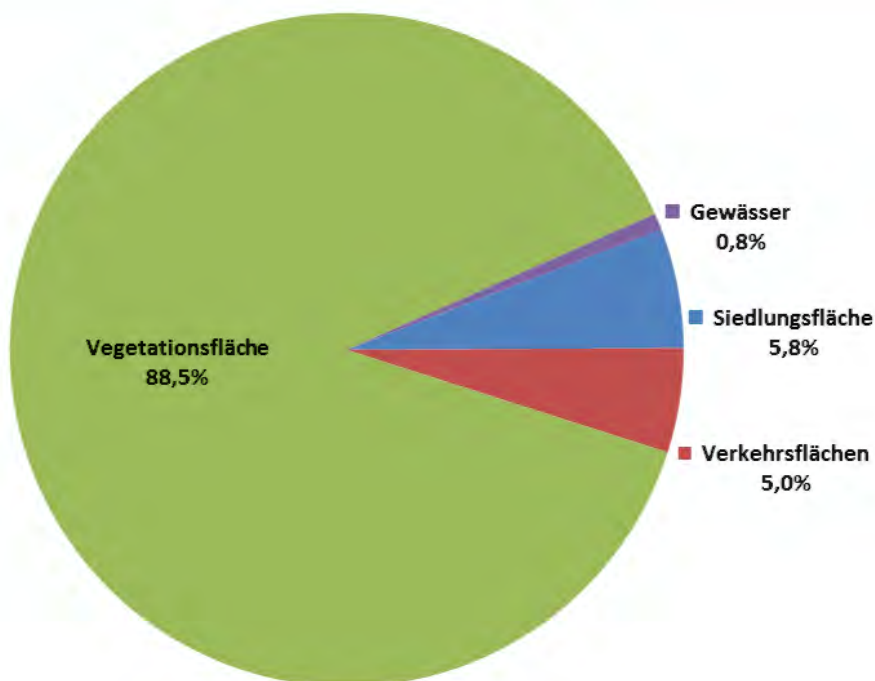
| | |
|-------------------------|------------|
| Grundschule Copenbrügge | 137 |
| Grundschule Bisperode | 112 |
| Insgesamt: | 249 |

Entwicklung der Schülerzahlen



Flächen der tatsächlichen Nutzung
Flecken Coppenbrügge im Vergleich Niedersachsen
 Quelle: LSN; Stand: 31.12.2020

| Nutzungsart | Flecken Coppenbrügge | | Niedersachsen |
|-------------------|----------------------|-------|---------------|
| | in ha | in % | in % |
| Siedlungsfläche | 518 | 5,8 | 9,4 |
| Verkehrsflächen | 451 | 5,0 | 5,2 |
| Vegetationsfläche | 7.968 | 88,5 | 83,3 |
| Gewässer | 70 | 0,8 | 2,1 |
| Gesamtfläche | 9.007 | 100,0 | 100,0 |



**Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Wohn- und Arbeitsort
und Pendler über verschiedene Grenzen in Niedersachsen (Gebietsstand: 01.01.2021)**

Überschrittene Grenze: Insgesamt*

Geschlecht: Insgesamt*

Stichtag: 30.06.2022*

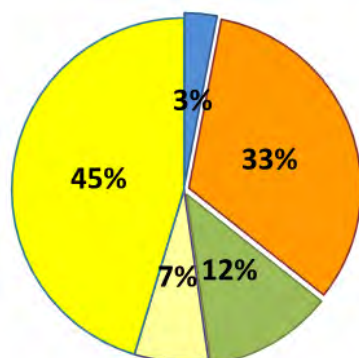
| Niedersachsen Statistische Region* Kreis*, Große Stadt* Einheits-/Samtgem.* Mitgliedsgemeinde* | Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte | | | | | |
|--|---|---------------------------|------------|------------|---------------|------------|
| | am Arbeitsort | wohnt und arbeitet am Ort | Einpendler | Auspendler | Pendler-saldo | am Wohnort |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 252004 Coppenbrügge,Flecken | 1.718 | 503 | 1.215 | 2.271 | - 1.056 | 2.774 |

Quelle LSN: Auswertungen aus der Beschäftigungsstatistik der Bundesagentur für Arbeit.

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort in Niedersachsen (Gebietsstand: 01.01.2021)

Quelle: LSN; Stand 30.06.2022

| Niedersachsen Statistische Region* Kreis*, Große Stadt* Einheits-/Samtgem.* Mitgliedsgemeinde* ----- Wirtschaftsbereiche (8) | Beschäftigte am Arbeitsort | | | | | | | |
|--|----------------------------|-------------|----------|-------------|-------|----------|-------------|-------|
| | insgesamt | | männlich | | | weiblich | | |
| | Anzahl | Insg. = 100 | Anzahl | Insg. = 100 | % | Anzahl | Insg. = 100 | % |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 252004 Coppenbrügge,Flecken | | | | | | | | |
| A - Z Alle Wirtschaftsbereiche (einschl.o.Angabe) | 1718 | 100,0 | 874 | 50,9 | 100,0 | 844 | 49,3 | 100,0 |
| darunter: | | | | | | | | |
| A Land-, Forst- und Fischereiwirtschaft | 52 | 3,0 | 40 | 76,9 | 4,6 | 12 | 123,1 | 1,4 |
| B - F Produzierendes Gewerbe | 561 | 32,7 | 465 | 82,9 | 53,9 | 96 | 17,1 | 11,4 |
| G - I Handel, Verkehr und Lagerei, Gastgewerbe | 207 | 12,0 | 117 | 56,5 | 13,4 | 90 | 43,5 | 10,7 |
| J - U Sonstige Dienstleistungen | 898 | 52,3 | 252 | 28,1 | 28,8 | 646 | 71,9 | 76,5 |
| J - N Erbringung von Unternehmensdienstleistungen | 119 | 6,9 | 50 | 42,0 | 5,7 | 69 | 58,0 | 8,2 |
| O - U Öffentliche und private Dienstleistungen | 779 | 45,3 | 202 | 25,9 | 23,1 | 577 | 74,1 | 68,4 |
| Z Ohne Angabe | - | - | - | - | - | - | - | - |



- A Land-, Forst- und Fischereiwirtschaft
- B - F Produzierendes Gewerbe
- G - I Handel, Verkehr und Lagerei, Gastgewerbe
- J - N Erbringung von Unternehmensdienstleistungen
- O - U Öffentliche und private Dienstleistungen

Steuerhebesätze in Copenbrügge seit 1975

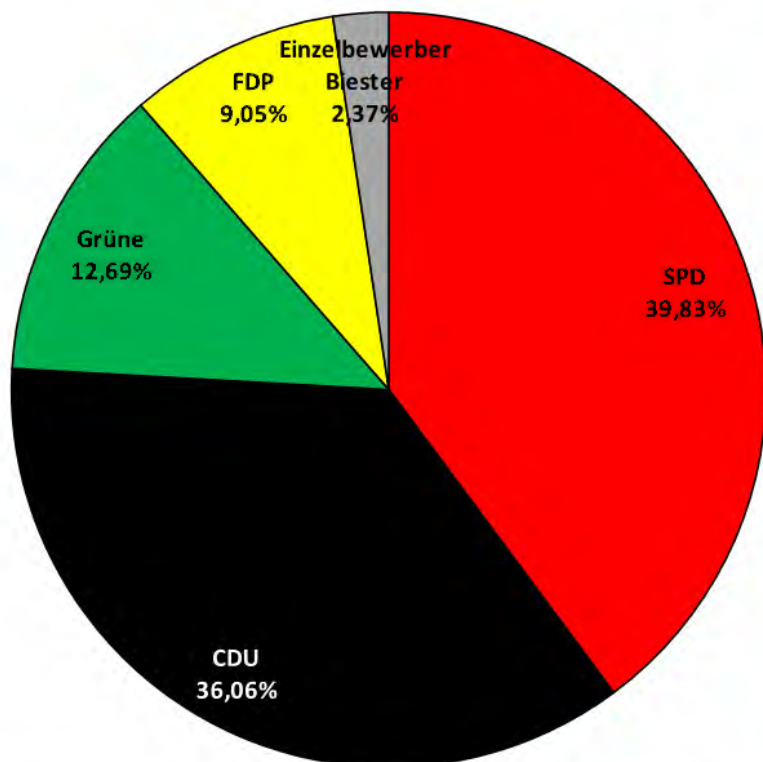
| Rechnungsjahre | Gewerbesteuer | Grundsteuer | Grundsteuer |
|----------------|---------------|-------------|-------------|
| | v.H. | A | B |
| 1975 - 1979 | 300 | 260 | 230 |
| 1980 - 1993 | 290 | | |
| 1994 - 1996 | | | 280 |
| 1997 - 2008 | 300 | | |
| 2009 - 2012 | 320 | 310 | |
| 2013 - 2014 | 330 | | |
| 2015 - 2016 | 350 | | |
| 2017 - 2018 | 360 | 370 | |
| 2019 - 2022 | 390 | 410 | |
| 2023 | 400 | 420 | |
| Ab 2024 | 410 | 430 | |

| Steuer bzw. Gebühr | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| Hundsteuer (jährlich) | | | | | | | | | | | | |
| - 1. Hund | 60,00 € | 60,00 € | 60,00 € | 60,00 € | 60,00 € | 60,00 € | 60,00 € | 60,00 € | 60,00 € | 60,00 € | 84,00 € | 84,00 € |
| - 2. Hund | 90,00 € | 90,00 € | 90,00 € | 90,00 € | 90,00 € | 90,00 € | 90,00 € | 90,00 € | 90,00 € | 90,00 € | 126,00 € | 126,00 € |
| - jeder weitere Hund | 120,00 € | 120,00 € | 120,00 € | 120,00 € | 120,00 € | 120,00 € | 120,00 € | 120,00 € | 120,00 € | 120,00 € | 168,00 € | 168,00 € |
| - gefährliche Hunde | 600,00 € | 600,00 € | 600,00 € | 600,00 € | 600,00 € | 600,00 € | 600,00 € | 600,00 € | 600,00 € | 600,00 € | 600,00 € | 600,00 € |
| Vergnügungssteuer (monatlich) | | | | | | | | | | | | |
| Geräte mit Gewinnmöglichkeit bei Aufstellung in Gaststätten, Kantinen oder ähnlichen Räumen | 40,00 € | 40,00 € | 40,00 € | 40,00 € | 40,00 € | 40,00 € | 40,00 € | 40,00 € | 40,00 € | 40,00 € | 40,00 € | 40,00 € |
| Wassergebühr (inkl. 7 % MWSt) | | | | | | | | | | | | |
| - Verbrauchsgebühr (je cbm - brutto) | 1,65 € | 1,65 € | 1,82 € | 1,82 € | 1,82 € | 1,82 € | 1,82 € | 1,82 € | 1,82 € | 1,82 € | 1,82 € | 2,80 € |
| - Grundgebühr (je Zähler/Monat - brutto) | 4,21 € | 4,21 € | | | | | | | | | | |
| QN bis 2,5 Q3 = 4 | | | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € |
| QN bis 6,0 Q3 = 10 | | | 11,00 € | 11,00 € | 11,00 € | 11,00 € | 11,00 € | 11,00 € | 11,00 € | 11,00 € | 11,00 € | 11,00 € |
| QN bis 10,0 Q3 = 16 | | | 20,00 € | 20,00 € | 20,00 € | 20,00 € | 20,00 € | 20,00 € | 20,00 € | 20,00 € | 20,00 € | 20,00 € |
| QN bis 15,0 Q3 = 25 | | | 30,00 € | 30,00 € | 30,00 € | 30,00 € | 30,00 € | 30,00 € | 30,00 € | 30,00 € | 30,00 € | 30,00 € |
| QN über 15,0 Q3 = >25 | | | 65,00 € | 65,00 € | 65,00 € | 65,00 € | 65,00 € | 65,00 € | 65,00 € | 65,00 € | 65,00 € | 65,00 € |
| Abwassergebühr ab 2024 ABW | | | | | | | | | | | | |
| - Verbrauchsgebühr (je cbm) | 3,15 € | 3,15 € | 3,15 € | 3,45 € | 3,45 € | 3,45 € | 3,45 € | 3,81 € | 3,81 € | 3,81 € | 3,81 € | ABW |
| - Grundgebühr (je Zähler/Monat) | 5,85 € | 5,85 € | 5,85 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | ABW |
| Fäkalschlambeseitigung ab 2024 ABW | | | | | | | | | | | | |
| aus Hauskläranlagen (je cbm) | 46,80 € | 46,80 € | 69,96 € | 69,96 € | 69,96 € | 69,96 € | 69,96 € | 96,84 € | 96,84 € | 96,84 € | 96,84 € | ABW |
| Kindergartengebühren (monatlich) | ab 01.08. | ab 01.01. | ab 01.01. | ab 01.01. | ab 01.01. | ab 01.01. | ab 01.01. | ab 01.01. | ab 01.01. | ab 01.01. | ab 01.01. | |
| Betreuungszeit 4 Stunden täglich | 98,50 € | 98,50 € | 98,50 € | | | | | | | | | |
| für unter 3-Jährige | | | | 140,00 € | 140,00 € | 143,20 € | 146,40 € | 151,20 € | 156,00 € | 157,60 € | 160,00 € | 164,00 € |
| für über 3-Jährige | | | | 106,00 € | 106,00 € | 108,40 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Betreuungszeit <= 8 Stunden täglich | | | | | | | | | | | | |
| für über 3-Jährige | | | | | | seit 01.08. frei | | | | | | |

Ergebnisse der Gemeinderatswahl vom 12. September 2021 im Flecken Copenbrügge

Quelle: Wahlamt, Flecken Copenbrügge

| | Stimmen | % | |
|------------------------|---------------|----------------|-----------|
| Wahlberechtigte | 5.894 | 100,00% | |
| Wahlbeteiligung | 3.701 | 62,79% | |
| Ungültige Stimmzettel | 89 | 2,40% | |
| Gültige Stimmzettel | 3.612 | 97,60% | |
| Gültige Stimmen | 10.622 | 100,00% | |
| | | | Sitze |
| SPD | 4.231 | 39,83% | 8 |
| CDU | 3.830 | 36,06% | 7 |
| Grüne | 1.348 | 12,69% | 3 |
| FDP | 961 | 9,05% | 2 |
| Einzelbewerber Biester | 252 | 2,37% | 0 |
| Gültige Stimmen | 10.622 | 100,00% | 20 |



Zusammensetzung Gemeinderat des Flecken Copenbrügge

| Gruppen/Fraktionen | Mitgliederzahl |
|--------------------|----------------|
| SPD-Fraktion | 8 |
| CDU-Fraktion | 7 |
| Grüne-Fraktion | 3 |
| FDP-Fraktion | 2 |
| Summe | 20 |

Vorbericht

zum Haushaltsplan 2024 des Flecken Coppenbrügge

01. Vorbemerkungen
02. Grundlagen des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR)
03. Aufbau des Haushaltsplanes
04. Allgemeines zur Haushalts- und Finanzlage
 - a) Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022
 - b) Überblick über das Haushaltsjahr 2023
 - c) Ausblick auf das Haushaltsjahr 2024
 1. Entwicklung des Ergebnishaushaltes
 2. Entwicklung des Finanzhaushaltes
05. Anpassungsbedarf und Auswirkungen aufgrund der aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden künftigen Entwicklung der Kommune
06. Interkommunale Zusammenarbeit
07. Schlussbemerkungen

01. Vorbemerkungen

Der als Anlage zum Haushaltsplan verbindlich vorgeschriebene Vorbericht (§ 1 KomHKVO) dient vor allem dazu, die politischen Gremien, die Öffentlichkeit und die Aufsichtsbehörde über die Finanzlage der Gemeinde zu informieren.

Nach § 6 KomHKVO hat der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft zu geben. Er enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung.

Im Vorbericht sollen insbesondere dargestellt werden:

1. die Entwicklung
 - a) der Erträge aus den einzelnen Steuerarten und ähnlichen Abgaben,
 - b) der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen,
 - c) der Aufwendungen aus einzelnen Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen,
 - d) der weiteren wichtigen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen,
 - e) des Vermögens, der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite und des Bestandes an liquiden Mitteln,
 - f) des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren sowie
 - g) der Nettoposition

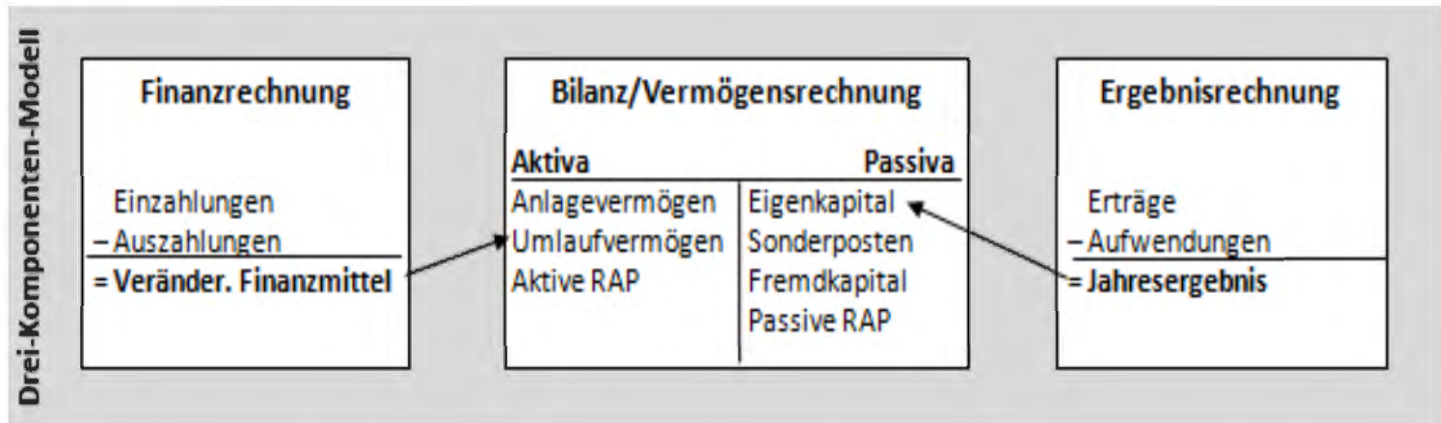
in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren sowie die voraussichtliche Entwicklung im Haushaltsjahr und in den drei folgenden Jahren,
2. die Finanzierung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit den vorgesehenen Kreditaufnahmen und den nach § 17 Abs. 3 KomHKVO zur Finanzierung von Investitionstätigkeit verwendbaren Zahlungsüberschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushalts sowie die finanziellen Auswirkungen der Maßnahmen auf die folgenden Jahre,
3. die wesentlichen Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und den Zielvorgaben des Vorjahres,
4. im Fall der Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes die Verwirklichung der dazu vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan und
5. der Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen der Kommune aufgrund der auch aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden künftigen Entwicklung der Kommune.

Der nachfolgende Vorbericht werden die notwendigen Angaben und Informationen in konzentrierter Form abgebildet. Hier sind schwerpunktmäßig und kurzgefasst alle wichtigen Positionen des Haushaltsplanes und die eingetretenen bzw. vermutlich zu erwartenden Änderungen dargestellt und erläutert. Enthalten sind eine Reihe tabellarischer und graphischer Darstellungen, die durch den Textteil näher erläutert werden. Der Vergleich zu den vorangegangenen Jahren gibt grundsätzlich die Möglichkeit, die Entwicklung des Haushaltsvolumens und den allgemeinen Deckungsmitteln besser zu erkennen.

Für das zu planende Jahr 2024 ist zu beachten, dass die hoheitliche Aufgabe der Abwasserentsorgung zum 01.01.2023 vom Flecken Copenbrügge an die Abwasserbetriebe Weserbergland AöR übertragen wurde. Entsprechend sind die Haushaltsdaten des Produktes Abwasser ab diesem Zeitpunkt nicht mehr enthalten. Im Ergebnis des Jahres 2022 sind letztmalig die Werte ausgewiesen. Insgesamt handelt es sich um Erträge in Höhe von 1.445.766,35 € und Aufwendungen in Höhe von 1.435.968,98 € (ohne ILV), die sich auf eine Vielzahl von Einzelpositionen innerhalb der Konten verteilen, im Ergebnis der Finanzrechnung entsprechend. Somit wird ein direkter Vergleich des Ergebnisses des Jahres 2022 mit den Planjahren insbesondere im Tabellenteil erschwert. Bei den Vergleichszahlen handelt es sich für das Haushaltsjahr 2022 um die vorläufigen Rechnungsergebnisse und für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027 um die Haushaltsplanansätze.

02. Grundlagen des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR)

Der Haushalt des Flecken Copennbrügge basiert seit 01.01.2011 auf den Regelungen des **Neuen Kommunalen Rechnungswesens** (sog. Doppik). Das NKR ist als „Drei-Komponenten-Rechnungswesen“ für Planung, Bewirtschaftung und Jahresabschluss ausgestaltet und gliedert sich in die Ergebnisrechnung (Planung Ergebnishaushalt), die Finanzrechnung (Planung Finanzhaushalt) und die Bilanz (Vermögensrechnung). Die drei Komponenten sind systematisch miteinander verbunden:



1. Die **Vermögensrechnung/Bilanz** als stichtagsbezogener Nachweis für das Vermögen und dessen Finanzierung wird jeweils zum Jahresabschluss erstellt.
2. Der **Ergebnishaushalt** beinhaltet die Aufwendungen und Erträge des jeweiligen Haushaltsjahres und ist somit wichtigster Bestandteil des kommunalen Haushaltes.
3. Der **Finanzhaushalt** beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen im Zeitraum 01.01. bis 31.12. jeden Jahres und die Finanzierung aller Investitionen.

Die Planungsinstrumente gem. § 2 und 3 KomHKVO sind der **Ergebnishaushalt** und der **Finanzhaushalt**.

03. Aufbau des Haushaltsplanes

Gemäß den Vorgaben des § 4 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO wird der Haushaltsplan in drei **Teilhaushalte** gegliedert und entspricht somit den örtlichen Bedürfnissen der **Organisationsstruktur** der Verwaltung des Flecken Copennbrügge. Diese gliedert sich in die drei bestehenden Fachbereiche **Haupt- und Bürgeramt**, **Finanzverwaltung** und **Bauverwaltung** mit den entsprechenden verbindlich vorgeschriebenen Produktbereichen und insgesamt 54 Produkten (siehe Anlage zum Haushaltsplan *Übersicht über die Produktgruppen*). Die jeweilige Zuordnung der Produkte ergibt sich aus den Teilhaushalten.

Die Bildung der **Produkte** orientiert sich an dem von der Landesstatistikbehörde festgelegten Produktrahmen und den dazu ergangenen Zuordnungsvorschriften, die für den Flecken Copennbrügge verbindlich sind. Im Rahmen der dezentralen Budgetverantwortung wurde für jedes Produkt eine produktverantwortliche Mitarbeiterin/ ein produktverantwortlicher Mitarbeiter benannt. Die Gesamtverantwortung für den Teilhaushalt liegt bei der jeweiligen Amtsleiterin / dem Amtsleiter. Ein angemessenes Controlling wird derzeit aufgebaut und wird vom Fachbereich Finanzen überwacht.

Wie in § 4 Abs. 3 KomHKVO vorgesehen, wurden Produkte und Produktbereiche zu einer **Bewirtschaftungseinheit** (Budget) erklärt. Ebenfalls wurden produktübergreifend gleichartige Kostenarten zu Budgets zusammengefasst. Die Budgetgliederung ist in der Anlage zum Haushaltsplan *Budgetübersicht* dargestellt, ebenfalls die Budgetvermerke.

Der **Kontenplan** ist die systematische Gliederung aller Konten der Buchführung des Fleckens (Bestands-, Aufwands- und Ertragskonten, Einzahlungs- und Auszahlungskonten). Diese werden zu Kontengruppen zusammengefasst im Haushaltsplan dargestellt. (siehe Anlage *Kontengruppenerläuterungen*)

Ziele und Haushaltssteuerung

Das Niedersächsische Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hebt die Steuerungsfunktion der Vertretung (Rat) besonders hervor. § 58 Abs. 1 Nr.1 NKomVG regelt, dass die Vertretung über die grundlegenden Ziele der Entwicklung der Kommune beschließt.

Als vorrangiges Ziel des Flecken Copenbrügge ist die Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung anzusehen. Mittel- bis langfristiges Ziel ist die Sicherung der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 23 KomHKVO.

Des Weiteren sind im Hinblick auf das Bedarfszuweisungsverfahren und die mit dem Land Niedersachsen geschlossene Zielvereinbarung die grundsätzlichen Zielsetzungen aus finanzieller Hinsicht nach wie vor vorrangig zu beachten:

- sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung
- ausgeglichene Haushalte anstreben
- Konsolidierung als permanente Aufgabe
- keine Verschuldung über den Wert des Vermögens hinaus
- schonender Ressourcenverbrauch

In Verbindung mit den Regelungen über die Haushaltswirtschaft soll sich der Haushaltsplan verstärkt zu einem Instrument entwickeln, das über Ziele und Kennzahlen die Entwicklung der Kommune steuert. Diese Steuerungsregelung soll dadurch ergänzt werden, dass in jedem Teilhaushalt die **wesentlichen Produkte** mit den dazugehörigen Leistungen und den zu erreichenden Zielen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden (§ 4 Abs. 7 KomHKVO).

Folgende **wesentlichen Produkte** wurden seinerzeit festgelegt:

Teilhaushalt A - Haupt- und Bürgeramt

- 111.2. Personalmanagement
- 126.1. Freiwillige Feuerwehr
- 211.1. Grundschulen
- 365.1. Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt B – Finanzverwaltung

- 611.1. Steuern

Teilhaushalt C – Bauverwaltung

- 533.1. Wasserversorgung
- 541.1. Gemeindestraßen, Wege und Plätze
- 553.1. Friedhofs- und Bestattungswesen
- 573.1. Betriebshof
- 573.2. Dorfgemeinschaftshäuser

Vordringliche Ziele dieser Bereiche sind im Rahmen der Daseinsvorsorge die Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Frischwasser, der gesicherte Brandschutz und die Hilfeleistung sowie die Bereitstellung ausreichender Kita-Plätze und entsprechender Betreuungsangebote in den Grundschulen.

Auf den jeweiligen Produktblättern der wesentlichen Produkte sind die Ziele, Zielgruppen und Beschreibungen aufgenommen. Auf einige erwähnenswerte Kennzahlen wird im Vorbericht eingegangen.

Die Auswahl der wesentlichen Produkte sowie deren Ziele und Leistungen sind seitens des Rates jederzeit neu bestimmbar.

04. Allgemeines zur Haushalts- und Finanzlage

„Die Auswirkungen der Energiepreiskrise im vergangenen Jahr auf die deutsche Wirtschaft haben sich als hartnäckiger herausgestellt als im Frühjahr angenommen; in Verbindung mit der weltwirtschaftlichen Abschwächung verzögert sich die allgemein erwartete wirtschaftliche Erholung. Zwar haben sich die Preise für Strom und Gas inzwischen wieder deutlich von ihren Höchstständen entfernt, gleichzeitig ist aber der Energiepreisanstieg in der Breite der Verbraucherpreise angekommen und hat zu einem deutlichen Anstieg der Kerninflationsrate geführt. Dies veranlasste die Europäische Zentralbank, die Leitzinsen in einem zuvor nicht gekannten Ausmaß und in einer nie gekannten Geschwindigkeit zu erhöhen, was ebenfalls zunehmend die wirtschaftliche Erholung belastet. Außenwirtschaftlich kommt hinzu, dass die im Frühjahr von den internationalen Organisationen (IMF, OECD, Weltbank) erwartete Belebung der Weltwirtschaft und des Welthandels spürbar schwächer ausfällt als erwartet, insbesondere auch als Folge der wirtschaftlichen Abschwächung in China.

Die Herbstprojektion sagt voraus, dass die deutsche Wirtschaftsleistung nach einem weiteren Dämpfer im dritten Quartal zur Jahreswende wieder an Dynamik gewinnt und sich im weiteren Verlauf deutlich beschleunigt. (...) Risiken für die dargestellte Entwicklung umfassen hohe Unsicherheiten mit Blick auf die geopolitischen Konflikte, die zu erneuten Preisanstiegen, u. a. bei Energie, führen könnten, eine deutlich schwächere wirtschaftliche Entwicklung in China oder in den USA als angenommen sowie eine ausgeprägtere Schwächephase der deutschen Bauwirtschaft. Chancen für eine günstigere Entwicklung bestehen, wenn die Inflation schneller als angenommen zurückgeht, die Leitzinsen früher als erwartet gesenkt werden oder die weltwirtschaftliche Belebung kräftiger ausfällt.“

(Quelle: „Schlaglichter der Wirtschaftspolitik“, Monatsbericht des BMWI November 2023)

„Kommunalhaushalten droht dauerhaftes Defizit

Die finanzielle Lage der Kommunen wird sich im Jahr 2023 und den folgenden Jahren sehr deutlich verschlechtern. Bereits für 2023 ist ein Einbruch des kommunalen Finanzierungssaldos um mehr als -8 Milliarden Euro zu erwarten. Während im vergangenen Jahr noch ein leichter Überschuss erzielt wurde, wird nunmehr ein Defizit von -6,4 Milliarden Euro erwartet. Die in den Folgejahren zu erwartenden Defizite gehen bis an Grenze von -10 Milliarden Euro p. a.; zugleich werden die Investitionen nominal weitgehend stagnieren und real zurückgehen.

Bereits in den vergangenen Jahren haben die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie die öffentlichen Haushalte aller Ebenen praktisch zeitgleich vor große Herausforderungen gestellt. Die Kommunalhaushalte sind während der Corona-Jahre nur dank Stützungsmaßnahmen vom Bund und den Ländern im Gleichgewicht geblieben und konnten mit einer schwarzen Null abschließen. An die Herausforderungen durch die Corona-Pandemie haben sich nahezu nahtlos die wirtschaftlichen und fiskalischen Auswirkungen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine angeschlossen, die 2022 bereits zu spüren waren und sich insbesondere ab dem Jahr 2023 in voller Breite in den Kommunalhaushalten zeigen werden. (...) Diese Defizite sind nicht das Ergebnis eines Einzeleffektes. Vielmehr ist es die Kombination von kommunal kaum beeinflussbaren hohen Ausgabensteigerungen und geringer wachsenden Einnahmen, die die strukturelle Schieflage der Kommunalfinanzen erneut offenbart und die Kommunalhaushalte überlastet.

Die Kommunen werden daher bei weitem nicht so ausreichend in Klimaschutz, Klimaanpassung, Energie- und Verkehrswende investieren können, wie es notwendig ist – die tatsächlichen Investitionen werden angesichts steigender Preise sogar stetig abnehmen. Angesichts der strukturellen Unterfinanzierung haben die Kommunen keinerlei eigenen finanziellen Spielraum, um die Ziele der Bundesregierung z.B. beim ÖPNV oder der Umsetzung engagierter Klimaschutzziele zu unterstützen.

Neben den hohen Ausgabebelastungen treffen die Kommunen auch steuerrechtsbedingte Einnahmeausfälle sowie insbesondere die unzureichende Flüchtlingsfinanzierung, deren Fortführung über das Jahr 2023 hinaus derzeit noch völlig ungeklärt ist. (...)

Im investiven Bereich konnten die Kommunen im Jahr 2022 zwar ihr Investitionsvolumen um 7,7 Prozent erhöhen (Baumaßnahmen: 7,8 Prozent). Selbst diese Steigerung hat allerdings nicht ausgereicht, um die Baupreissteigerungen abzufedern, die sich bereits in den vergangenen Jahren durchweg auf hohem Niveau befanden. Real sind die kommunalen Investitionen abermals gesunken. Der Preisanstieg ist aufgrund der hohen Materialpreise – die wiederum stark von den Energiepreisen beeinflusst werden – ungebrochen. Der Anteil der kommunalen Investitionen am kommunalen Gesamthaushalt liegt derzeit bei nur noch 12,2 Prozent.“

(Quelle: Prognose der Kommunalfinanzen, Bundesvereinigung der kommunalen Spitzenverbände)

Ergebnisse der Steuerschätzungen

„Die aktuelle gesamtwirtschaftliche Lage ist weiterhin von nicht unerheblicher Unsicherheit geprägt. Insbesondere die fortdauernden Auswirkungen des völkerrechtswidrigen Angriffskriegs Russlands in der Ukraine sind nur begrenzt zu prognostizieren. Insgesamt geht die Bundesregierung für das laufende Jahr 2023 von einem leichten Wachstum aus. Nach einem Rückgang der Wirtschaftsleistung im ersten Quartal 2023 wird für den weiteren Jahresverlauf mit einer zunehmenden konjunkturellen Erholung gerechnet, die 2024 in ein robustes reales Wachstum münden soll. Nominal sind die Wachstumsraten vor dem Hintergrund der weiterhin hohen Inflationserwartungen sichtbar stärker.“

Die zentrale Mai-Steuerschätzung 2023 ergibt für alle staatlichen Ebenen deutliche Schätzkorrekturen nach unten. Maßgeblich hierfür sind zentral erstmals berücksichtigte Steuerrechtsänderungen wie das Inflationsausgleichsgesetz und das Jahressteuergesetz 2022. Ohne Berücksichtigung dieser Steuerrechtsänderungen ergeben sich für den Bund und die kommunale Ebene positive Schätzabweichungen, für die Länder insbesondere vor dem Hintergrund der sichtbaren Herabschätzung der Grunderwerbsteuer eine negative Schätzabweichung. Für die niedersächsischen Kommunen wurden die bisherigen Erwartungen für das laufende Jahr bestätigt und für die folgenden Jahre ebenfalls nach unten korrigiert. Auch hier ist die erstmalige Berücksichtigung der o.g. Steuerrechtsänderungen ursächlich.“

(Quelle Mitteilung des NSGB zu den Ergebnissen der Steuerschätzung Mai 2023)

Die Steuerschätzung vom Mai 2023 ist weiterhin von massiven Unsicherheiten im Hinblick auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung geprägt. Sie bildet jedoch die Grundlage der derzeit gültigen und empfohlenen Orientierungsdaten für die aktuelle Haushalts- und Finanzplanung.

Den Ergebnissen der 165. Steuerschätzung (Oktober) zufolge entwickeln sich die Steuereinnahmen für Bund, Länder und Kommunen unter Berücksichtigung der seit Mai in Kraft getretenen Steuerrechtsänderungen in diesem Jahr schlechter als noch in der Mai-Schätzung erwartet. Dies dürfte maßgeblich auf die schwächere Entwicklung der Wirtschaftsleistung zurückzuführen sein. Im nächsten Jahr, für das eine konjunkturelle Erholung erwartet wird, wurde der Schätzansatz gegenüber Mai nur wenig nach oben angepasst. Wie üblich sind im parlamentarischen Verfahren befindliche Gesetzesvorhaben noch nicht berücksichtigt. So ist bspw. das Wachstumschancengesetz, das nach dem aktuellen Regierungsentwurf in der Spitze Steuerminderungen in zweistelliger Milliardenhöhe zur Folge haben wird, noch **nicht** berücksichtigt.

Die beschriebene Situation spiegelt sich in der Haushaltsplanung des Flecken Copenbrügge wieder.

Nach dem die Jahresergebnisse der beiden letzten Jahre trotz der Auswirkungen der Corona-Pandemie und entgegen aller Prognosen noch deutlich positiv (2021 +521.735,88 €) bzw. fast ausgeglichen (2022 – 29.348,91 €) festgestellt werden konnten, wird das Haushaltsjahr 2023 mit einem deutlichen Fehlbetrag abschließen. Bereits im vergangenen Jahr wurden auch für die Folgejahre bereits erhebliche Fehlbeträge prognostiziert, diese Prognose verschlechtert sich mit der aktuellen Planung nochmals deutlich.

Die über einen Zeitraum von mehreren Jahren mit Hilfe der Bedarfszuweisung abgebauten Fehlbeträge und Schulden werden in kürzester Zeit wieder aufgebaut und weit übertroffen. Die zum 31.12.2022 bestehende Rücklage in Höhe von 1.064.600,03 € (seitens des RPA noch nicht geprüft) wird bereits im Jahr 2024 aufgebraucht werden. Liquiditätskredite bestehen aktuell noch nicht. Im Finanzplanzeitraum (bis 2027) werden diese mit ca. 9 Mio. € ausgewiesen. Für dringend zu tätige Investitionen die fast ausschließlich Pflichtaufgaben betreffen, wird sich der Schuldenstand (aktuell ca. 11 Mio. €) fast verdoppeln.

„Die heute veröffentlichten Zahlen der Steuerschätzung unterstreichen, dass die Zeiten in denen Meinungsverschiedenheiten in einer Regierungskoalition sowie zwischen den staatlichen Ebenen allein mit Steuergeld gelöst werden konnten, vorbei sind! (...) Wir brauchen endlich eine echte Diskussion darüber, welche Leistungsversprechen der Staat noch seriös abgeben kann. Nicht alles was wünschenswert erscheint, ist mittelfristig auch finanzier- und umsetzbar.“

(Quelle Pressemitteilung des DStGB zu den Ergebnissen der Steuerschätzung Mai 2023)

04. a) Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022

Der Haushaltsplan 2022 wurde in der Sitzung am 15.12.2021 vom Rat des Flecken Copenbrügge **einstimmig** beschlossen. Sämtliche Beschlüsse zur Haushaltsplanung in den Fachausschüssen wurden im Vorfeld ebenfalls **einstimmig** gefasst.

Die Grundlagen der Haushaltswirtschaft für 2022 sind mit der Haushaltssatzung vom 15.12.2021 wie folgt festgesetzt worden:

| | |
|---|--------------|
| Im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag | |
| der ordentlichen Erträge auf | 12.806.300 € |
| der ordentlichen Aufwendungen | 13.711.300 € |
| der außerordentlichen Erträge auf | 0 € |
| der außerordentlichen Aufwendungen auf | 0 € |
| | |
| im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag | |
| der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf | 12.143.200 € |
| der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf | 12.563.900 € |
| der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 1.946.400 € |
| der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 4.791.400 € |
| der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 4.074.500 € |
| der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 598.100 € |

Der Etat wurde seinerzeit mit einem **Fehlbetrag im Ergebnisplan von -905.000 €** verabschiedet.

Mit Bescheid der Kommunalaufsicht vom 22.02.2022 wurde der Haushaltsplan rechtsaufsichtlich genehmigt.

Trotz erheblicher wirtschaftlicher und fiskalischer Auswirkungen der bestehenden Krisen und der Corona-Pandemie auch beim Flecken Copenbrügge schließt die Ergebnisrechnung 2022 mit einer deutlichen Verbesserung gegenüber dem geplanten Fehlbetrag ab:

Das Ordentliche Ergebnis mit einem Fehlbetrag in Höhe von -168.457,05 €
Das Außerordentliche Ergebnis weist einen Überschuss von 139.108,14 € aus.
Der Jahresfehlbetrag 2022 beträgt somit -29.348,91 €.

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung um 736.542,95 €. Dies ergibt sich durch Mehrerträge in Höhe von 1.023.407,76 €, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht kalkulierbar waren.

Das außerordentliche Ergebnis 2022 schließt mit 139.108,14 € ab, geplant waren keine außerordentlichen Werte. Es werden 410.349,67 € außerordentliche Erträge und 271.241,53 € außerordentliche Aufwendungen ausgewiesen.

Gegenüber der Planung ergibt sich eine deutliche Verbesserung des Jahresergebnisses um insgesamt 875.651,09 €.

Vorläufige Ergebnisrechnung 2022 (Beträge in €)

| | Ansätze 2022 | Vorl. Ergebnis 2022 | mehr(+) weniger(-) |
|--|-------------------|----------------------|---------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 6.447.000 | 6.946.288,37 | 499.288,37 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.661.000 | 2.881.245,54 | 220.245,54 |
| Auflösungserträge aus Sonderposten | 640.200 | 641.762,90 | 1.562,90 |
| Öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.262.200 | 2.368.079,89 | 105.879,89 |
| Privatrechtliche Entgelte | 130.500 | 222.367,69 | 91.867,69 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 412.300 | 461.832,08 | 49.532,08 |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 26.400 | 29.336,77 | 2.936,77 |
| Aktivierete Eigenleistungen | 0 | 3.970,59 | 3.970,59 |
| Bestandsveränderungen | 0 | -733,41 | -733,41 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 226.700 | 275.557,34 | 48.857,34 |
| = Summe ordentliche Erträge | 12.806.300 | 13.829.707,76 | 1.023.407,76 |
| Aufwendungen für aktives Personal | 3.409.900 | 3.410.647,02 | 747,02 |
| Aufwendungen für Versorgung | 13.800 | 32.970,97 | 19.170,97 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.245.400 | 2.373.809,00 | 128.409,00 |
| Abschreibungen | 1.115.700 | 1.145.791,64 | 30.091,64 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 235.500 | 225.906,91 | -9.593,09 |
| Transferaufwendungen | 5.647.900 | 5.758.531,08 | 110.631,08 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.043.100 | 1.050.508,19 | 7.408,19 |
| = Summe ordentliche Aufwendungen | 13.711.300 | 13.998.164,81 | 286.864,81 |
| ORDENTLICHES ERGEBNIS (Jahresüberschuss + / Fehlbetrag -) | -905.000 | -168.457,05 | 736.542,95 |
| Außerordentlich Erträge | 0 | 410.349,67 | 410.349,67 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 271.241,53 | 271.241,53 |
| AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS | 0 | 139.108,14 | 139.108,14 |
| JAHRESERGEBNIS (Überschuss + / Fehlbetrag -) | -905.000 | -29.348,91 | 875.651,09 |

Entgegen aller negativen Prognosen zur Haushaltsplanung des Jahres 2022 entwickelten sich die Einnahmen aus Steuern doch sehr positiv.

Für 2022 ist entgegen aller Annahmen bei den Gewerbsteuererträgen erneut ein leichter Anstieg festzustellen (+10.387,50 € gegenüber 2021 €, +291.297,98 € gegenüber dem Jahr 2020). Beim Flecken Copenbrügge sind und waren Corona-bedingte Einbrüche bisher nicht erkennbar bzw. nur in Ausnahmefällen zu verzeichnen. Insbesondere die Abrechnungen aus Vorjahren tragen mit einem Anteil von 377.005,22 € zu dem sehr guten Gesamtergebnis bei. Dieses liegt erstmals bei über 2 Mio. €.

Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer liegen überraschenderweise entgegen der prognostizierten Werte aus der Steuerschätzung und den Orientierungsdaten des Landes deutlich höher als geplant (+152.567,00 €). Gegenüber dem Jahr 2020, in dem doch seit vielen Jahren erstmals ein deutlicher Rückgang des Anteils zu verzeichnen war, liegt der Wert wieder um 332.108,00 € höher. Das Niveau der geschätzten Werte vor der Pandemie war allerdings noch weitaus höher.

Im Bereich der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen erhöht sich die Schlüsselzuweisung nach dem FAG gegenüber dem Planansatz 2022 um 83.416,00 €, gegenüber dem Vorjahr 2021 um 40.632,00 €. Die deutliche Erhöhung gegenüber der Planung ergibt sich aus der Neuberechnung des Finanzausgleichs 2022 aufgrund des Nachtragshaushaltes des Landes Niedersachsen (FAG +100.336,00 €).

Die sonstigen Zuweisungen für laufende Zwecke beinhalten insbesondere die Beteiligung des Landkreises im Rahmen der Kooperationsvereinbarung an den laufenden Betriebskosten der Tageseinrichtungen für Kinder. Diese beträgt 2022 371.457,81 € und liegt um 22.257,81 € über dem geplanten Ansatz aufgrund der neu eingerichteten Gruppen in Bisperode.

Seitens des Bundes und des Landes wurden Mittel zur Unterstützung der Länder und Kommunen bei den Mehraufwendungen für die Geflüchteten/Vertriebenen aus der Ukraine, insbesondere für die Betreuung von

Kindern und Jugendlichen in Schulen und Kitas sowie im Rahmen der Jugendpflegemaßnahmen ausgezahlt (insgesamt ca. 64.000 €).

Gegenüber dem Vorjahr wurden 36.313,61 € Erträge aus öffentlich-rechtlichen Entgelten mehr vereinnahmt, im Vergleich zum Planansatz sind es 105.879,89 € mehr.

Der überwiegende Teil der öffentlich-rechtlichen Entgelte werden als Gebühren für Wasserverbrauch und Abwasserentsorgung eingenommen. Aufgrund der Übergabe der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserentsorgung an die Abwasserbetriebe Weserbergland AöR (ABW) zum 01.01.2023 wurde die Abrechnung der Kanal- und Wassergebühren umgestellt. Bisher erfolgte die Ablesung jährlich Mitte November und die Abrechnung erfolgte jeweils für 12 Monate mit den tatsächlich abgelesenen Werten. 2022 wurde der Verbrauch anhand der abgelesenen Werte bis zum 31.12. hochgerechnet. Daraus ergeben sich für beide Gebührenbereiche im Vergleich zu den Vorjahren höhere Mengen. Im Gegenzug wurden die bestehenden Abgrenzungen der Forderungen der Vorjahre zu Lasten des Jahres 2022 aufgelöst.

Die privatrechtlichen Entgelte fallen im Vergleich sowohl zum Planansatz wie auch zum Vorjahreswert deutlich höher aus, insbesondere durch höhere Miet- und Pachteinnahmen sowie Holzverkäufen.

Die Summe der außerordentlichen Erträge (410.349,67 €) ergibt sich überwiegend aus der Sonderauflösung von Sonderposten.

Die Gesamtsumme der Aufwendungen liegt um insgesamt 286.677,53 € über dem Planansatz.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen weichen im vorläufigen Rechnungsergebnis um insgesamt 19.917,99 € vom geplanten Betrag ab. Unter Einbeziehung der Erträge aus der Auflösung von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen in Höhe von 27.872,60 €, die bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ausgewiesen sind, ergibt sich eine tatsächliche Abweichung von lediglich 7.954,61 €.

Bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben sich insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von 128.409,00 €.

Insbesondere die erhöhten Materialkosten aufgrund der Auswirkungen des Ukraine-Krieges führten zu überplanmäßigen Ausgaben vor allem in den Bereichen Unterhaltung der Anlagen der Wasserver- und Abwasserentsorgung.

Die Bewirtschaftungskosten liegen aufgrund der Energiekrise 2022 als Folge des Ukraine Krieges höher als im Vorjahr und als der geplante Ansatz. Aufgrund von diversen Energiesparmaßnahmen in den öffentlichen Gebäuden konnten die Mehrkosten im Rahmen gehalten werden.

Ebenfalls als Folge der Energiekrise sind die Kosten für Haltung von Fahrzeugen erheblich gestiegen (Betriebsstoffe +15.000 €). Zusätzlich ergaben sich aufgrund einiger größerer Reparaturmaßnahmen im Bereich der Betriebshoffahrzeuge und der Feuerwehrfahrzeuge überplanmäßige Ausgaben.

Sonstige Dienstleistungen liegen mit ca. 13.000 € oberhalb des Planansatzes und deutlich über dem Wert des Vorjahres. Ursächlich hierfür ist der seit dem 01.01.2021 bestehende Betriebsführungsvertrag mit den ABW. Die Kosten sind ebenfalls als Auswirkungen der Energiekrise und der allgemeinen Kostensteigerungen gestiegen.

Zinsen für Investitionskredite liegen etwas unterhalb des Planansatzes.

Auch 2022 lag der Flecken im Negativzinsbereich für die Aufnahme von Liquiditätskrediten, so dass eine Summe von insgesamt 2.031,94 € an „Zinseinnahmen“ verbucht werden konnte.

Die größten Posten im Bereich der Transferaufwendungen sind die Aufwendungen für Kreis-, Entschuldungs- und Gewerbesteuerumlage, die sich analog den Steuereinnahmen entsprechend entwickeln.

Innerhalb der Zuschüsse an soziale Einrichtungen bilden die Zuschüsse an Tageseinrichtungen für Kinder nach wie vor die größte Position.

Im Vergleich zum Planansatz, der zur Haushaltsplanerstellung vom Träger der Einrichtung übermittelt wird, ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von 57.381,67 €. Gegenüber der Abrechnung des Vorjahres beträgt die Erhöhung 224.320,32 € (+18%). Diese Erhöhung fällt 2022 aufgrund der Auswirkungen des Ukraine-Krieges und der bestehenden Inflation noch höher aus als die bereits jährliche „normale“ Steigerung.

Es ergibt sich ein **ordentliches Ergebnis in Höhe von -168.457,05 €.**

Die Summe der außerordentlichen Aufwendungen ergibt sich überwiegend durch außerordentliche Abschreibungen.

Unter Berücksichtigung des außerordentlichen Ergebnisses mit einem Überschuss von +139.108,14 € ergibt sich das

Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2022 mit insgesamt -29.348,91 €.

Unter Berücksichtigung der vielen einschneidenden Ereignisse durch das Weltgeschehen und den daraus resultierenden Herausforderungen und Schwierigkeiten hätte man dieses doch als positiv zu wertende Jahresergebnis nicht absehen können. Durch strikte Haushaltsdisziplin und überlegten Einsatz der vorhandenen Mittel, aber auch durch Unterstützungen von Land und Bund konnte für das Haushaltsjahr 2022 ein größeres Haushaltsdefizit noch abgewehrt werden.

Vorläufige Finanzrechnung 2022 (Beträge in €)

| | Ansätze 2022 | Vorl. Ergebnis 2022 | mehr(+) weniger(-) |
|--|-------------------|----------------------|-----------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 6.447.000 | 7.049.106,10 | 602.106,10 |
| Zuwendungen, allgemeine Umlagen | 2.661.000 | 2.887.568,09 | 226.568,09 |
| Öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.262.200 | 2.329.701,23 | 67.501,23 |
| Privatrechtliche Entgelte | 130.500 | 216.906,60 | 86.406,60 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 412.300 | 505.460,37 | 93.160,37 |
| Zinsen, und ähnliche Einzahlungen | 26.400 | 30.301,97 | 3.901,97 |
| Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 203.800 | 346.633,51 | 142.833,51 |
| = Summe d. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstät. | 12.143.200 | 13.365.677,87 | 1.222.477,87 |
| Auszahlungen für aktives Personal | 3.379.400 | 3.323.890,82 | -55.509,18 |
| Auszahlungen für Versorgung | 12.600 | 13.494,09 | 894,09 |
| Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen/GWG | 2.245.400 | 2.488.419,52 | 243.019,52 |
| Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 235.500 | 228.217,36 | -7.282,64 |
| Transferauszahlungen | 5.647.900 | 5.737.876,17 | 89.976,17 |
| Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 1.043.100 | 1.259.108,67 | 216.008,67 |
| = Summe d. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstät. | 12.563.900 | 13.051.006,63 | 487.106,63 |
| SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT | -420.700 | 314.671,24 | 735.371,24 |
| Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 1.940.200 | 1.068.161,89 | -872.038,11 |
| Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 60.202,94 | 60.202,94 |
| Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 221.559,30 | 221.559,30 |
| Finanzvermögensanlagen | 3.300 | 3.300,00 | 0,00 |
| Sonstige Investitionstätigkeit | 2.900 | 2.924,98 | 24,98 |
| = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.946.400 | 1.356.149,11 | -590.250,89 |
| Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 37.000 | 27.460,67 | -9.539,33 |
| Baumaßnahmen | 4.191.800 | 2.318.381,96 | -1.873.418,04 |
| Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 562.600 | 301.698,61 | -260.901,39 |
| Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0,00 | 0,00 |
| aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0,00 | 0,00 |
| = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.791.400 | 2.647.541,24 | -2.143.858,76 |
| SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT | -2.845.000 | -1.291.392,13 | 1.553.607,87 |
| FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG | -3.265.700 | -976.720,89 | 2.288.979,11 |
| Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehn für Investitionstätigkeit | 4.074.500 | 2.564.000,00 | -1.510.500,00 |
| Auszahlungen, Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung von inneren Darlehn für Investitionstätigkeit | 598.100 | 545.673,68 | -52.426,32 |
| SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT | 3.476.400 | 2.018.326,32 | -1.458.073,68 |
| Saldo aus durchlaufenden Posten | 0 | -998.735,00 | |
| FINANZMITTELBESTAND | 210.700 | 42.870,43 | 830.905,43 |

Analog der vergangenen Haushaltsjahre hat sich auch das Haushaltsjahr 2022 auf der Zahlungsstromebene gegenüber den Planansätzen positiv entwickelt, insbesondere bei der laufenden Verwaltungstätigkeit. Insgesamt ist zu berücksichtigen, dass im Haushaltsjahr der Liquiditätskredit in Höhe von 1 Mio. € vollständig getilgt wurde.

Im Ergebnis übersteigen die Einzahlungen aus **laufender Verwaltungstätigkeit** die Auszahlungen. Dieses führt zu einem positiven Saldo (314.671,24 €). Dieser deckt teilweise den Betrag der planmäßigen ordentlichen Tilgung ab (481.768,23 €). Die Abweichungen ergeben sich zum größten Teil entsprechend der zahlungswirksamen Abweichungen in der Ergebnisrechnung.

Insgesamt wurden Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** in Höhe von 2.647.541,24 € getätigt. Demgegenüber stehen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.356.149,11€.

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2022 mit 2.845.000 € festgesetzt. Zusätzlich wurde eine Darlehnsermächtigung aus geplanten Investitionen aus Vorjahren mit 1.165.000 € neu veranschlagt. Um mittlerweile umgesetzte umfangreiche Baumaßnahmen und Beschaffungen der kommunalen Infrastruktur entsprechend zu finanzieren, war die Aufnahme von Krediten mit einem

Gesamtvolumen von 2.500.000 € notwendig geworden. Diese betrafen ausschließlich Kreditermächtigungen aus Vorjahren. Weiterhin war ein Darlehn in Höhe von 64.000 € zur Umschuldung fällig. Dieses wurde im Rahmen der Kreditaufnahme mitgetätigt.

Schuldenstand

Die Verbindlichkeiten des Flecken Copenbrügge aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen beliefen sich am

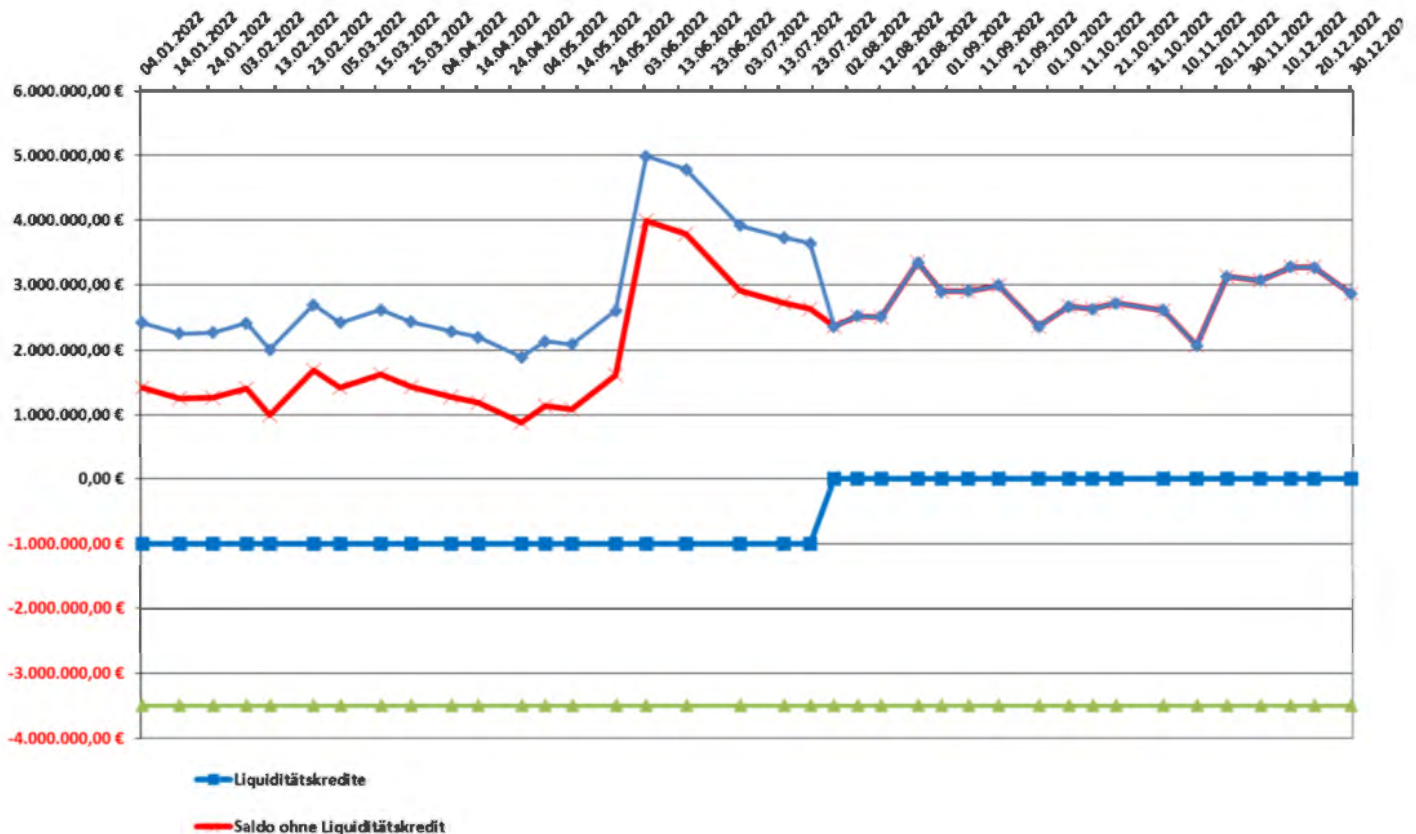
| | |
|------------------------------------|---------------------------------------|
| 01.01.2022 auf insgesamt | 9.067.847,47 € |
| Neuaufnahme | 2.500.094,55 € (ohne Umschuldung) |
| abzgl. Ordentliche Tilgung | 481.768,23 € (ohne Umschuldung) |
| Schuldenstand am 31.12.2022 | 11.086.173,79 € (mit Abwasser) |

Der investive Schuldenstand erhöht sich somit im Haushaltsjahr 2022 um insgesamt 2.018.326,32 €. Aufgrund der bereits getätigten und weiterhin geplanten erheblichen Investitionen wird es künftig nicht möglich sein, den begonnenen Schuldenabbau für investive Darlehn weiterzuführen. Andererseits schafft die Kommune neues Anlagevermögen, was dem Gebot der Vermögenserhaltung der Kommune entspricht.

Liquiditätskredite

Nach § 4 der Haushaltssatzung 2021 ist der Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 3,5 Mio. € festgesetzt worden. Der zum Jahresbeginn noch bestehende Betrag in Höhe von 1.000.000 € konnte im Haushaltsjahr 2022 auf 0 € vorerst zurückgeführt werden.

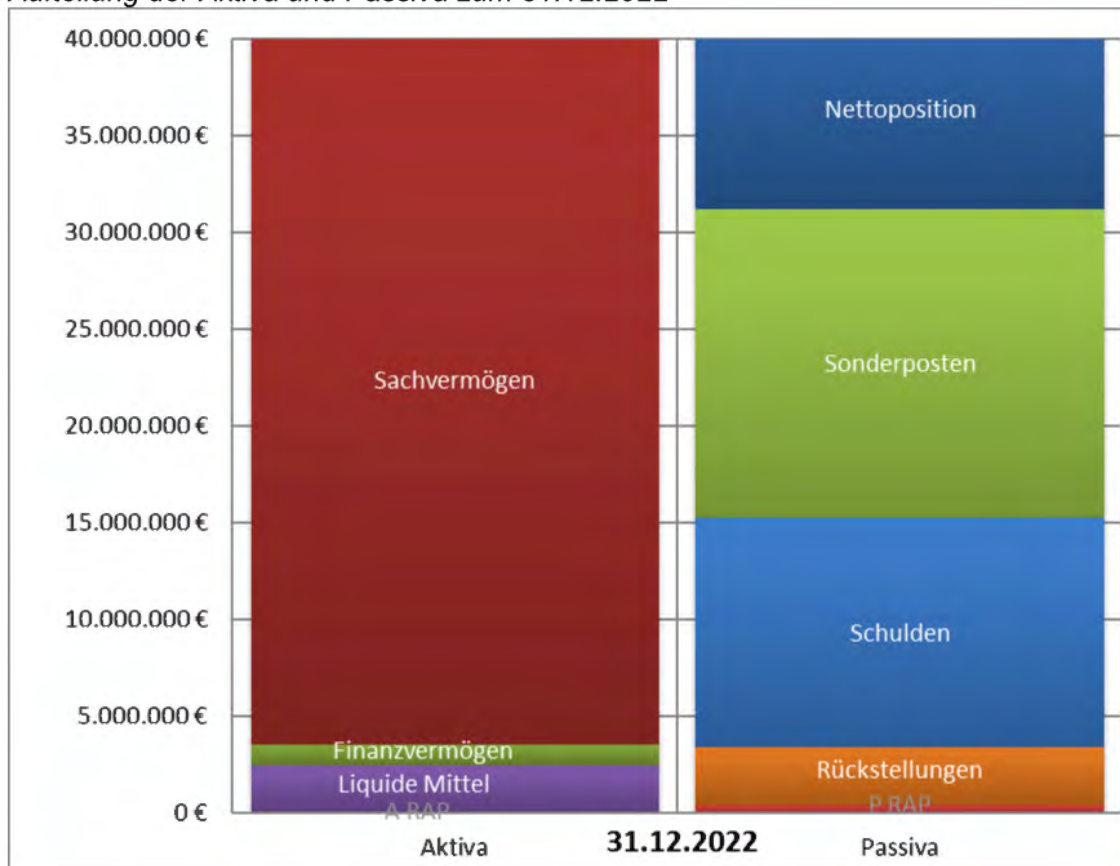
Liquiditätsentwicklung 2022 der Gemeindekasse



Nachfolgend wird die komprimierte vorläufige **Schlussbilanz zum 31.12.2022** dargestellt:

| Bezeichnung | 31.12.2021 EURO | 31.12.2022 EURO |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Aktivseite | | |
| Imm. Vermögensgegenstände | 339.566,07 | 403.710,64 |
| Sachvermögen | 36.447.039,87 | 37.781.335,08 |
| Finanzvermögen | 1.228.443,87 | 1.052.132,14 |
| Liquide Mittel | 2.364.997,62 | 2.407.868,05 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 24.925,73 | 48.740,33 |
| Summe | 40.404.973,16 | 41.693.786,24 |
| | | |
| Passivseite | | |
| Nettoposition (inkl. Ergebnisvortrag) | 10.461.684,03 € | 10.454.740,44 € |
| Sonderposten | 15.687.763,39 € | 15.967.117,12 € |
| Schulden | 10.898.063,28 € | 11.917.089,27 € |
| Rückstellungen | 3.027.979,62 € | 3.005.324,44 € |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 329.482,84 € | 349.514,97 € |
| Summe | 40.404.973,16 | 41.693.786,24 |

Aufteilung der Aktiva und Passiva zum 31.12.2022



04. b) Überblick über das Haushaltsjahr 2023

Vom Rat des Flecken Copenbrügge sind die Grundlagen der Haushaltswirtschaft für 2023 mit der Haushaltssatzung vom 15.12.2022 wie folgt festgesetzt worden:

| | |
|---|--------------|
| Im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag | |
| der ordentlichen Erträge auf | 12.907.700 € |
| der ordentlichen Aufwendungen | 14.207.700 € |
| der außerordentlichen Erträge auf | 0 € |
| der außerordentlichen Aufwendungen auf | 0 € |
| im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag | |
| der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf | 12.134.000 € |
| der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf | 13.279.800 € |
| der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 476.100 € |
| der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 3.106.100 € |
| der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 2.630.000 € |
| der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 527.800 € |

Der Etat wurde seinerzeit mit einem **Fehlbetrag** im Ergebnisplan von **-1.300.000 €** verabschiedet.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2024 zeichnet sich ab, dass das Haushaltsjahr 2023 mit einem erheblichen Fehlbetrag abschließen wird. Dieser fällt aber wahrscheinlich nicht so hoch aus wie ursprünglich geplant.

Nach einer vorläufigen Hochrechnung werden die **ordentlichen Erträge** vermutlich mindestens 500.000 € höher ausfallen als geplant. Insbesondere Gewerbesteuerabrechnungen aus Vorjahren liegen derzeit in entsprechender Höhe vor. Hinzu kommen aktuell höhere Zuweisungen aus dem FAG sowie die höheren Grund- und Gewerbesteuererträge aufgrund der unterjährigen Hebesatzerhöhung. Demgegenüber werden jedoch lt. aktueller Steuerschätzung die Anteile an der Lohn- und Einkommenssteuer erheblich niedriger sein als geplant.

Die Summe der **ordentlichen Aufwendungen** liegt derzeit noch innerhalb des geplanten Gesamtvolumens. Es stehen jedoch noch viele Endabrechnungen aus. Nicht ganz abschätzbar sind die tatsächlichen Gesamtkosten im Energiebereich am Ende des Jahres sowie der schwankenden Inflation insgesamt.

Bei den **Investitionen** konnten die Brandschutz- und Sanierungsmaßnahmen in der Grundschule Bisperode beendet werden.

Mit dem Neubau des Feuerwehrhauses Bisperode wurde begonnen, ebenfalls mit den Umbaumaßnahmen am Multifunktionsgebäude Bisperode. Die Energetische Sanierung des DGH Brunnighausen wurde umgesetzt sowie die Sanierung des Hochbehälters in Bisperode abgeschlossen.

Für den Bau der Schmutzwasserdruckleitung von der Kläranlage Copenbrügge nach Hameln sowie den damit verbundenen Umbau der Kläranlage wurden keine Fördermittel bewilligt. Somit werden die Maßnahmen von den Abwasserbetrieben Weserbergland fortgeführt.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen wurden im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von insgesamt 2.742.000 € festgesetzt:

| | |
|---|--------------------------|
| - Neubau Feuerwehrgerätehaus Bisperode | 863.000 € im Jahr 2024 |
| - Dorfentwicklung Umgestaltung Kapellenweg Marienau | 104.600 € im Jahr 2024 |
| - SW-Anschluss Hameln/Umbau Kläranlage | 1.774.400 € im Jahr 2024 |

Liquiditätskredite

Nach § 4 der Haushaltssatzung 2023 wurde der Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, auf 3,5 Mio. € festgesetzt. Aktuell ist kein Liquiditätskredit seitens der Gemeindekasse aufgenommen worden.

Kreditaufnahmen

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2023 mit einer Gesamtsumme von 2.630.000 € festgesetzt. Zusätzlich standen Kreditermächtigungen aus Vorjahren in Höhe von 2.634.400 € noch zur Verfügung, wovon 2.500.000 € im laufenden Jahr 2023 aufgenommen wurden.

Demgegenüber stehen Haushaltsausgabeermächtigungsüberträge aus den Vorjahren von insgesamt ca. 5,7 Mio. €, die künftig noch finanziert werden müssen. Diese beinhalten insbesondere Investitionen im Feuerwehrwesen, Maßnahmen der Digitalisierung und energetischen Sanierung, Investitionen in der Wasserversorgung, sowie noch nicht umgesetzte LEADER-Maßnahmen.

Zwischenzeitlich eingegangene bzw. zugesagte Zuweisungen und Zuschüsse werden zur Reduzierung der Darlehnsbeträge bei künftiger Aufnahme gegengerechnet. Auf eine restriktive Inanspruchnahme unter Ausnutzung aller Fördermöglichkeiten wird strengstens geachtet. Leider steigt das Zinsniveau aktuell sehr schnell, so dass für die Abwicklung der Baumaßnahmen aus den Vorjahren nicht nur höhere Baukosten, sondern auch höhere Finanzierungskosten entstehen werden, die den Ergebnishaushalt in den kommenden Jahren zusätzlich belasten werden.

Schuldenstand

Die Schulden des Flecken Copenbrügge beliefen somit sich am

| | |
|---|------------------------|
| 01.01.2023 auf insgesamt | <u>9.733.100,43 €</u> |
| zuzüglich Neuaufnahme | 1.850.000,00 € |
| abzüglich geplanter Tilgung | - 463.014,68 € |
| <u>Schuldenstand zum 31.12.2023 voraussichtlich</u> | <u>11.120.085,75 €</u> |

(ohne Einbeziehung der noch nicht in Anspruch genommenen restlichen Kreditermächtigungen 2023 1.735.000 €)

Darstellung ab 2023 ohne Abwasser

04. c) Ausblick auf das Haushaltsjahr 2024

Der Ergebnishaushalt des Flecken Copenbrügge für das Jahr 2024 und der Jahre der mittelfristigen Ergebnisplanung stellt sich im Wesentlichen wie folgt dar:

| Gesamtergebnisplan (Beträge in €) | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | Vorl. Ergebnis 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
| Erträge | 14.240.057,43 | 12.907.700 | 13.229.900 | 13.593.000 | 13.853.700 | 14.225.100 |
| Aufwendungen | 14.269.406,34 | 14.207.700 | 15.733.400 | 15.478.200 | 15.801.600 | 16.389.500 |
| Jahresergebnis | -29.348,91 | -1.300.000 | -2.503.500 | -1.885.200 | -1.947.900 | -2.164.400 |

Gegenüber den Vorjahresplanungen sind für die Jahre 2024 bis 2026 folgende Änderungen zu verzeichnen (Beträge in €):

Hinweis-Änderungen durch Abgabe der Abwasserentsorgung ab 2023 grundsätzlich beachten
(Werte hier nicht bereinigt)

| | | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| Erträge | Planung 2021 | 13.283.800 | | |
| | Planung 2022 | 13.516.400 | 13.830.700 | |
| | Planung 2023 | 13.299.300 | 13.493.600 | 13.707.100 |
| | Planung 2024 | 13.229.900 | 13.593.000 | 13.853.700 |
| Aufwendungen | Planung 2021 | 14.156.500 | | |
| | Planung 2022 | 14.309.300 | 14.540.000 | |
| | Planung 2023 | 14.531.100 | 14.975.200 | 15.457.900 |
| | Planung 2023 | 15.733.400 | 15.478.200 | 15.801.600 |
| Salden | Planung 2021 | -872.700 | | |
| | Planung 2022 | -792.900 | -709.300 | |
| | Planung 2023 | -1.231.800 | -1.481.600 | -1.750.800 |
| | Planung 2024 | -2.503.500 | -1.885.200 | -1.947.900 |

Zum Vergleich der Veränderungen für das Jahr 2024 sollte man die ergebniswirksamen Auswirkungen durch die personellen Veränderungen im Zusammenhang mit der Wahl des Hauptverwaltungsbeamten in Höhe von ca. 800.000 € berücksichtigen (siehe Ausführungen zu Personalaufwendungen). Das entsprechend zu vergleichende Ergebnis läge für 2024 bei einem Fehlbetrag in Höhe von ca. -1,7 Mio. €.

Ein in den Vorjahren ausgewiesener unmittelbarer Vergleich der Finanzplandaten des Haushaltsjahres 2020 zum Zeitpunkt des Abschlusses der Zielvereinbarung mit den jetzt aktuellen Daten der Haushaltsplanung ist an dieser Stelle nicht mehr möglich. Der damalige dargestellte Finanzplanzeitraum umfasste die Jahre bis einschließlich 2023. Mittlerweile gibt es viele weitere Faktoren, die sich auf die Entwicklung der Steuereinnahmen und Einnahmen aus Zuweisungen auswirken. Somit fehlt die Vergleichsbasis.

Ebenfalls gestaltet sich eine realistische Darstellung der Mehraufwendungen als Folge des russischen Angriffskrieges als äußerst schwierig. Hierzu gehören insbesondere massiv gestiegene Energiekosten, Kosten für die Unterbringung der Kriegsflüchtlinge, gestiegene Materialkosten im Baubereich, steigende Zinsen, höhere Tarifforderungen, allgemeine Auswirkungen der zum Teil sehr hohen Inflationsrate....

Der Haushaltsplan wurde nach den derzeit geltenden gesetzlichen Bestimmungen aufgestellt. Die Berechnung der Kreisumlage wurde entsprechend des Haushaltsplanes des Landkreises Hameln-Pyrmont mit 51,5 Prozentpunkten vorgenommen. Bei der Ermittlung der kommunalen Steuereinnahmen und der Finanzausgleichzahlungen wurden die Orientierungsdaten der Gemeindefinanzplanung für den Planungszeitraum 2023 bis 2027 (Bek.d.Ml.v.23.06.2023, z.T. angepasst durch aktuellere Informationen und eigene Hochrechnungen), sowie die durch aktuelle Steuerschätzungen ermittelten Beträge teilweise zugrunde gelegt. Die Steuereinnahmen wurden vorsichtig berechnet bzw. auf Erfahrungswerten beruhend geschätzt.

Orientierungsdaten für den Planungszeitraum 2022 bis 2026: (Bekanntmachung des MI v. 23.06.2023)
 (incl. Änderungen Fortbildung vom 12.10.2023)

| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|------|------|------|------|------|
| <u>Kommunale Steuereinnahmen</u> | | | | | |
| 1.1. Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer | 1,3 | 5,3 | 4,9 | 5,5 | 4,4 |
| 1.2. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | -1,0 | 4,8 | 2,9 | 2,0 | 1,98 |
| 1.3. Gewerbesteuer (<i>brutto</i>) | 3,6 | 3,4 | 6,7 | 4,8 | 3,1 |
| 1.4. Gewerbesteuer (<i>netto</i>) | 3,1 | 2,4 | 3,8 | 3,2 | 7,4 |
| 1.5. Grundsteuer A | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.6. Grundsteuer B | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 |
| <u>2. Zahlungen des Landes</u> | | | | | |
| 2.1 Zuweisungen aus dem FAG | 1,9 | 0,4 | 1,8 | 3,2 | 2,0 |
| 2.2 Zuweisungen des übertragene Wirkungskreises | 2,0 | 0,8 | 4,0 | 2,0 | 2,0 |

Die Einnahmeschätzungen der Landesregierung für die Kommunen in den Jahren 2023 bis 2027 sind aus den Ergebnissen des Arbeitskreises Steuerschätzungen vom Mai 2023 abgeleitet und beruhen auf geltendem Recht. Der Steuerschätzung wurden die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Frühjahrsprojektion 2023 der Bundesregierung zugrunde gelegt, die eine leichte konjunkturelle Belebung und eine sich ab 2024 abschwächende Inflation berücksichtigt.

(Anlage zu RD 100/2023 des Niedersächsischen Städte- und Gemeindebundes)

Die dargestellten Veränderungsdaten der Gewerbesteuer sind als Durchschnittswerte anzusehen. Die besonderen lokalen Gegebenheiten sind von den einzelnen Kommunen ergänzend in die Veranschlagung einzubeziehen.

1. Entwicklung des Ergebnishaushalts

Ordentliche Erträge

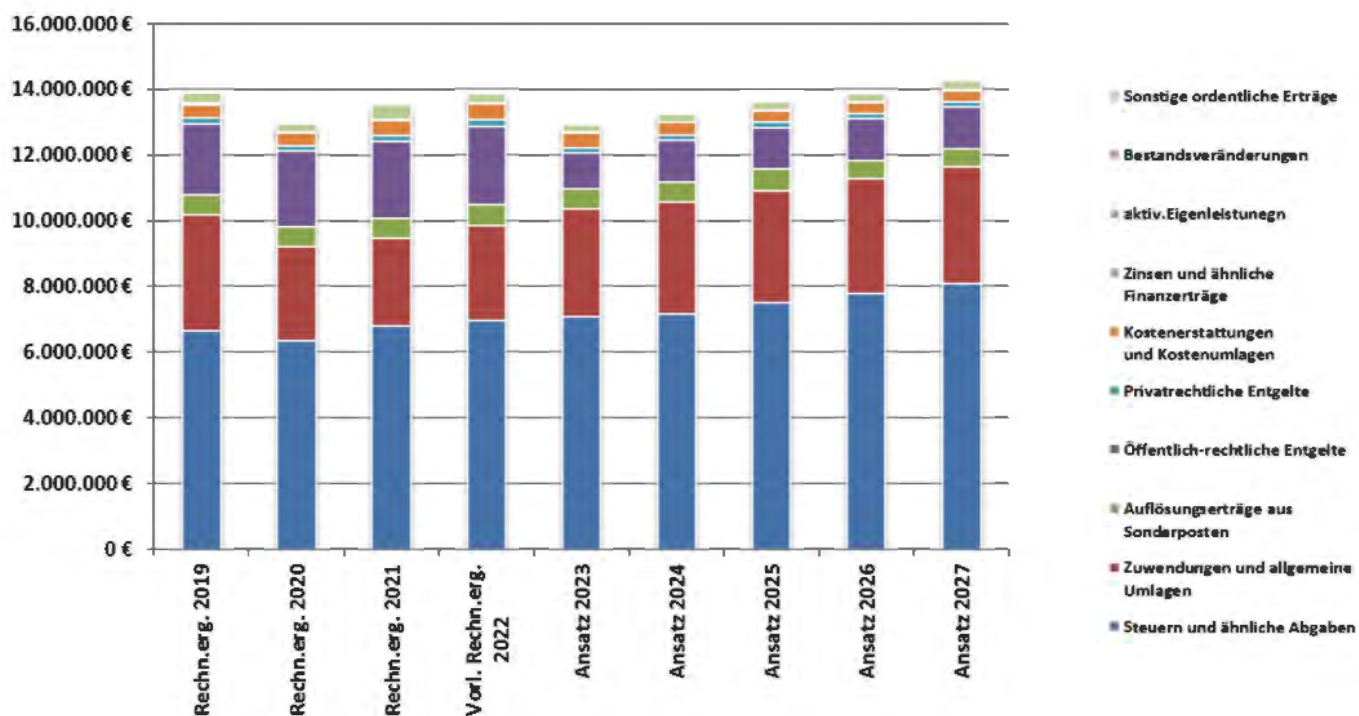
Gesamtübersicht (Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 6.946.288,37 | 7.076.400 | 7.172.400 | 7.499.400 | 7.778.900 | 8.060.100 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.881.245,54 | 3.259.500 | 3.393.000 | 3.408.000 | 3.494.200 | 3.553.300 |
| Auflösungserträge aus Sonderposten | 641.762,90 | 618.300 | 616.400 | 643.500 | 528.900 | 556.900 |
| Öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.368.079,89 | 1.102.800 | 1.267.900 | 1.267.900 | 1.267.900 | 1.267.900 |
| Privatrechtliche Entgelte | 222.367,69 | 142.100 | 158.000 | 160.800 | 160.800 | 160.800 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 461.832,08 | 466.100 | 368.900 | 336.700 | 341.100 | 343.000 |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 29.336,77 | 21.400 | 22.900 | 22.900 | 22.900 | 22.900 |
| aktiv.Eigenleistungegn | 3.970,59 | - | - | - | - | - |
| Bestandsveränderungen | -733,41 | - | - | - | - | - |
| Sonstige ordentliche Erträge | 275.557,34 | 221.100 | 230.400 | 253.800 | 259.000 | 260.200 |
| = Summe ordentliche Erträge | 13.829.707,76 | 12.907.700 | 13.229.900 | 13.593.000 | 13.853.700 | 14.225.100 |

nachrichtlich Abwasser 1.447.588,93

Ergebnis ohne Abwasser 12.382.118,83

Entwicklung der ordentlichen Erträge (ab 2023 ohne Abwasser)



Wesentlichste Abweichungen des Planjahres 2024 zum Vorjahr (Beträge in €)

| Erträge | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Differenz | Begründung |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|--|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 7.076.400 | 7.172.400 | 96.000 | |
| Grundsteuer A | 184.000 | 192.600 | 8.600 | Erhöhung Hebesatz |
| Grundsteuer B | 980.000 | 1.035.200 | 55.200 | Erhöhung Hebesatz |
| Gewerbsteuer | 1.660.000 | 1.933.000 | 273.000 | Erhöhung Hebesatz, aktuelle Messbeträge |
| Einkommenssteuer | 3.812.500 | 3.553.200 | -259.300 | Orientierungsdatenerlass, Steuerschätzung |
| Umsatzsteuer | 344.100 | 361.800 | 17.700 | Orientierungsdatenerlass, Steuerschätzung |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.259.500 | 3.393.000 | 133.500 | |
| Schlüsselzuweisungen | 2.644.200 | 2.656.600 | 12.400 | Orientierungsdatenerlass, eigene Steuerkraft |
| Zuweisungen Bund | 0 | 66.000 | 66.000 | Kommunale Wärmeplanung |
| Akzeptanzabgabe Windkraft | 0 | 64.200 | 64.200 | Verträge mit Windkraftanlagenbetreibern |
| Auflösungserträge aus Sonderposten | 618.300 | 616.400 | -1.900 | Zuweisungen, Zuschüsse |
| Öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.102.800 | 1.267.900 | 165.100 | |
| Wassergebühr | 732.100 | 1.023.500 | 291.400 | Erhöhung Verbrauchsgebühr |
| Gebührenaussgleich Wasser | 130.000 | 0 | -130.000 | |
| Privatrechtliche Entgelte | 142.100 | 158.000 | 15.900 | Erhöhung Mieten/Pachten/Verkaufserlöse |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 466.100 | 368.900 | -97.200 | |
| Personalkostenerstattungen Abordnung | 171.000 | 104.200 | -66.800 | Ausscheiden eines Mitarbeiters |
| Kostenerstattungen ABW | 34.600 | 0 | -34.600 | Abrechnung durch ABW ab 2024 |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 21.400 | 22.900 | 1.500 | |
| Sonstige ordentliche Erträge | 221.100 | 230.400 | 9.300 | Konzessionsabgaben höher |
| Summe | 12.907.700 | 13.229.900 | 322.200 | |

Insgesamt wird im Haushaltsjahr 2024 mit einer **Erhöhung der Ertragsseite von insgesamt 322.200 €** im Vergleich zu 2023 geplant. Dies sind lediglich 2,5 %.

Im Vergleich zur Finanzplanung des Jahres 2023 für das Jahr 2024 ergeben sich zur aktuellen Planung 2024 folgende **wesentliche Änderungen**:

| Erträge | Finanz-Planung | Ansatz 2024 | Differenz | Begründung |
|--------------------------------|-----------------------|--------------------|------------------|--|
| Realsteuern | 2.854.000 | 3.160.800 | 306.800 | Hebesatzserhöhung, Messbeträge Gewerbsteuer |
| Schlüsselzuweisungen/Übertr.WK | 2.855.700 | 2.815.100 | -40.600 | Orientierungsdaten, FAG-Berechnung Land |
| Akzeptanzabgabe Windkraft | 0 | 64.200 | 64.200 | Verträge mit Windkraftanlagenbetreibern |
| Einkommenssteuer/Umsatzsteuer | 4.373.100 | 3.915.000 | -458.100 | Orientierungsdaten, Steuerschätzung, neue Schlüsselzahl |
| Zuweisung Bund | 0 | 66.000 | 66.000 | Kommunale Wärmeplanung |
| Wassergebühr | 732.100 | 1.023.500 | 291.400 | Erhöhung Verbrauchsgebühr |
| Kostenerstattungen | 483.000 | 368.900 | -114.100 | Personal Jobcenter, Dienstleistung ABW |
| Summe der Gesamterträge | 13.299.300 | 13.229.900 | -69.400 | |

Die Erträge vermindern sich im Vergleich zur ursprünglichen Finanzplanung des Vorjahres um insgesamt 69.400 €.

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (Beträge in €)

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich zusammen aus der Grund- und Gewerbesteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer und den Gemeindeanteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer.

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Grundsteuer A | 184.530,62 | 184.000 | 192.600 | 192.600 | 192.600 | 192.600 |
| Grundsteuer B | 985.216,25 | 980.000 | 1.035.200 | 1.035.200 | 1.035.200 | 1.035.200 |
| Gewerbesteuer | 2.001.624,00 | 1.660.000 | 1.933.000 | 2.002.000 | 2.063.000 | 2.158.000 |
| Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer | 3.387.167,00 | 3.812.500 | 3.553.200 | 3.800.900 | 4.012.000 | 4.191.300 |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 314.088,00 | 344.100 | 361.800 | 372.100 | 379.500 | 386.400 |
| Vergnügungssteuer | 8.640,00 | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 8.600 |
| Hundesteuer | 65.022,50 | 87.200 | 88.000 | 88.000 | 88.000 | 88.000 |
| Summe | 6.946.288,37 | 7.076.400 | 7.172.400 | 7.499.400 | 7.778.900 | 8.060.100 |

a) Grundsteuer

Die Erträge aus der Grundsteuer für das Haushaltsjahr 2024 werden mit 1.035.200 € (Grundsteuer B) und 192.600 € (Grundsteuer A) geplant. Diese Beträge ergeben sich aus einer vorläufigen Hochrechnung der derzeit zu Grunde liegenden Messbeträge und dem hochgerechneten Ergebnis 2023.

Die Erhöhung im Vergleich zum Vorjahr und dem Ergebnis 2022 ergibt sich aus der vom Rat in seiner Sitzung am 15.06.2023 beschlossenen Hebesatzsatzung. Danach wurden die **Hebesätze für die Grundsteuer A und B** von 410 v.H.

zum 01.01.2023 auf 420 v.H. und zum 01.01.2024 auf 430 v.H. festgesetzt.

Eine Erhöhung der Hebesätze wurde bereits im Haushaltssicherungskonzept zum Haushalt 2023 seitens des Rates beschlossen. Jedoch wurde seinerzeit die Höhe aufgrund der damaligen nicht abzuschätzenden Entwicklung insbesondere der Energiepreise und der allgemeinen Inflation nicht festgelegt. Gemäß § 25 Abs. 3 Grundsteuergesetz konnte dieser Beschluss bis zum 30.06.2023 mit Wirkung vom 01.01.2023 rückwirkend mittels der bestehenden Hebesatzsatzung gefasst werden. Gleichzeitig wurde bereits der Hebesatz zum 01.01.2024 beschlossen.

Seit der letzten Erhöhung der Hebesätze zum 01.01.2019 lagen diese mit 410 v.H. bereits über den Durchschnittswerten der entsprechenden Gemeindegrößenklasse.

Mit der aktuellen Erhöhung erfüllt der Flecken Coppenbrügge erneut die Verpflichtung aus der Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen deutlich, die Hebesätze regelmäßig zu überprüfen und anzupassen.

(Landesdurchschnittshebesatz 2022 für Kommunen mit 5.000 bis 10.000 € Einwohnern:

Grundsteuer A=400%, Grundsteuer B=403%

Hebesatz für die Berechnung im Finanzausgleich 2024: Grundsteuer A=356 %, Grundsteuer B= 378 %)

Zusätzliche Prozentuale Erhöhungen aufgrund der Orientierungsdaten für die Berechnung der mittelfristigen Finanzplanung wurden an dieser Stelle nicht angewendet, da es erfahrungsgemäß nur geringfügige Veränderungen der Messbeträge der Grundsteuer für das Gemeindegebiet gibt.

Weiterhin unklar sind die Auswirkungen der beschlossenen Grundsteuerreform in den kommenden Jahren. Bundesweit gelten nun ab 2022 verschiedene Grundsteuergesetze, die ab 2025 für die Berechnung der Grundsteuer herangezogen werden. In das Bundesmodell fließen neben Grundstücksfläche und Bodenrichtwert auch Immobilienart, Nettokaltmiete, Gebäudefläche und Gebäudealter mit ein. Die Bundesländer können vom Bundesmodell abweichen, wenn sie eigene Gesetze verabschieden (Öffnungsklausel).

Niedersachsen hat sich im Sinne der Steuerzahlerinnen und Steuerzahler bewusst für ein sehr einfaches Grundsteuer-Modell entschieden (Flächen-Lage-Modell).

Für die Umsetzung durch die Länder gilt eine Frist bis Ende 2024. Die Grundsteuer muss auf Anordnung des Bundesverfassungsgerichts spätestens ab dem 01.01.2025 neu berechnet sein.

Mit dem neuen Gesetz ist keine Erhöhung des Aufkommens beabsichtigt. Gleichwohl wird es durch die Reform zu Belastungsverschiebungen für einzelne Steuerpflichtige kommen. Das kann sowohl ein Mehr als auch ein Weniger für den Einzelnen sein. Das ist die zwingende Folge der Entscheidung des Bundesverfassungsgerichts und der verfassungswidrigen Einheitswerte. Die Grundsteuerreform hat das Ziel einer gerechteren Grundsteuer.

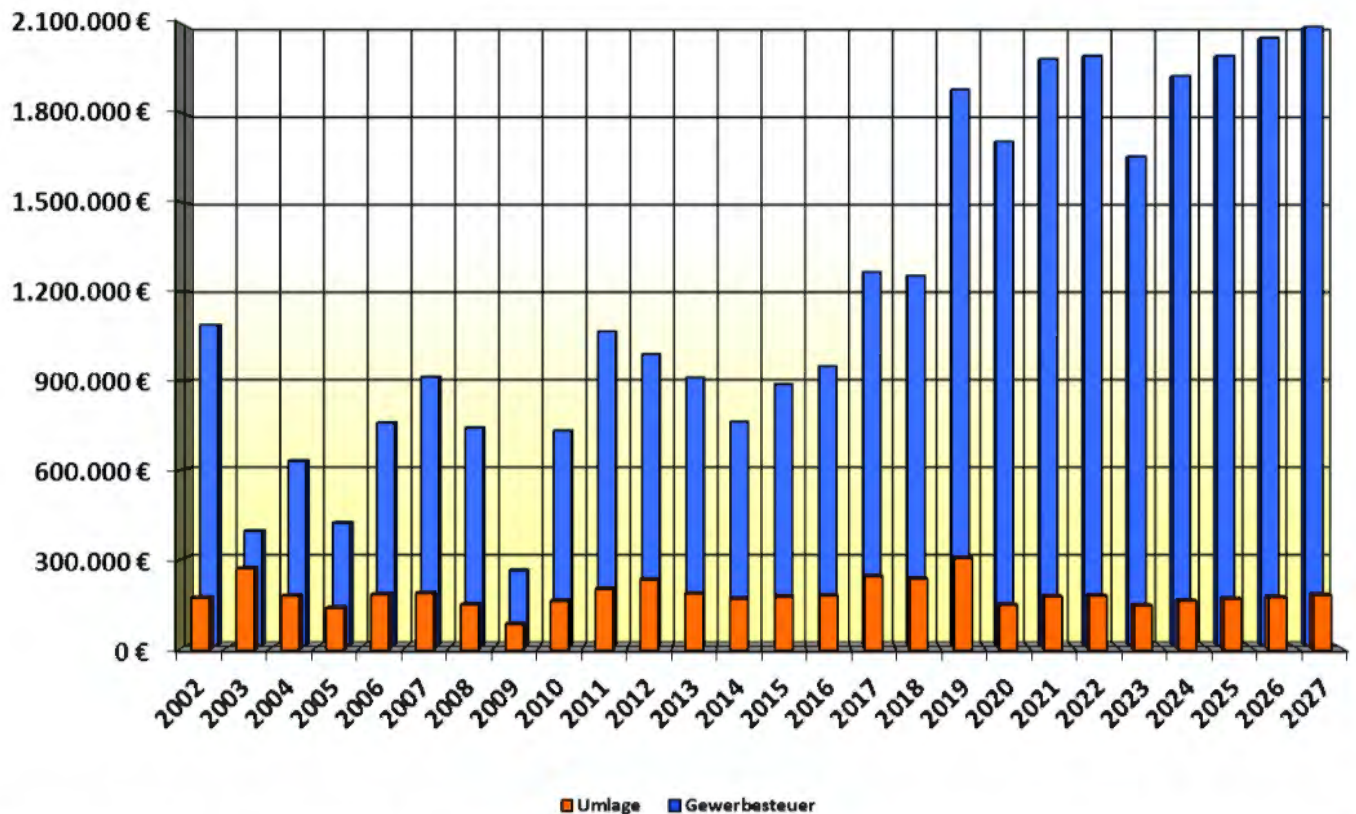
Derzeit ebenfalls nicht absehbar sind die Auswirkungen der Grundsteuerreform im Finanzausgleich des Bundes als auch der Länder.

b) Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuererträge entwickelten sich bereits seit einigen Jahren überaus positiv. Entgegen aller landesweiten Prognosen waren Corona-bedingte Einbrüche sowie Auswirkungen durch das weltweite Geschehen nicht erkennbar bzw. nur in einigen wenigen Fälle zu verzeichnen. Steuerschätzung und Orientierungsdaten gehen weiterhin von stabilen Einnahmen durch Gewerbesteuer aus.

Entwicklung der Gewerbesteuer

Entwicklung Gewerbesteuer



Für das laufende Jahr 2023 wird derzeit von einem Betrag für laufende Vorauszahlungen von ca. 150.000 € oberhalb des Planansatzes ausgegangen. Jedoch konnten abermals erhebliche Nachzahlungen aus Vorjahren (ca. 500.000 €) verbucht werden (*Darstellung im Diagramm Plan 2023*).

Mittlerweile sind fast alle Gewerbesteuerfälle des Jahres 2020 sowie bereits die überwiegende Anzahl aus 2021 seitens des Finanzamtes abgerechnet. Eine realistische Einschätzung seitens der Verwaltung für Beträge aus Vorjahren ist jedoch nicht möglich. Die tatsächliche Entwicklung bleibt hier abzuwarten. Der Ansatz 2024 wurde mit insgesamt 1.933.000 € eingerechnet. Grundlage hierfür ist das hochgerechnete Jahresergebnis 2023 und die derzeit vorliegenden Vorauszahlungsbescheide.

Analog der Beschlussfassung der Hebesätze für die Grundsteuer wurde seitens des Rates im ersten Halbjahr 2023 ein neuer Hebesatz festgelegt. Der **Hebesatz für die Gewerbesteuer** wurde von 390 v.H.

zum 01.01.2023 auf 400 v.H. und zum 01.01.2024 auf 410 v.H. festgesetzt.

*(Durchschnittshebesatz vergleichbarer Kommunen 2022 Gewerbesteuer =378%
Hebesatz für die Berechnung im Finanzausgleich 2024 Gewerbesteuer =353%)*

Die Höhe der Erträge aus der Gewerbesteuer wirkt sich auf weitere Aufwendungen und Erträgen aus. Entwickelt sich die Gewerbesteuer positiv, führt das bei der Gewerbesteuerumlage zu einer Erhöhung und zeitversetzt zu einem höheren Aufwand bei der Kreisumlage sowie bei den Schlüsselzuweisungen zu geringeren Erträgen. Der Umlagesatz der Gewerbesteuerumlage wurde nach den Orientierungsdaten für die Gemeindefinanzplanung für 2024 mit 35 v. H. angesetzt.

c) Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Nach § 1 Gemeindefinanzreformgesetz erhalten die Gemeinden 15 % des Aufkommens an Lohnsteuer und an veranlagter Einkommenssteuer, sowie 12 Prozent des Aufkommens an Kapitalertragsteuer nach § 43 Absatz 1 Satz 1 Nummer 5 bis 7 und 8 bis 12 sowie Satz 2 des Einkommensteuergesetzes.

Dieser Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird von jedem Bundesland nach einem durch Bundesgesetz geregelten Verteilungsmaßstab auf die einzelnen Gemeinden seines Gebietes aufgeteilt; die dazu gebildete Schlüsselzahl entspricht dem Anteil der Einkommensteuerleistungen der Einwohner und Einwohnerinnen in der betreffenden Gemeinde an den gesamten Einkommensteuerleistungen aller Einwohner und Einwohnerinnen in diesem Bundesland. Dabei werden nur zu versteuernde Einkommen bis zu den im Gemeindefinanzreformgesetz festgesetzten Höchstbeträgen berücksichtigt. Die Einkommensteuerleistungen werden den Ergebnissen der Bundesstatistik über die Lohn- und Einkommensteuer entnommen.

Anlässlich der alle drei Jahre stattfindenden Überarbeitung der rechtlichen und statistischen Grundlagen wurden die Schlüsselzahlen für die Verteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer in Niedersachsen für die Jahre 2024, 2025 und 2026 neu berechnet. Maßgebend für die Ermittlung ist die Bundesstatistik über die Lohn- und Einkommenssteuer für das Jahr 2019.

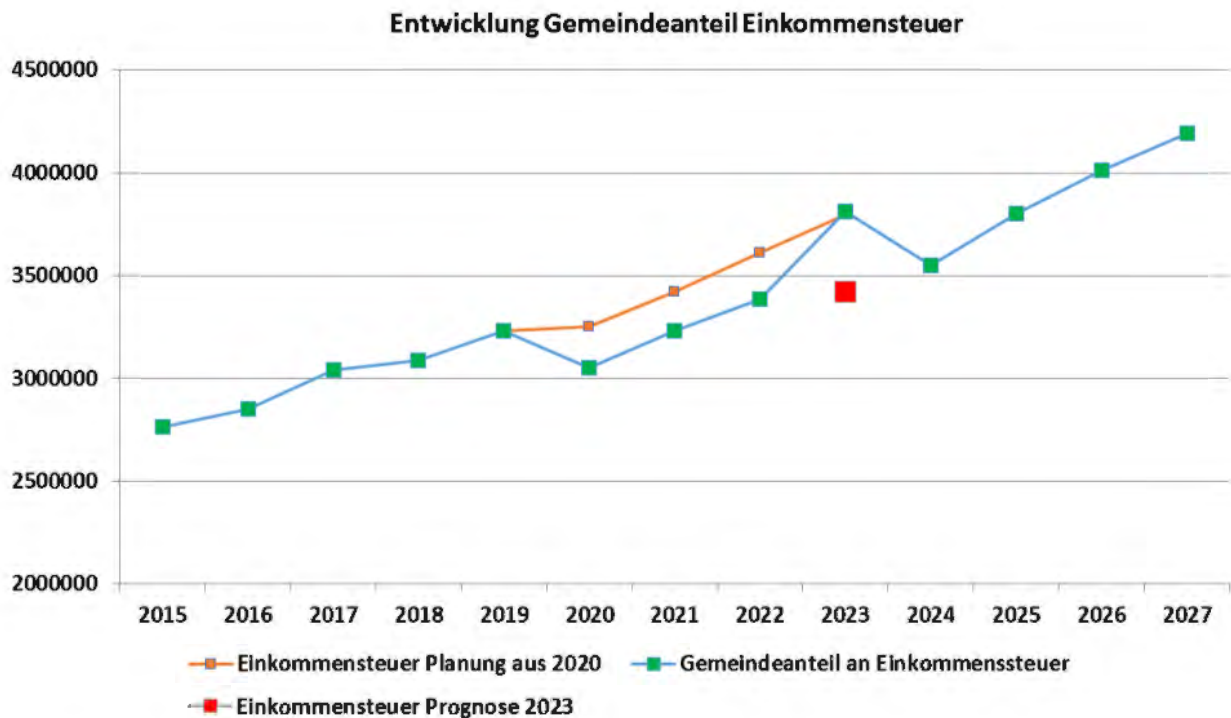
Für den Flecken Copenbrügge sinkt die neu ermittelte Schlüsselzahl wiederum von bisher 0,0008614 Anteil auf 0,0008341. Diese Senkung bedeutet umgerechnet ca. 115.000 € weniger Anteil an der Lohn- und Einkommenssteuer. Grundsätzlich ist die Schlüsselzahl nicht von Bevölkerungszahlen abhängig, jedoch besteht ein unmittelbarer Zusammenhang zu der demografischen Entwicklung insgesamt.

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ ging in seiner Prognose für das Jahr 2023 von deutlich höheren Steuereinnahmen insbesondere auch bei den Einkommenssteuern aus (siehe grafische Darstellung). Der seinerzeit geplante Wert hätte den prognostizierten Wert der Schätzungen vor der Corona-Pandemie wieder erreicht. Bereits mit der Steuerschätzung im Mai 2023 wurde dieser Wert für 2023 aber auch für die Folgejahre deutlich nach unten korrigiert. Derzeit wird 2023 von einem Betrag in Höhe von ca. 3.420.600 € ausgegangen, geplant waren 3.812.500 € aufgrund der Prognosen (siehe Diagramm).

Auf Basis der Stuerschätzung wird auch für 2024 von deutlich niedrigeren Steuereinnahmen aus der Einkommenssteuer ausgegangen. Die Folgejahre beinhalten moderate Steigerungen. Die tatsächliche Entwicklung bleibt abzuwarten, da die Prognosen grundsätzlich eine mit hohen Unsicherheiten behaftete Bestandsaufnahme darstellen. Die Grundlage bildet das geltende Recht zum Zeitpunkt der Steuerschätzung. Künftige Steuerrechtsänderungen, wie z.B. die sich aus dem verpflichtend vorzulegenden Existenzminimumbericht der Bundesregierung über die steuerfrei zu stellenden Existenzminima ergebenden Änderungen sind derzeit noch nicht abgebildet.

Angesichts starker Preissteigerungen sind entsprechend hohe Anpassungen bei den Existenzminima mit Wirkung auf das Einkommenssteueraufkommen zu erwarten.

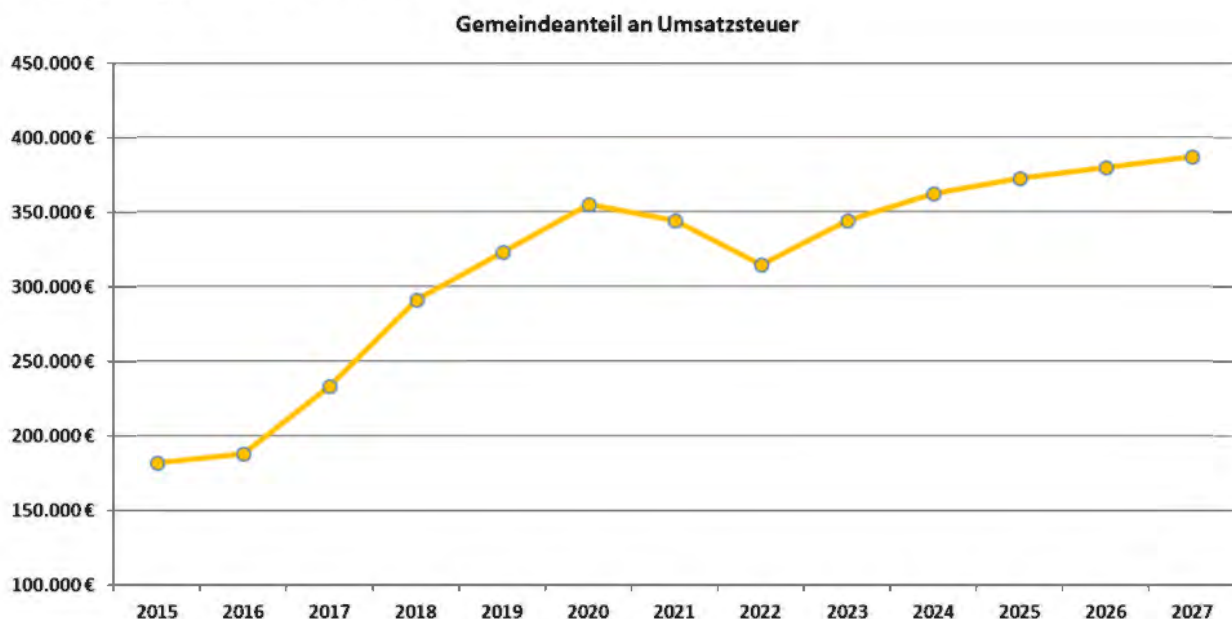
Entwicklung Anteil Einkommenssteuer im Vergleich zu den Vorjahresplanungen



d) Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Umsatzsteuerbeteiligung der Kommunen beträgt 2,2 % vom Umsatzsteueraufkommen. Der Gemeindeanteil wird ebenfalls anhand eines Schlüssels aus dem bundesweiten Aufkommen berechnet, der sich am Gewerbesteueraufkommen, den sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten und der Summe der sozialversicherungspflichtigen Entgelte der Gemeinde orientiert.

Entwicklung der Umsatzsteuer



Auch die Schlüsselzahl zur Berechnung des Anteils an der Umsatzsteuer wird ab dem Jahr 2024 für drei Jahre neu berechnet (bis 2026). Diese steigt von bisher 0,00045226 des Anteils auf 0,000491648. Im Ergebnis ergibt sich daraus eine Erhöhung von ca. 30.000 €.

e) Vergnügungssteuer

Die Vergnügungssteuer betrifft die Besteuerung von Spielautomaten und das Betreiben einer Spielhalle. 2024 wird mit 8.600 € Ertrag geplant.

f) Hundesteuer

Im Rahmen der Erstellung des Haushaltssicherungskonzeptes 2023 wurden die Steuersätze für die Hundesteuer angepasst. Die letzte Anpassung war 2012 erfolgt. Aufgrund des aktuellen Bestandes und des prognostizierten Ist-Wertes 2023 ist der Ansatz 2024 und Folgejahre mit 88.000 € kalkuliert.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

a) Kommunaler Finanzausgleich (FAG)

Mit den Zuweisungen des Landes aus dem kommunalen Finanzausgleich (Schlüsselzuweisungen) stellt das Land den Gemeinden und Landkreisen die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Mittel im Rahmen seiner finanziellen Leistungsfähigkeit zur Verfügung, sofern diese nicht durch Erschließung eigener Steuerquellen bestehen. Die Höhe der Zuweisungen hängt zum einen von der zu verteilenden Finanzausgleichsmasse und zum anderen von der eigenen Steuerkraft der Kommune im Verhältnis zur Steuerkraft der anderen am Finanzausgleich beteiligten Kommunen ab.

Ein weiterer wichtiger Faktor bei der Berechnung des Finanzausgleichs ist die Einwohnerzahl. Der FAG basiert seit 2014 auf den Zensus-Zahlen 2011 (Bevölkerungs-, Gebäude- und Wohnungszählung), wodurch sich die Einwohnerzahl in den meisten Kommunen verringert hat. 2021 sollte es erneut eine Zählung geben. Diese wurde aufgrund der Corona-Pandemie ins Jahre 2022 verschoben. Die Ergebnisse werden voraussichtlich im März 2024 vorliegen.

Bei der Berechnung wird aufgrund des demografischen Wandels von einer Durchschnittseinwohnerzahl der letzten fünf Jahre ausgegangen. Bei Kommunen mit mehr als 10.000 Einwohnern wird die Einwohnerzahl „veredelt“ (hochgerechnet), da der FAG von dem Grundgedanken ausgeht, dass mit steigender Einwohnerzahl der Finanzbedarf einer Kommune auch steigt.

Die für den FAG 2024 maßgebende Steuerkraft wird aus den Einzahlungen der Grundsteuer A und B, der Gewerbesteuer sowie den Einkommens- und Umsatzsteueranteilen für den Zeitraum 01.10.2022 bis 30.09.2023 ermittelt. Diese werden auf landeseinheitliche Hebesätze umgerechnet.

Berechnungsgrundlagen FAG 2024

| | | | | | |
|----------------------------|-----------|---|------|-------|---------------------------|
| Grundsteuer A | 44.423 | x | 356% | | 158.146 € |
| Grundsteuer B | 223.984 | x | 378% | | 903.360 € |
| Gewerbesteuer | 161.078 | x | 353% | x 91% | 517.431 € |
| | 451.507 | x | 353% | x 91% | 1.450.376 € |
| Einkommensteueranteil | 3.343.440 | | | x 90% | 3.009.096 € |
| Umsatzsteueranteil | 309.593 | | | x 90% | 278.634 € |
| Steuerkraftmesszahl | | | | | <u>6.317.043 €</u> |

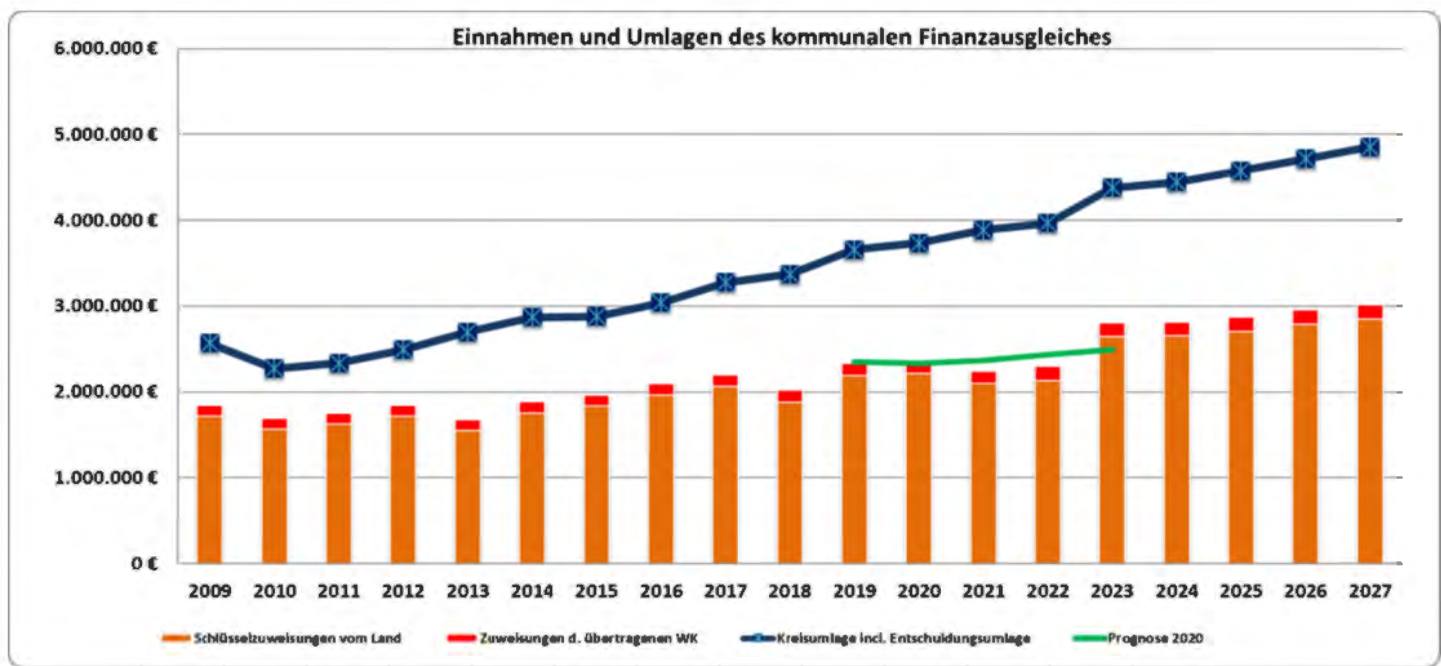
Im direkten Vergleich zum Vorjahr steigt die Steuerkraftmesszahl des Fleckens um 220.850 € aufgrund der gestiegenen Gewerbesteuereinnahmen. Da insgesamt von landesweit kaum höheren Steuereinnahmen ausgegangen wird, ergeben sich 2024 ebenfalls nur unwesentlich höhere Schlüsselzuweisungen für den Flecken Coppenbrügge.

Zuweisungen aus dem FAG (Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Schlüsselzuweisungen | 2.134.616,00 | 2.644.200 | 2.656.600 | 2.704.400 | 2.790.900 | 2.846.700 |
| Zuweisungen f. Aufgaben d. übertragenen Wirkungskreises | 168.572,00 | 157.500 | 158.500 | 164.900 | 168.200 | 171.500 |
| Summe | 2.303.188,00 | 2.801.700 | 2.815.100 | 2.869.300 | 2.959.100 | 3.018.200 |

Aktuell liegt der Betrag der Schlüsselzuweisungen im Jahr 2023 ca. 43.000 € über dem geplanten Ansatz.

Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs



b) Weitere Zuweisungen und Zuwendungen für laufende Zwecke (Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Weitere Zuweisungen, Zuwendungen f. lfd. Zwecke | 578.057,54 | 457.800 | 577.900 | 538.700 | 535.100 | 535.100 |

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke handelt es sich meist um staatliche Leistungen für gemeindliche oder den Kommunen übertragene Aufgaben.

Wesentliche zweckgebundene Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke sind im Haushaltsjahr 2024 folgende:

- der Betriebskostenzuschuss des Landkreises für die Kinderbetreuung in Höhe von 405.800 €
- die Zuweisung des Bundes zur Erstellung der Kommunalen Wärmeplanung
- die Zahlung des Landes für die Nachschulische Betreuung im Rahmen der Kooperationsvereinbarung (12.200 €)
- die Zuweisungen Bundesfreiwilligendienst (14.400 €) für drei besetzte Stellen
- die Zuweisung des Landes für Inklusion (6.600 €)
- die Zuweisungen für das Familien- und Kinderservicebüro (6.100 €)
- die Leistungen für Systembetreuung in Schulen (3.600 €)

Erstmals ist ein Betrag in Höhe von 64.200 € aus der Neuerung im Erneuerbare-Energien-Gesetz veranschlagt worden. Die Vertragsverhandlungen mit weiteren Windkraftanlagenbetreibern sind noch nicht abgeschlossen.

Im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder ist der Betrag der Kostenbeteiligung an den Betriebskosten des Landkreises für 2024 im Vergleich zum Vorjahr gleichgeblieben. Der Flecken erhält 2024 einen Betrag in Höhe von 405.800 € zum Ausgleich des Defizits durch die Betriebskosten. Im Verhältnis zu den reinen Betriebskosten in Form der **Zuweisungen an die einzelnen Träger** der Einrichtungen, die mit einer erneuten Steigerung in Höhe von 212.400 € nunmehr mit insgesamt 1.894.000 € im Haushalt 2024 geplant sind, ist dies ein Anteil in Höhe von 21,4 %.

Als Ergebnis der erneuten Verhandlungen zur Kooperationsvereinbarung zwischen dem Landkreis Hameln-Pyrmont und dem Flecken bzw. den kreisangehörigen Kommunen ergab sich vorerst eine Verlängerung des Vertrages bis 2025. Derzeit ist eine Arbeitsgruppe damit beauftragt, bis Mitte 2024 neue Vertragsmodalitäten zu erarbeiten.

Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (siehe auch Abschreibungen); (Beträge in €)

| Auflösung von Sonderposten | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen | 417.948,33 | 438.200 | 442.400 | 485.500 | 497.900 | 526.700 |
| aus Beiträgen | 223.814,57 | 180.100 | 174.000 | 158.000 | 31.000 | 30.200 |
| gesamt | 641.762,90 | 618.300 | 616.400 | 643.500 | 528.900 | 556.900 |

Die Position beinhaltet die tatsächlichen Auflösungsbeträge der fertig gestellten und geförderten Investitionen. Grundsätzlich werden Zuweisungen und Beiträge für Investitionen entsprechend den Abschreibungen über die Nutzungsdauer aufgelöst. Allgemeine investitionsgebundene Finanzausgleichzahlungen werden über 30 Jahre aufgelöst.

Der Planansatz 2024 beträgt insgesamt einschließlich der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge 616.400 €. Demgegenüber stehen geplante Abschreibungen in Höhe von 1.008.700 €.

Für das Folgejahr wird eine leichte Steigerungen dargestellt, die sich aus bereits erhaltenen bzw. in Aussicht gestellten Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen ergeben. Entsprechend der Investitionstätigkeit werden demgegenüber aber auch die Abschreibungen steigen.

Öffentlich-rechtliche Entgelte (Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-------------------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Verwaltungsgebühren | | | | | | |
| -Allgemeine Verwaltungsgebühren | 9.167,64 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| -Öffentliche Ordnung | 8.859,46 | 5.600 | 6.600 | 6.600 | 6.600 | 6.600 |
| -Meldewesen | 45.982,94 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| -Personenstandswesen | 23.766,00 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| -Friedhofs- u. Bestattungswesen | 0,00 | 1.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 87.776,04 | 65.900 | 65.100 | 65.100 | 65.100 | 65.100 |
| Benutzungsgeb. u.ä. Entgelte | | | | | | |
| -Feuerwehren | 7.118,17 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| -Friedhofs- u. Bestattungswesen | 118.717,70 | 112.100 | 115.400 | 115.400 | 115.400 | 115.400 |
| -Fäkalschlambeseitigung | 3.282,88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Eintrittsgelder Hallenbad/Freibad | 38.997,03 | 49.700 | 50.900 | 50.900 | 50.900 | 50.900 |
| -Sonstige | 2.036,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Summe | 170.151,78 | 174.800 | 179.300 | 179.300 | 179.300 | 179.300 |
| Abwassergebühr | 1.275.196,10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wassergebühr | 834.955,97 | 862.100 | 1.023.500 | 1.023.500 | 1.023.500 | 1.023.500 |
| Summe | 2.110.152,07 | 862.100 | 1.023.500 | 1.023.500 | 1.023.500 | 1.023.500 |
| Gesamt | 2.368.079,89 | 1.102.800 | 1.267.900 | 1.267.900 | 1.267.900 | 1.267.900 |

Durch die Abgabe der Abwasserbeseitigungspflicht verringern sich an dieser Stelle die Erträge im Vergleich zum Ergebnis 2022 erheblich (1.279.078,98 € Erträge Abwasser, Erträge ohne Abwasser gesamt 1.089.000,91€)

Weiterhin wird der überwiegende Teil der öffentlich-rechtlichen Entgelte als Gebühren für die Frischwasserversorgung eingenommen. Die Wassergebühr wurde letztmalig zur Ableseperiode 2015 erhöht. Der jeweilige Kalkulationszeitraum betrug drei Jahre und endete mit Ablauf des Jahres 2022. Unter Berücksichtigung der Kostenüberdeckungen des letzten Zeitraumes konnte die Gebühr bis dato konstant gehalten werden. Zur Haushaltsplanberatung 2023 wurde bereits verwaltungsseitig darauf hingewiesen, dass aufgrund der aktuellen Entwicklung im Energiebereich sowie der allgemeinen Preissteigerungen eine Gebührenerhöhung zwingend notwendig sei. Aufgrund der seinerzeit bereits begonnenen Überlegungen und Verhandlungen mit umliegenden Wasserversorgern zur Abgabe der Frischwasserversorgung seitens des Fleckens wurde der Kalkulationszeitraum auf das Jahr 2023 beschränkt und die Gebühr nicht verändert.

Im Laufe des Jahres 2023 ergaben sich weitere Kostensteigerungen sowie notwendige Unterhaltungsarbeiten und Investitionen. Eine Übergabe der Wasserversorgung an ein Wasserversorgungsunternehmen gestaltet sich rechtlich schwieriger und aufwendiger im Vergleich zur Übergabe der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserbeseitigung.

Aus der Nachkalkulation 2022 sowie einer vorläufigen Hochrechnung des Jahres 2023 ergeben sich erhebliche Unterdeckungen. Eine Neukalkulation der Wassergebühren ab 2024 ergab eine Erhöhung der Verbrauchsgebühr von 1,70 € netto auf 2,62 € netto pro Kubikmeter. Diese Gebühr wurde vom Rat in seiner Sitzung am 11.10.2023 so beschlossen.

Der Planansatz ergibt sich aus den Berechnungen der Kalkulation. Es werden Mehreinnahmen in Höhe von 291.400 € im Vergleich zu 2023 - abhängig vom Verbrauchsverhalten - geplant.

Im Bereich der Wasserversorgung stehen in den kommenden Jahren erhebliche Investitionen an. An einer Abgabe der Frischwasserversorgung wird seitens des Fleckens vorrangig gearbeitet.

Für weitere öffentlich-rechtliche Entgelte verbleibt ein zu planender Betrag im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von insgesamt 179.300 €. Für den Gebührenhaushalt Friedhof werden die Benutzungsgebühren mit 115.400 € als größter Posten geplant (zweckgebundener Ertrag). Diese Positionen sind schwer kalkulierbar. Ziel sollte die Erreichung eines Kostendeckungsgrades von mindestens 85 % sein.

Des Weiteren wurden die Eintrittsgelder für das Frei- und Hallenbad im Rahmen der Haushaltssicherung 2023 bereits angehoben. Für 2024 wird von einem Betrag in Höhe 50.900 € ausgegangen.

Die Verwaltungsgebühren werden insgesamt mit 65.100 € geschätzt. Die Haupterträge liegen bei den Verwaltungsgebühren im Bereich Meldewesen (35.000 € Erstellen von Ausweis- und Reisedokumenten - zweckgebundener Ertrag -) und Personenstandswesen (17.000 €).

Privatrechtliche Entgelte (Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Mieten und Pachten | 56.177,96 | 45.000 | 55.000 | 56.800 | 56.800 | 56.800 |
| Erträge aus Verkauf | 82.723,15 | 60.900 | 66.800 | 66.800 | 66.800 | 66.800 |
| Erstattung Essengeld Grundschulen | 12.232,45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abwicklung Bauleitplanung | 561,31 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Nutzungsentschädigung Windkraft Wege | 11.750,00 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| Ersatzleistungen für Schadensfälle | 41.007,66 | | | | | |
| Sonstige | 17.915,16 | 19.200 | 19.200 | 20.200 | 20.200 | 20.200 |
| Summe | 222.367,69 | 142.100 | 158.000 | 160.800 | 160.800 | 160.800 |

Die Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung wurden den tatsächlichen Gegebenheiten angepasst. Die im Haushaltssicherungskonzept ausgewiesene Erhöhung der Pachtpreise für landwirtschaftliche Flächen konnte zum Teil erst ab Beginn des Pachtjahres 01.10.2023 umgesetzt werden.

Erträge aus Verkauf ergeben sich insbesondere durch den Holzverkauf aus dem Gemeindewald Hainholz. Der Verkauf von Wärme und Strom bezieht sich auf die PV-Anlagen und das Blockheizkraftwerk. Ab dem 01.01.2023 konnte der Flecken Copenbrügge die bereits auf dem Dach der Grundschule und der Turnhalle Copenbrügge installierten PV-Anlagen von den Stadtwerken Hameln-Weserbergland GmbH übernehmen. Die Verträge laufen incl. der Einspeisevergütungen vorerst weiter, so dass hier entsprechende Erträge für den Flecken Copenbrügge geplant werden können.

Für die Nutzung der gemeindeeigenen Feld- und Wirtschaftswege erhält der Flecken von den Betreibern der Windkraftanlagen Entschädigungszahlungen. Diese werden mit 12.000 € für Wegenutzung bei privatrechtlichen Entgelten und mit 15.000 € für Flächenentschädigung unter den sonstigen ordentlichen Erträgen im Haushaltsjahr 2024 geplant. Insgesamt erhält der Flecken somit jährlich ca. 27.000 €, welche zweckgebunden für die Unterhaltung der Feld- und Wirtschaftswege verwendet werden sollen.

Wesentliche zweckgebundene Erträge sind im Produkt

- Jugendarbeit: die Elternbeiträge und Beiträge der teilnehmenden Kommunen für die Teilnahme am Ferien(s)pass, insgesamt 14.500 €
- Ortsplanung: die Abwicklung der Bauleitplanung, 2024 sind 5.000 € geplant, im Aufwand entsprechend
- Feld- und Wirtschaftswege: Nutzungsentschädigung durch Windkraftbetreiber, dieser Betrag ist zweckgebunden für die Unterhaltung der Wirtschaftswege zu verwenden
- produktübergreifend die Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen
Diese betragen im Jahr 2022 insgesamt 41.007,66 € und wurden im jeweiligen Produkt zweckgebunden für den entsprechenden Aufwand verwendet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.- erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---------------------------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Schülerbeförderung | 137.919,18 | 155.600 | 155.000 | 155.000 | 155.000 | 155.000 |
| Personalkostenerstattungen | 183.820,70 | 244.500 | 145.300 | 111.700 | 113.800 | 115.700 |
| Wahlen | 9.564,08 | 0 | 5.800 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| Leader-Erstattungen d. Kommunen | 25.785,40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asyl/Flüchtlinge | 47.098,21 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Sonstiges | 57.644,51 | 65.500 | 62.300 | 64.000 | 66.300 | 66.300 |
| Summe | 461.832,08 | 466.100 | 368.900 | 336.700 | 341.100 | 343.000 |

Während viele Kostenerstattungen im Vergleichszeitraum nahezu unverändert und damit eine feste Größe im Haushaltsplan sind, weichen einige ab, weil auf der Aufwandseite entweder höhere oder niedrigere Beträge anfallen.

Unter diese Ertragsart fallen u. a. die Erstattung der Schülerbeförderungskosten in Höhe von 155.000 €, die in gleicher Höhe auch auf der Aufwandsseite veranschlagt sind.

Weitere Kostenerstattungen sind Personalkostenerstattungen für die zum Job-Center abgeordneten Mitarbeiter in Höhe von 104.200 €. Im Vergleich verringert sich der Betrag, da Mitte des Jahres ein Mitarbeiter in den Ruhestand gehen wird.

Seit Abschluss der neuen Kooperationsvereinbarung mit dem Landkreis werden Erstattungsbeträge für die Jugendarbeit und die administrative Tätigkeit im Rahmen der Kitas, die in den Kommunen geleistet wird, seitens des Landkreises gezahlt.

Mit den Abwasserbetrieben Weserbergland AöR wurde vorerst vereinbart, dass der Flecken ab Übergabe der Aufgabe der Abwasserbeseitigung einige Tätigkeiten gegen Kostenerstattung ausführen wird. Hierzu gehören die Erstellung der Vorauszahlungsbescheide incl. der kassenmäßigen Abwicklung, Reinigungsarbeiten im

Gebäude der Kläranlage, diverse Tätigkeiten seitens des Betriebshofes. Die Bescheiderstellung sowie die daraus resultierenden Arbeiten in der Gemeindekasse werden ab 2024 von den Abwasserbetrieben selbst durchgeführt.

Wesentliche zweckgebundene Erträge sind im Produkt

- Schülerbeförderung - die Kostenerstattung durch den Landkreis
- Sozialhilfe - die Erstattung für die abgeordneten Mitarbeiter
- Wahlen - 5.800 € Erstattungen für die durchzuführenden Wahlen
- Kindertagesstätten - 61.700 € Erstattung der Bewirtschaftungskosten
- Diverse - die Kostenerstattung durch die ABW je nach Aufwand

Zinsen und ähnliche Finanzerträge (Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.- erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---------------------------------|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Zinserträge | 909,71 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| Gewinnanteile verb. Unternehmen | 15.060,06 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Sonstige Finanzerträge | 13.367,00 | 5.500 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| Summe | 29.336,77 | 21.400 | 22.900 | 22.900 | 22.900 | 22.900 |

Es werden Zinsen und ähnliche Finanzerträge in Höhe von insgesamt 22.900 € geplant. Gewinnanteile aus der Beteiligung an den neu gegründeten Stadtwerken Hameln-Weserbergland GmbH werden mit 15.000 € geplant. Die neue stille Beteiligung ist dem Bereich Bäder zugeordnet worden. Sonstige Finanzerträge betreffen insbesondere Verzinsungen von Steuernachforderungen, die sich konkret nicht planen lassen.

Sonstige ordentliche Erträge (Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Konzessionsabgaben | 178.501,49 | 168.000 | 177.500 | 177.500 | 177.500 | 177.500 |
| Nutzungsentschädigung Windkraft Flächen | 21.325,79 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Andere sonstige ord. Erträge | 13.642,84 | 12.700 | 13.200 | 13.200 | 13.200 | 13.200 |
| Nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge | 60.523,24 | 25.400 | 24.700 | 48.100 | 53.300 | 54.500 |
| Ertr.a.Aufl./Herabs.v.Wertber.a.Fordg. | 1.563,98 | | | | | |
| Summe | 275.557,34 | 221.100 | 230.400 | 253.800 | 259.000 | 260.200 |

Die Konzessionsabgaben für Strom und Erdgas sind Entgelte, die Energieversorgungsunternehmen an Kommunen für das Recht zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege, für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen abgeben müssen.

Die Planung bezieht sich auf die entsprechenden Erträge aus den Vorjahren.

Die Erträge aus der Nutzungsentschädigung Windkraft beziehen sich auf die im jeweiligen Gebiet der Windkraftanlagen liegenden Flächen des Flecken Copenbrügge. Diese sind ebenfalls wie die Erträge aus Wegenutzung zweckgebunden für Wegebaumaßnahmen einzusetzen.

Andere sonstige ordentliche Erträge ergeben sich vor allem im Bereich der Gemeindekasse für Säumniszuschläge, Mahngebühren, Stundungszinsen und werden mit 113.200 € im Haushaltsjahr 2024 geplant.

Die nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträge ergeben sich aus bilanziellen Vorgängen, wie der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen. Der Planansatz bezieht sich auf eine Vorausberechnung seitens der NVK.

Interne Leistungsverrechnung

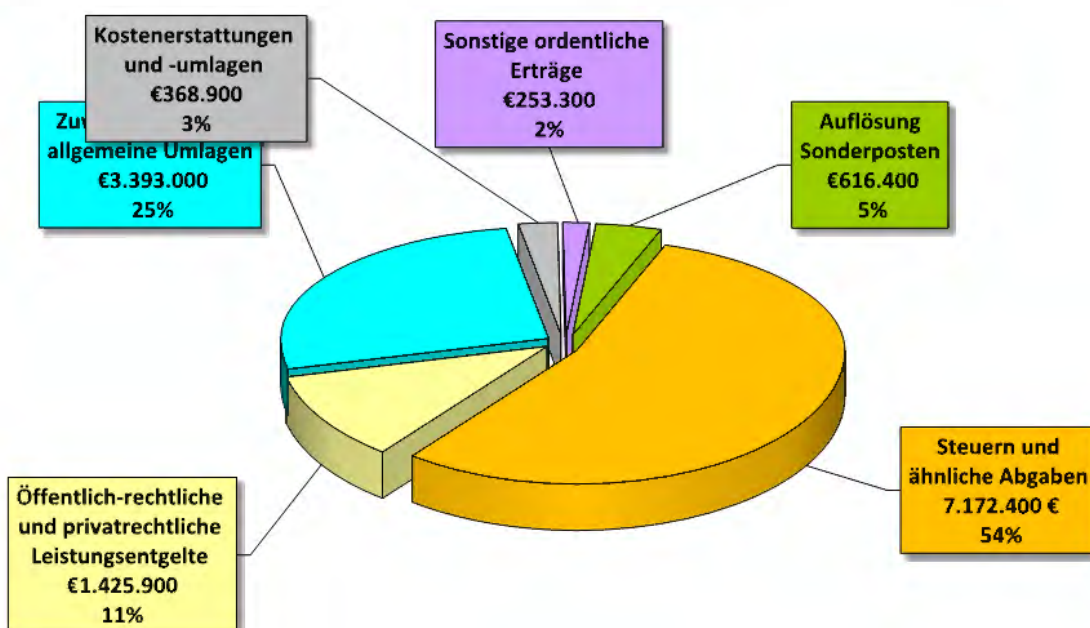
Die interne Leistungsverrechnung (ILV) ist ein Verfahren innerhalb der Kostenstellenrechnung, mit dessen Hilfe diejenigen Leistungen und damit verbundenen Kosten verrechnet werden, die ein Teil der Verwaltung für einen anderen Teil der Verwaltung erbringt. Interne Verrechnungen werden lediglich in den einzelnen Produkten sowie in der Summe der einzelnen Teilhaushalte dargestellt. Im Gesamtergebnis werden diese nicht mitgerechnet, da der Aufwand in identischer Höhe veranschlagt und das Gesamtergebnis somit nicht beeinflusst wird.

Für die Gebührenhaushalte Friedhöfe, sowie Wasser und Abwasser (bis 2022) werden Verwaltungskosten als Erträge aus der Internen Leistungsverrechnung gezeigt. Für den Bereich Friedhöfe und Feuerwehr wird die Verzinsung des Anlagekapitals aufgrund der Gebührenkalkulationen über die Interne Verrechnung gezeigt. Seit 2018 wird die Lohnverrechnung des Betriebshofes im Bereich der Internen Verrechnung dargestellt. Die gesamten Lohnkosten der Betriebshofmitarbeiter sind dem Produkt Betriebshof zugeordnet und werden am Jahresende entsprechend der geleisteten Stunden mit den jeweiligen Produkten intern verrechnet.

Der Planansatz für 2024 beträgt in diesem Bereich somit 867.500 €.

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ILV | 3.600,00 | 3.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ILV Lohn | 544.935,44 | 596.000 | 652.500 | 652.500 | 652.500 | 652.500 |
| ILV Zinsen | 68.023,27 | 38.200 | 38.100 | 38.000 | 37.900 | 37.900 |
| ILV Verwaltungskosten | 332.359,12 | 172.800 | 176.900 | 180.300 | 183.800 | 187.200 |
| Summe | 948.917,83 | 810.600 | 867.500 | 870.800 | 874.200 | 877.600 |

Anteil der einzelnen Ertragsarten an der Gesamtsumme der Erträge 2024



Ordentliche Aufwendungen

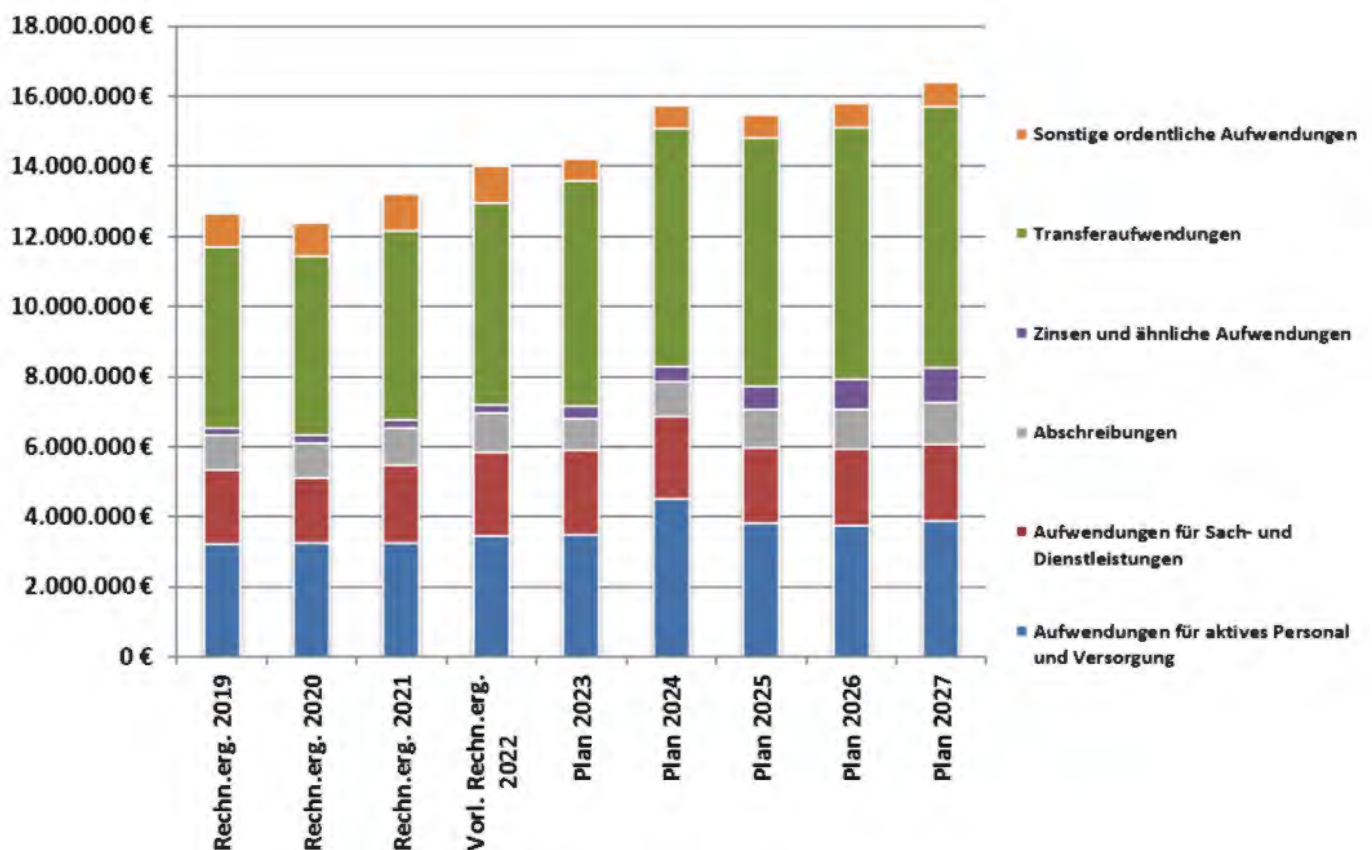
Gesamtübersicht (Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Aufwendungen für aktives Personal und Versorgung | 3.443.617,99 | 3.495.300 | 4.503.100 | 3.825.600 | 3.748.500 | 3.864.700 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.373.809,00 | 2.400.900 | 2.354.200 | 2.151.400 | 2.180.600 | 2.196.500 |
| Abschreibungen | 1.145.791,64 | 896.200 | 1.008.700 | 1.084.900 | 1.113.300 | 1.197.900 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 225.906,91 | 352.200 | 427.700 | 663.900 | 863.900 | 978.000 |
| Transferaufwendungen | 5.758.531,08 | 6.429.500 | 6.764.000 | 7.072.700 | 7.216.200 | 7.471.400 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.050.508,19 | 633.600 | 675.700 | 679.700 | 679.100 | 681.000 |
| = Summe ordentliche Aufwendungen | 13.998.164,81 | 14.207.700 | 15.733.400 | 15.478.200 | 15.801.600 | 16.389.500 |

nachrichtlich Abwasser 1.435.968,98 €

Ergebnis ohne Abwasser 12.562.195,83 €

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen (ab 2023 ohne Abwasser)



Wesentlichste Abweichungen des Planjahres 2024 zum Vorjahr (Beträge in €)

| Aufwendungen | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Differenz | Begründung |
|--|--------------------|--------------------|------------------|---|
| Personalaufwendungen | 3.481.800 | 3.687.000 | 205.200 | Tarifanpassung, Höhergruppierungen |
| Versorgungsaufwendungen | 13.500 | 816.100 | 802.600 | Wahl des HVB |
| Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 2.400.900 | 2.354.200 | -46.700 | insbes. Bauunterhaltung, Unterhaltung der Anlagen |
| Unterhaltungsaufwendungen | 735.100 | 836.900 | 101.800 | |
| Wassergebühr | 29.000 | 46.400 | 17.400 | Erhöhung Verbrauchsgebühr |
| Energie-/Heizkosten | 359.600 | 325.200 | -34.400 | |
| Fahrzeughaltung | 155.600 | 133.600 | -22.000 | |
| ABW Niederschlagswasser | 392.700 | 100.000 | -292.700 | Anteil Grundstücke Flecken berechnet |
| Wasserlieferung | 139.500 | 245.200 | 105.700 | Zukauf |
| Abschreibungen | 896.200 | 1.008.700 | 112.500 | höhere/zusätzlich Investitionskosten |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 352.200 | 427.700 | 75.500 | Darlehensaufnahmen, steigende Zinsen |
| Transferaufwendungen | 6.429.500 | 6.764.000 | 334.500 | |
| Kreisumlage | 4.365.200 | 4.492.600 | 127.400 | höhere Umlagekraftmesszahl |
| Zuschuss Kindertagesstätten | 1.681.600 | 1.894.000 | 212.400 | |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 633.600 | 675.700 | 42.100 | |
| Summe | 14.207.700 | 15.733.400 | 1.525.700 | |

Insgesamt wird im Haushaltsjahr 2024 mit einer **Erhöhung der Aufwandsseite um insgesamt 1.525.700 €** im Vergleich zu 2023 geplant. Dies sind 10,74%.

Demgegenüber steht eine Erhöhung der Ertragsseite in Höhe von 322.200 € bzw. 2,5 % im Vorjahresvergleich. Abzüglich der Besonderheit im Bereich der Versorgungsaufwendungen 2024 ergibt sich eine Erhöhung des Planansatzes um 725.700 € bzw. 5,1 %.

Im Vergleich zur Finanzplanung des Jahres 2023 für das Jahr 2024 ergeben sich zur aktuellen Planung 2024 folgende **wesentliche Änderungen**:

| Aufwendungen | Finanz-Planung | Ansatz 2023 | Differenz | Begründung |
|--|-----------------------|--------------------|------------------|---|
| Personal- u. Versorgungsaufwendungen | 3.532.800 | 4.503.100 | 970.300 | Tarifsteigerungen höher, Versorgungsaufwand |
| Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 2.224.800 | 2.354.200 | 129.400 | allg. Inflation, Energiepreise, Wasserlieferung, besondere Unterhaltungsmaßnahmen |
| Abschreibungen | 1.025.200 | 1.008.700 | -16.500 | Fertigstellung von Baumaßnahmen verzögert |
| Zinsen u. ähnl. Aufwendungen | 576.800 | 427.700 | -149.100 | Kredite Vorjahre nicht aufgenommen |
| Transferaufwendungen | 6.526.000 | 6.764.000 | 238.000 | Kosten der Kinderbetreuung, höhere Kreisumlage wg. Gewerbesteuer |
| sonst.ord. Aufwendungen | 645.500 | 675.700 | 30.200 | allg. Kostensteigerungen |
| Summe der Gesamtaufwendungen | 14.531.100 | 15.733.400 | 1.202.300 | |

Die Aufwendungen erhöhen sich im Vergleich zur ursprünglichen Finanzplanung des Vorjahres um insgesamt 1.202.300 €

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Unter Personalaufwendungen sind neben den normalen Dienstaufwendungen, Versorgungs- und Sozialleistungen auch Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen der aktiven Beschäftigten zu verstehen. Die Rückstellungen werden für die zukünftigen Pensionsansprüche der derzeit beschäftigten Beamten gebildet. Diese Pensionsansprüche stellen Aufwand der aktuellen Rechnungsperiode dar und müssen im Sinne der Generationengerechtigkeit auch heute erwirtschaftet werden. Im Gegenzug werden diese Rückstellungen im Pensionsfall ertragswirksam aufgelöst.

| Beträge in Euro | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dienstaufwendungen | 2.545.942,38 | 2.635.900 | 2.750.900 | 2.786.600 | 2.720.200 | 2.807.800 |
| Beiträge Versorgungskasse | 248.356,91 | 259.800 | 357.900 | 406.700 | 405.900 | 418.800 |
| Beiträge Sozialversicherung | 489.549,94 | 533.300 | 555.500 | 565.100 | 553.900 | 571.600 |
| Beihilfen u. Unterstützungsstg. aktiv | 20.081,45 | 21.100 | 17.400 | 17.700 | 17.500 | 17.900 |
| Beihilfen u. Unterstützungsstg. Versorgungsempfänger | 13.853,06 | 13.500 | 14.800 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| Zwischensumme | 3.317.783,74 | 3.463.600 | 3.696.500 | 3.790.900 | 3.712.300 | 3.830.900 |
| Zuf. zu Pensionsrückstellungen | 48.557,00 | 26.300 | 688.800 | 27.900 | 29.100 | 30.300 |
| Zuf. zu Beihilferückstellungen | 18.182,01 | 5.400 | 117.800 | 6.800 | 7.100 | 7.500 |
| Zuf. an Rückstellungen für Urlaub/Überstunden | 59.095,24 | | | | | |
| Summe | 3.443.617,99 | 3.495.300 | 4.503.100 | 3.825.600 | 3.748.500 | 3.868.700 |

Insgesamt erhöhen sich die Personalkosten (brutto) im Vergleich zum Planansatz 2023 um 1.007.800 €. Die Finanzplanung 2023 ging für 2024 von Personalkosten in Höhe von 3.532.800 € aus (+970.300 €). Zum damaligen Zeitpunkt war noch nicht bekannt, dass Bürgermeister Peschka zum 31.05.2024 in den Ruhestand geht. Damit wird er ab dem 01.06.2024 als passiver Beamter beim Flecken Copenbrügge geführt. Daraus ergeben sich Änderungen bei der Berechnung der aktuellen Pensionsrückstellung. Gleichzeitig muss für den neu zu wählenden Bürgermeister eine weitere Pensionsrückstellung eingeplant werden. Seitens der NVK wurde aufgrund von Erfahrungswerten eine Modellberechnung für den Flecken durchgeführt. Die tatsächliche personenbezogene Rückstellung kann erst nach der Wahl endgültig berechnet werden. Insgesamt werden ca. 800.000 € vorsorglich im Bereich der Versorgungsleistungen zusätzlich eingeplant.

Die „normale“ Personalkostensteigerung beträgt im Vergleich zum geplanten Ansatz 2023 insgesamt 207.800 € und ergibt sich insbesondere durch den höheren Tarifabschluss im Jahr 2023. Auf den aktuellen Grundlohn wurden jeweils 200 € aufgerechnet. Auf den daraus sich ergebenden Betrag wurden nochmals ab 01.03.2024 5,5% aufgeschlagen. Im Durchschnitt ergibt sich so eine durchschnittliche Lohnerhöhung von 11,5%.

Die **zahlungswirksamen** Aufwendungen für Personal und Versorgung (ohne Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit) sind mit insgesamt 3.696.500 € veranschlagt. Für die Folgejahre der mittelfristigen Finanzplanung ist jeweils eine Tarifierhöhung von 2,5 % eingerechnet worden.

Für den Betriebshof ist die Schaffung einer zusätzlichen Stelle geplant.

Für die Folgejahre zeichnet sich ab, dass aufgrund der derzeitigen Altersstruktur in verschiedenen Bereichen der Verwaltung mehrere Mitarbeiter in den Ruhestand wechseln werden. Aus diesem Grund ist geplant, für die Verwaltung im Jahr 2024 zwei weitere Auszubildende einzustellen. Aktuell sind zwei Auszubildende beim Flecken Copenbrügge beschäftigt. Der Flecken leistet damit einen wichtigen gesellschaftlichen Beitrag und versucht somit auch dem Fachkräftemangel im öffentlichen Dienst entgegenzuwirken.

Erstattungsbeträge für Personalkosten (Zweckgebundene Erträge) sind in Höhe von insgesamt 170.700 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um folgende Beträge:

- Abordnung von zwei Mitarbeitern an das Jobcenter (104.200 €),
- Zuweisungen des Bundes (14.400 €) im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes,
- Gemäß Kooperationsvereinbarung für Kitas (14.000 €), für die Jugendpflege (7.500 €), für die nachschulische Betreuung (12.200 €) und das Familien- und Kinderservicebüro (6.100 €)
- Einsatz von Betriebshofmitarbeitern (1.600 €)
- Dienstleistungen für die ABW (10.700 €)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen | 177.884,13 | 96.800 | 157.300 | 99.800 | 107.800 | 113.300 |
| - Verwaltungsgebäude | 4.101,24 | 5.500 | 31.000 | 6.500 | 6.500 | 7.000 |
| - Unterh. Feuerwehrgebäude | 33.051,49 | 18.500 | 11.000 | 11.500 | 12.000 | 12.500 |
| - Unterh. Schulen u. Sporthallen | 45.146,23 | 28.500 | 50.500 | 33.500 | 36.500 | 39.500 |
| - Unterh. Kindergärten | 8.509,09 | 6.000 | 7.500 | 7.500 | 9.000 | 9.000 |
| - Jugendeinrichtungen | 1.369,97 | 600 | 8.600 | 600 | 600 | 600 |
| - Burg und Museum | 5.258,14 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| - Dorfgemeinschaftshäuser | 24.170,83 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| - Unterh. Betriebshof | 4.123,33 | 3.000 | 3.500 | 3.500 | 4.000 | 4.000 |
| - Unterh. Wasserversorgung | 2.082,08 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| - Unterh. Abwasserbeseitigung | 10.256,86 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Unterh. Trauerhallen | 8.024,22 | 3.000 | 3.500 | 3.500 | 4.000 | 4.000 |
| - Mietobjekte | 12.322,30 | 2.500 | 3.000 | 3.000 | 3.500 | 3.500 |
| - Sportstätten | 19.468,35 | 18.500 | 28.000 | 19.500 | 21.000 | 22.500 |
| Unterhaltung sonst. unbewegliches Vermögen | 564.052,89 | 525.500,00 | 580.300,00 | 515.300,00 | 518.800,00 | 518.300,00 |
| - Feuerwehr | 2.889,47 | 2.500 | 4.500 | 2.500 | 5.000 | 3.000 |
| - Unterh. Straßen | 83.316,54 | 100.000 | 200.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| - Unterh. Wirtschaftswege | 20.587,74 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| - Flurbereinigung | 15.000,00 | 15.000 | 15.000 | 0 | 0 | 0 |
| - Unterh. Straßenbeleuchtung | 31.537,20 | 75.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| - Unterh. Wanderwege, Ith-Kopf | 3.568,02 | 5.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| - Unterh. Friedhöfe | 8.772,46 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| - Unterh. Wasserversorgung | 142.122,13 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| - Unterh. Abwasserbeseitigung | 162.100,34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Sportstätten | 35.447,48 | 27.700 | 27.000 | 28.000 | 29.000 | 29.500 |
| - Baumpflege | 35.616,60 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| - Sonstiges | 23.094,91 | 28.300 | 30.800 | 31.800 | 31.800 | 32.800 |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen | 23.764,02 | 41.200 | 33.700 | 35.200 | 35.700 | 37.200 |
| Erwerb geringw. Vermögensgegenstände | 59.320,67 | 71.600 | 65.600 | 64.100 | 64.100 | 65.100 |
| Mieten und Pachten | 32.614,01 | 44.900 | 41.600 | 41.600 | 41.600 | 41.600 |
| Leasing | 5.362,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bewirtschaftungskosten | 469.198,25 | 502.000 | 595.800 | 598.700 | 619.400 | 622.200 |
| Winterdienst | 10.479,77 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| Haltung von Fahrzeugen | 142.807,36 | 155.600 | 133.600 | 127.200 | 128.200 | 128.200 |
| Bes. Aufw. f. Beschäftigte | 45.768,67 | 45.800 | 49.300 | 49.800 | 51.300 | 51.800 |
| Aus- und Fortbildung | 15.297,22 | 21.900 | 35.100 | 24.700 | 22.700 | 21.200 |
| Bes. Verw. u. Betr.aufw. Schulen | 32.482,60 | 26.400 | 26.400 | 26.400 | 26.400 | 26.400 |
| Bes. Verw. u. Betr.aufw. Jugendpflege | 22.922,65 | 26.500 | 26.500 | 26.500 | 26.500 | 26.500 |
| Bes. Verw. u. Betr.aufw. | 127.684,06 | 85.800 | 94.800 | 93.400 | 95.400 | 95.400 |
| Wasserlieferung | 139.242,68 | 139.500 | 245.200 | 250.000 | 255.000 | 260.000 |
| Aufw. f. sonst. Dienstlsg. | 226.546,36 | 189.700 | 234.000 | 163.700 | 152.700 | 154.300 |
| Abwasserbeseitigung ABW | 277.820,35 | 392.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abwicklung Bauleitplanung | 561,31 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Summe | 2.373.809,00 | 2.400.900 | 2.354.200 | 2.151.400 | 2.180.600 | 2.196.500 |

nachrichtlich Abwasser 632.292,58 €

Ergebnis ohne Abwasser 1.741.516,42 €

Die Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** belaufen sich im Jahr 2024 auf 2.354.200 €. Gegenüber dem um Abwasser bereinigten Ergebnis 2022 eine Steigerung um ca. 35%.

Hierzu zählen insbesondere Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Brandschutz, die Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens, Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern und Unterhaltung, Bewirtschaftungskosten, Fahrzeughaltung, besondere Verwaltungs- und Betriebskosten und die Inanspruchnahme von Dienstleistungen.

Der Anteil der Sach- und Dienstleistungen für die Abwasserbeseitigung betrug insgesamt 632.292,58 € im Jahr 2022. Im Vergleich erhöhen sich somit die Sach- und Dienstleistungen bereits in 2023 aber auch im Jahr 2024 um bis zu 700.000 € bzw. ca. 35%. Besonders in diesem Bereich sind die Auswirkungen des Weltgeschehens und die enormen Preisanstiege deutlich spürbar. Es sind jedoch auch einige besondere Unterhaltungsmaßnahmen geplant.

Im Vergleich zur Finanzplanung 2023 für 2024 erhöht sich der ursprünglich geplante Wert um ca. 130.000 €.

Der Bereich Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (Bauunterhaltung) innerhalb der Sach- und Dienstleistungen umfasst Aufwendungen von insgesamt 157.300 €. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der geplante Betrag um 60.500 € aufgrund einiger besonderer/einmaliger geplanter Unterhaltungsmaßnahmen u.a. im Bürgeramt, im Jugendtreff Copenbrügge sowie in den Grundschulen.

Aufgrund der derzeitigen Situation sind weitere besondere Maßnahmen vorerst noch nicht geplant worden. In den kommenden Jahren sind insbesondere Erneuerungen bzw. Reparaturen an älteren vorhandenen Heizungssystemen (Feuerwehr/DGH Marienau, DGH Herkensen) notwendig. Dies soll möglichst unter dem Aspekt der CO₂-Einsparung und des Klimaschutzes erfolgen und unter Berücksichtigung der Daten aus der aufzustellenden kommunalen Wärmeplanung.

Die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Unterhaltung der Anlagen) enthält hauptsächlich die Unterhaltung der Gemeindestraßen. Der Ansatz wurde von 100.000 € in 2023 auf 200.000 € erhöht. Einige Gemeindestraßen sind mittlerweile dringend sanierungsbedürftig und sollen gemäß einer Prioritätenliste überarbeitet werden. Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege stehen 20.000 € und für die Flurbereinigung letztmalig weitere 15.000 € zur Verfügung. Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung wurde der Ansatz wieder auf 25.000 € reduziert.

Die Unterhaltungsaufwendungen aus dem Bereich der Wasserversorgung sind für 2024 und auch für die Folgejahre jeweils auf 200.000 € festgesetzt worden. In den vergangenen Jahren nahm der Aufwand für notwendige Reparaturarbeiten jährlich deutlich zu. Hinzu kommen die Kostensteigerungen der Unternehmen und für Material. Die Netze der Wasserversorgung sind zum Teil sehr alt und dementsprechend stark sanierungs- bzw. erneuerungsbedürftig.

Um entsprechend der Vorgaben des Kommunalen Schadensausgleichs (KSA) die notwendigen Baumpflegearbeiten durchführen zu können und den Sicherheitsvorschriften Folge zu leisten, sind Mittel in Höhe von 45.000 € eingeplant worden. Die Trockenheit der letzten Jahre wirkt sich im Laufe der Zeit immer stärker auf den Baumbestand aus.

Der Ansatz für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens ist mit 33.700 € gegenüber dem Vorjahr wieder gesenkt worden. 2023 waren zusätzliche Mittel in den Grundschulen benötigt worden.

Auch der Planansatz für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen wurde 2023 um ca. 10.000 € wegen besonderer notwendiger Anschaffungen erhöht. 2024 wird auch dieser Betrag wieder reduziert und mit 65.600 € geplant.

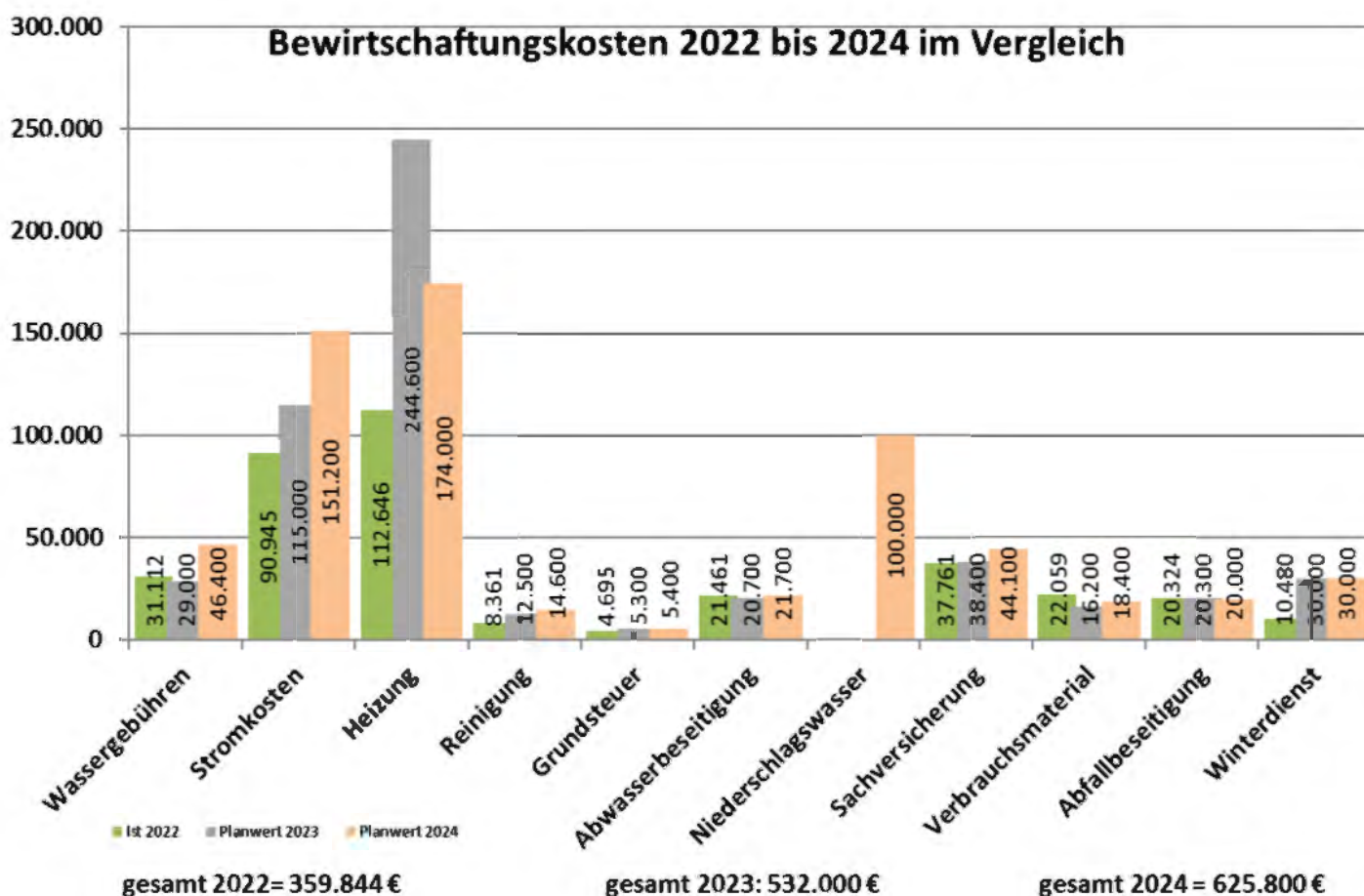
Die Ansätze der Aufwendungen für Mieten und Pachten liegen in etwa auf dem Niveau des Vorjahres. Für bestimmte nicht so häufig vorkommende Unterhaltungs- und Pflegearbeiten, die seitens des Betriebshofes geleistet werden müssen, werden verstärkt für einen kurzen Zeitraum die notwendigen Spezialmaschinen und Geräte gemietet.

Ein großer Anteil im Kostenblock der Sach- und Dienstleistungen stellen schon immer die Bewirtschaftungskosten der kommunalen Liegenschaften dar. Für das Haushaltsjahr 2024 werden insgesamt 595.800 € aktuell geplant. Bereits 2023 erhöhte sich der Betrag aufgrund der gestiegenen Energiekosten deutlich.

Gegenüber 2023 ergibt sich nochmals eine Steigerung von 93.800 €. Ursächlich dafür ist die Einführung der Niederschlagswassergebühr durch die Abwasserbetriebe Weserbergland. Insgesamt wird aktuell von einem Betrag in Höhe von bis zu 100.000 € für die Grundstücke und Liegenschaften des Fleckens ausgegangen. Die endgültigen Bescheide liegen noch nicht vor.

Die Wassergebühren erhöhen sich um etwa 17.400 € aufgrund der gestiegenen Verbrauchsgebühr. Für den Bereich der Stromversorgung wurde für die Jahre 2024 und 2025 nach entsprechender Ausschreibung ein neuer Stromliefervertrag abgeschlossen. Der Preis pro kWh erhöht sich für die allgemeinen Abnahmestellen um durchschnittlich ca. 14 Cent pro kWh (brutto incl. aller Preisbestandteile).

Ebenfalls neu ausgeschrieben werden musste der Vertrag der Gaslieferung, da dieser im vergangenen Jahr aufgrund der besonderen Situation nur für ein Jahr abgeschlossen wurde. Hier konnten wieder besserer Konditionen erreicht werden als im vergangenen Jahr.



Auch für die Haltung von Fahrzeugen wird von einem Rückgang der erheblichen Kostensteigerungen des vergangenen Jahres aufgrund der Kraftstoffpreise ausgegangen. Der Gesamtbetrag wird mit 133.600 € um 22.000 € niedriger geplant als im Vorjahr.

Der Betrag an Aufwendungen für Beschäftigte sowie Aus- und Fortbildung wird um insgesamt 26.700 € erhöht. Wie bereits unter Punkt Personal erwähnt wurde, sollen möglichst zwei Auszubildende eingestellt werden. Ein Mitarbeiter der Verwaltung soll den Angestelltenlehrgang II absolvieren. Für Kameraden der Feuerwehr wird der Erwerb des Führerscheins zum Führen der Großfahrzeuge bezuschusst.

Der Planansatz für Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen wird mit 94.800 € festgelegt. Die größten Positionen umfassen 25.000 € für den Energieverbrauch der Straßenbeleuchtung sowie 20.000 € für den Kauf von Biomethan für den Betrieb des BHKW im Hallenbad. Für den turnusmäßigen Austausch der Wasserzähler werden 26.400 € angesetzt.

Für die Wasserlieferung der Stadtwerke werden 245.200 € im Haushaltsplan 2024 veranschlagt. Aufgrund von Änderungen von Grenzwerten und der Sanierung des Hochbehälters in Bisperode musste bereits im laufenden Jahr 2023 die bezogene Menge Trinkwasser von den Stadtwerken deutlich erhöht werden. Zusätzlich ist auch seitens der Stadtwerke der cbm-Preis aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen deutlich erhöht worden, so dass vorsorglich eine Steigerung um 105.700 € für 2024 eingeplant wurde. Seitens der Verwaltung werden aktuell Möglichkeiten zur Reduzierung der bezogenen Menge geprüft.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen werden mit insgesamt 234.000 € im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 44.300 € höher geplant. Für die Fortführung des Leader-Regionalmanagements werden künftig jährlich 14.100 € bereitgestellt. Für die Digitalisierung insbesondere im Bauamt über das Geo-Scan-System werden 18.500 € benötigt.

Mit der Einführung der Niederschlagswassergebühr durch die ABW entfällt der seitens des Fleckens zu leistende Betrag des Jahres 2023 in Höhe von 392.700 € ab 2024.

Des Weiteren werden Mittel für verschiedene Planungsleistungen externer Dienstleister insbesondere im Zusammenhang mit der Energiewende ausgewiesen:

Kommunale Wärmeplanung

Mithilfe des kommunalen Wärmeplans wird der langfristig zu erwartende Wärmebedarf einer Kommune mit einer auf erneuerbaren Quellen beruhenden Wärmeversorgungsinfrastruktur abgestimmt und damit Planungs- und Investitionssicherheit für alle Akteure geschaffen. Die kommunale Bauleitplanung erhält wichtige Erkenntnisse über zu sichernde Flächenbedarfe für die künftige Wärmeversorgung. Hierfür werden im Haushalt 2024 66.000 € bereitgestellt, die nach aktuellem Stand zu 100% erstattet werden sollen. Die Planung wird durch ein entsprechendes Fachbüro erstellt. Zusätzlich werden erhebliche personelle Ressourcen seitens der Verwaltung notwendig sein.

Freiflächenphotovoltaik (FFPV)

Das Land Niedersachsen hat das klimapolitische Ziel, bis zum Jahr 2033 mindestens 0,47 % der Landesfläche für FFPV zur Verfügung zu stellen. Dies ist überwiegend nur über entsprechende Bauleitplanungen (Flächennutzungsplan, Bebauungspläne) der Kommunen möglich. Der Landkreis Hameln-Pyrmont als Träger der Regionalplanung sah die Notwendigkeit, eine Potenzialflächenanalyse auf Kreisebene als Teil eines gesamträumlichen Konzeptes für die Ausweisung von Flächen für Freiflächenphotovoltaik zu erarbeiten. Ziel war es dabei, eine empfehlende Grundlage für eine Angebots- bzw. Positivplanung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden, in deren Zuständigkeit die Ausweisung von Flächen für FFPV über die kommunale Bauleitplanung liegt, bereitzustellen. Dieses Konzept hat der Rat in seiner Sitzung am 11.10.2023 einstimmig als städtebauliches Konzept für das Gemeindegebiet beschlossen. Es wurde auch beschlossen, dass lediglich Anfragen und Anträge von Investoren und Grundstückseigentümern in Betracht kommen sollen, bei denen die jeweiligen Anfrager die Bereitschaft zur Übernahme sämtlicher Kosten für die Bauleitplanungen im Rahmen eines städtebaulichen Vertrages verbindlich zusagen. Kosten für Bauleitplanungen werden dem Flecken Coppenbrügge daher nicht entstehen bzw. werden erstattet.

Windkraft

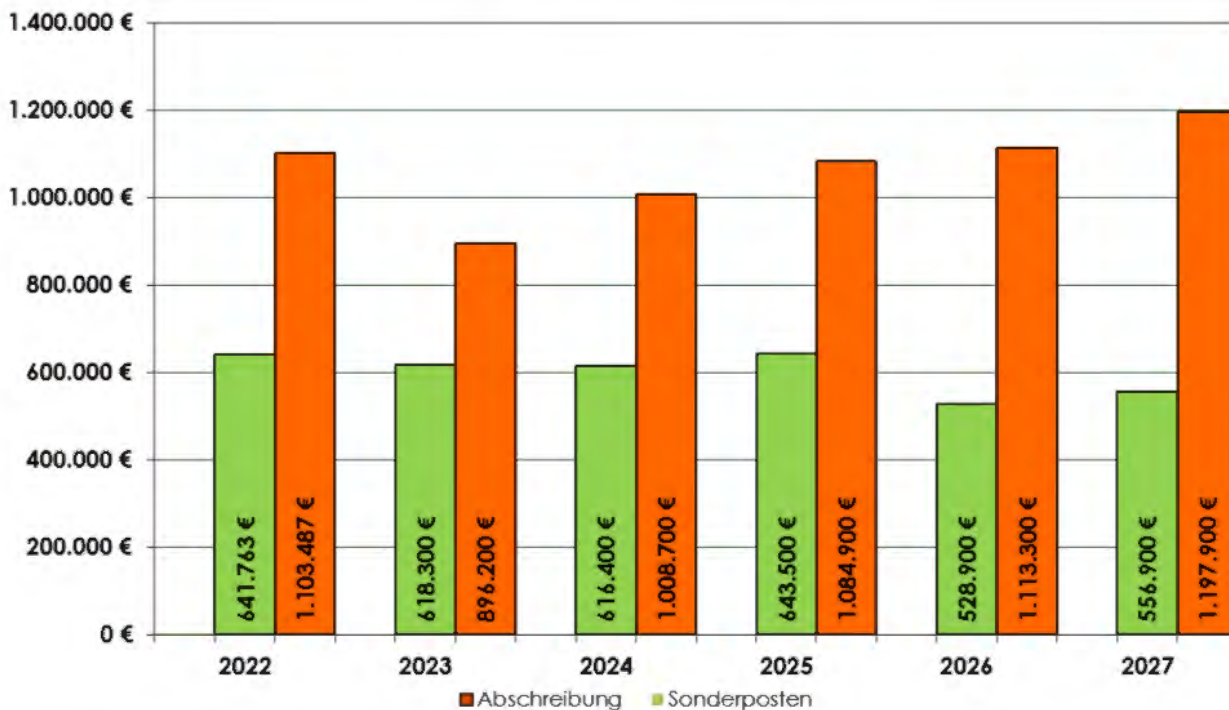
Durch verschiedene bundes- und landesrechtliche Vorgaben ist bestimmt, dass bis zum Jahr 2032 2 % der Fläche der Bundesrepublik für Windkraftnutzung zur Verfügung gestellt werden muss. Der regionalisierte Wert für den Landkreis Hameln-Pyrmont beträgt 0,8 %. Dieser Wert wird derzeit nicht erfüllt und es muss daher mehr Fläche für die Windkraft ausgewiesen werden. Zuständig für die Flächenausweisungen sind nicht mehr die Kommunen über Flächennutzungspläne sondern die Träger der Regionalplanung – hier also der Landkreis Hameln-Pyrmont. Die Ausweisung erfolgt über das regionale Raumordnungsprogramm. In welchen Kommunen und Bereichen weitere Flächen ausgewiesen werden, kann derzeit nicht gesagt werden. Allerdings soll Ziel sein, kreisweit die gleichen Kriterien anzuwenden. Ob dies z. B. hinsichtlich der Abstände zu Siedlungen oder Aussenbereichsbebauungen die gleichen sein werden, wie bei der Flächennutzungsplanung des Flecken Coppenbrügge, bleibt abzuwarten. Durch die Zuständigkeit des Landkreises werden keine Kosten für die Planungen auf den Flecken Coppenbrügge zukommen.

Abschreibungen (siehe auch Erträge aus der Auflösung der Sonderposten; Beträge in €)

Anhand der bilanziellen Abschreibungen wird der innerhalb der Kommune stattfindende Werteverzehr des Anlagevermögens dargestellt. Die Abschreibungen sind nicht zahlungswirksam. Für 2024 betragen sie planmäßig 1.008.700 €.

Plant die Kommune die Anschaffung eines abnutzbaren Vermögensgegenstandes, muss sie bereits bei der Aufstellung des Haushaltsplanes die im Laufe des Haushaltsjahres beginnende Abschreibung als Aufwand veranschlagen. Den Abschreibungen gegenüberstehen wie bereits erwähnt die Sonderposten in Höhe von insgesamt 616.400 € in 2024.

Verhältnis Abschreibung zu Sonderposten



Verhältnis Abschreibungen zu Sonderposten (Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Abschreibungen | 1.103.483,53 | 896.200 | 1.008.700 | 1.084.900 | 1.113.300 | 1.197.900 |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 641.762,90 | 618.300 | 616.400 | 643.500 | 528.900 | 556.900 |
| gesamt | 461.720,63 | 277.900,00 | 392.300,00 | 441.400,00 | 584.400,00 | 641.000,00 |

Aufgrund der umfangreich geplanten Investitionen der letzten Jahre, wie auch des Jahres 2024 und der Folgejahre wird sich der Wert der Abschreibungen entsprechend erhöhen

Innerhalb der Produktstruktur des Haushaltsplanes teilen sich die Abschreibungen und dazugehörigen Sonderposten 2023 wie folgt auf:

Abschreibungen sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Plan 2023)

| Produkt | Abschreibung | Auflösung Sopo | Netto-AfA |
|--|--------------------|------------------|------------------|
| 111.3 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung | 15.400 € | 0 € | 15.400 € |
| 111.5 Gemeindekasse | 500 € | 0 € | 500 € |
| 122.2 Bürgeramt | 3.900 € | 2.500 € | 1.400 € |
| 126.1 Freiwillige Feuerwehr | 142.800 € | 46.600 € | 96.200 € |
| 128.1 Katastrophenschutz | 5.200 € | 0 € | 5.200 € |
| 211.1 Grundschulen | 155.000 € | 52.200 € | 102.800 € |
| 244.1 Kreisschulbaukasse | 800 € | 1.600 € | -800 € |
| 281.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege | 7.800 € | 8.000 € | -200 € |
| 362.2 Jugendarbeit | 600 € | 500 € | 100 € |
| 365.1 Tageseinrichtungen für Kinder | 87.000 € | 43.000 € | 44.000 € |
| 366.1 Einrichtungen der Jugendarbeit | 5.500 € | 3.100 € | 2.400 € |
| 421.1 Förderung des Sports | 200 € | 0 € | 200 € |
| 424.1 Sportplätze | 2.800 € | 2.100 € | 700 € |
| 424.2 Freibad | 20.300 € | 1.200 € | 19.100 € |
| 424.3 Hallenbad | 26.800 € | 16.700 € | 10.100 € |
| 511.1 Räumliche Planung und Entwicklung | 8.300 € | 5.300 € | 3.000 € |
| 522.2 Eigener Wohnungsbau | 3.400 € | 1.100 € | 2.300 € |
| 531.1 Elektrizitätsversorgung | 3.900 € | 0 € | 3.900 € |
| 533.1 Wasserversorgung | 203.400 € | 15.300 € | 188.100 € |
| 541.1 Gemeindestraßen, Wege und Plätze | 164.200 € | 274.500 € | -110.300 € |
| 545.1 Straßenreinigung/Winterdienst | 1.300 € | 0 € | 1.300 € |
| 545.2 Straßenbeleuchtung | 17.900 € | 11.000 € | 6.900 € |
| 551.1 Öffentliche Grünanlagen | 100 € | 0 € | 100 € |
| 552.1 Wasserläufe und Wasserbau | 4.000 € | 2.500 € | 1.500 € |
| 553.1 Friedhofs- und Bestattungswesen | 5.100 € | 0 € | 5.100 € |
| 555.2 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege | 5.600 € | 3.500 € | 2.100 € |
| 571.1 Wirtschaftsförderung | 7.000 € | 5.700 € | 1.300 € |
| 573.1 Betriebshof | 55.300 € | 200 € | 55.100 € |
| 573.2 Dorfgemeinschaftshäuser | 41.300 € | 20.900 € | 20.400 € |
| 575.1 Tourismusförderung | 13.300 € | 9.600 € | 3.700 € |
| 611.2 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlage | 0 € | 89.300 € | -89.300 € |
| Gesamt | 1.008.700 € | 616.400 € | 392.300 € |

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--------------------------------------|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Zinsen für Investitionskredite | 224.008,67 | 352.200 | 361.700 | 537.900 | 677.900 | 732.000 |
| Zinsen für Liquiditätskredite | -2.031,94 | 15.000 | 60.000 | 120.000 | 180.000 | 240.000 |
| Verzinsung v. Steuernachzahlungen | 334,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Sonstiges | 3.596,18 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Summe | 225.906,91 | 373.200 | 427.700 | 663.900 | 863.900 | 978.000 |

Die Zinsaufwendungen sind in erster Linie von der Höhe und dem Zeitpunkt der Kreditaufnahmen abhängig. Nachdem in den vergangenen Jahre Investitionskredite mit einem Zinssatz von zum Teil unter einem Prozent aufgenommen werden konnten, stieg der Zinssatz aktuell in kurzer Zeit auf 3,5 bis 4 Prozent an. Ein weiterer Anstieg ist nicht auszuschließen. Wie bereits in den Ausführungen zum Überblick Haushaltsjahr 2023 erwähnt, stehen noch Darlehnsermächtigungen aus Vorjahren in Höhe von insgesamt 1.735.000 € zur Aufnahme aus. In den Folgejahren sind weitere erhebliche Darlehnsbeträge zur Finanzierung der Investitionen notwendig.

Über einen längeren Zeitraum lagen Liquiditätskreditzinsen sogar im Minusbereich. Der noch bestehende Liquiditätskredit konnte im Jahr 2022 komplett abgebaut werden. 2023 brauchte bis dato kein Liquiditätskredit in Anspruch genommen werden, so dass aktuell keine Zinsbelastungen entstehen.

Die Entwicklung des Jahres 2024 und der Folgejahre geht analog der geplanten Fehlbeträge im Ergebnishaushalt jedoch von erheblichen fehlenden finanziellen Mitteln aus. Nach derzeitigen Berechnungen werden die Liquiditätskredite aufgrund der aktuellen Haushaltslage wieder erheblich steigen. Auch für diesen Bereich werden mittlerweile bis zu 4 % Zinsen angesetzt.

Transferaufwendungen (Beträge in €)

Transferaufwendungen sind von der Kommune geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Transferleistungen basieren nicht auf einem Leistungsaustausch. Insgesamt belaufen sie sich im Haushaltsjahr 2024 auf 6.702.600 €.

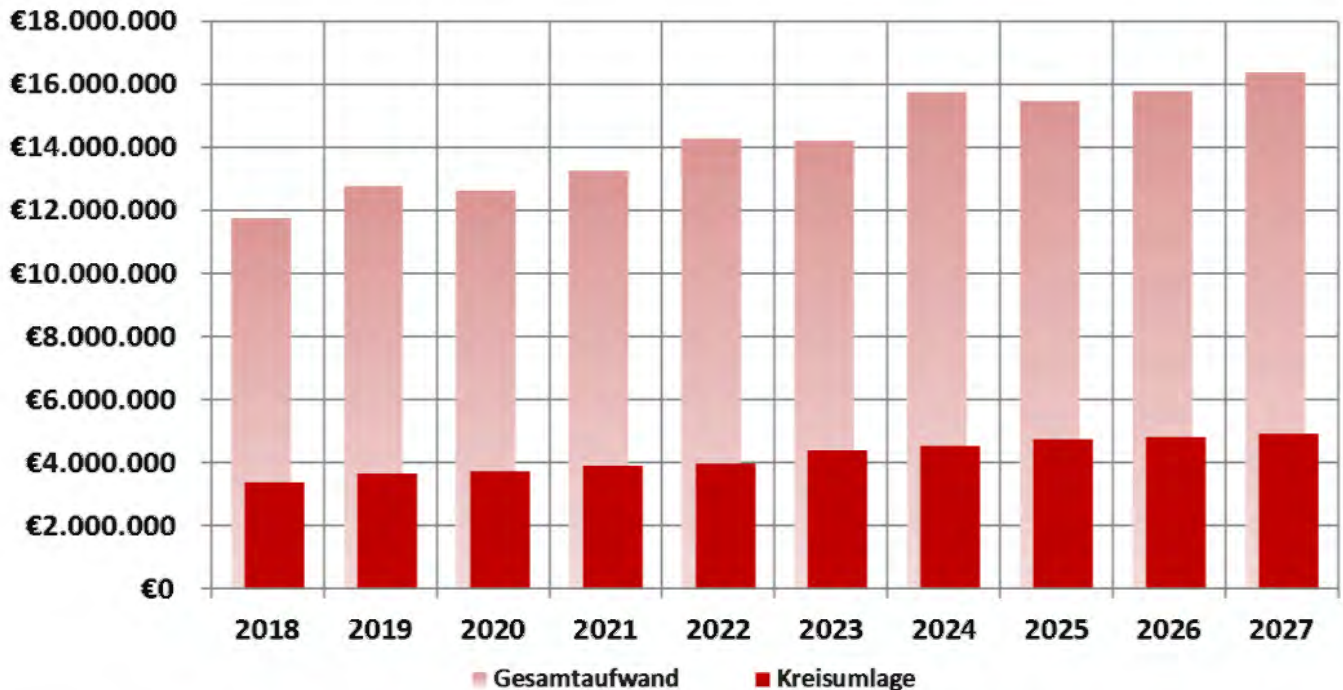
| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ortsratsmittel | 6.400,00 | 6.400 | 6.400 | 6.400 | 6.400 | 6.400 |
| Betriebskostenzuschüsse Kindergärten | 1.474.081,67 | 1.681.600 | 1.894.000 | 1.960.900 | 2.059.000 | 2.162.100 |
| Gewässerunterhaltungsverbände | 47.340,64 | 48.200 | 48.700 | 49.300 | 50.000 | 50.600 |
| Gewerbesteuerumlage | 181.502,00 | 149.000 | 165.000 | 171.000 | 176.200 | 184.300 |
| Kreisumlage | 3.951.808,00 | 4.365.200 | 4.492.600 | 4.727.400 | 4.766.200 | 4.909.200 |
| Entschuldungsumlage | 12.464,00 | 12.800 | 12.700 | 13.100 | 13.500 | 13.900 |
| Zuweisung Landkreis für Unterbringung Kriegsflüchtlinge | 0,00 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Sonstige | 84.935 | 66.300 | 44.600 | 44.600 | 44.900 | 44.900 |
| Summe | 5.758.531,08 | 6.429.500 | 6.764.000 | 7.072.700 | 7.216.200 | 7.471.400 |

Maßgebliche Transferaufwendungen sind die zu zahlenden allgemeinen Umlagen im Produkt 611.2. (Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen). Dabei enthalten ist auch die **Kreisumlage**. Nach § 15 Abs. 2 NFAG sind die Steuerkraftzahlen einer Gemeinde die Grundlagen für die Kreisumlage. Steuerkraftzahlen sind jeweils 90 % der Messbeträge der Grundsteuern A und B, ein jährlich festzusetzender vom-Hundert-Satz der Messbeträge bei der Gewerbesteuer sowie jeweils 90 % von den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer (siehe zu Punkt Zuwendungen und Umlagen – Kommunaler FAG). Ferner fließen noch 90 % der vom Land gewährten Schlüsselzuweisungen in die Berechnung ein. Die Kreisumlage wurde auf der Basis des Hebesatzes von 51,5 v. H. in 2024 entsprechend des Beschlusses des Landkreises Hameln-Pyrmont festgesetzt und wird 2024 voraussichtlich ca. 4.492.600 € betragen.

Ebenfalls gemäß den Berechnungsgrundlagen des Finanzausgleiches wird seit 2012 die **Entschuldungsumlage** berechnet. Das Land Niedersachsen hat ein Entschuldungsprogramm für Kommunen aufgelegt, wonach besonders finanzschwache Kommunen Tilgungshilfen zum Abbau von Liquiditätskrediten sowie Zinsbeihilfen erhalten konnten. Die Finanzierung erfolgt durch einen „Entschuldungsfonds“, dessen Mittel je zur Hälfte vom Land Niedersachsen und den Kommunen aufgebracht werden. Der Anteil der Kommunen beträgt insgesamt 35 Mio. Euro jährlich. Dies ergibt für den Flecken Coppenbrügge einen jährlichen Anteil von ca. 13.000 €.

Auch die **Gewerbsteuerumlage** wird unter dieser Position veranschlagt. Seit 2020 verringert sich der Landesvervielfältiger von zuletzt 68% auf 35%. Für den Flecken ergibt sich eine Entlastung entsprechend der Einnahmen aus Gewerbesteuer von bis zu 100.000 €. Der Betrag wird entsprechend der geplanten Gewerbesteuererträge in 2024 mit 165.000 € veranschlagt.

Verhältnis Gesamtaufwendungen zur Kreisumlage



Weiterhin werden jährlich 100.000 € zur **Unterbringung weiterer Kriegsflüchtlinge** aus der Ukraine und anderer Länder seitens des Flecken in den Haushaltsplan eingestellt. Es ist vorgesehen, landkreisweit die künftig ankommenden Kriegsflüchtlinge in Sammelunterkünften bzw. Ankunftszentren unterzubringen, da in den einzelnen Ortschaften keinerlei Wohnraum mehr zur Verfügung steht. An den Kosten für soziale Betreuung, Logistik, Allgemeinkosten sind die Kommunen nach derzeitiger Rechtslage verpflichtet worden sich zu beteiligen. Aktuell ist die Finanzierung der Flüchtlingskosten durch den Bund ab 2024 noch nicht endgültig geregelt. Hier könnten weitere zusätzliche Kosten auf die Kommunen zu kommen.

Ebenfalls als Transferaufwand bezeichnet wird der **Zuschuss für die Kindertagesstätten** mit einem Gesamtbetrag in 2024 von 1.894.000 € (entsprechend der Planung des Trägers).

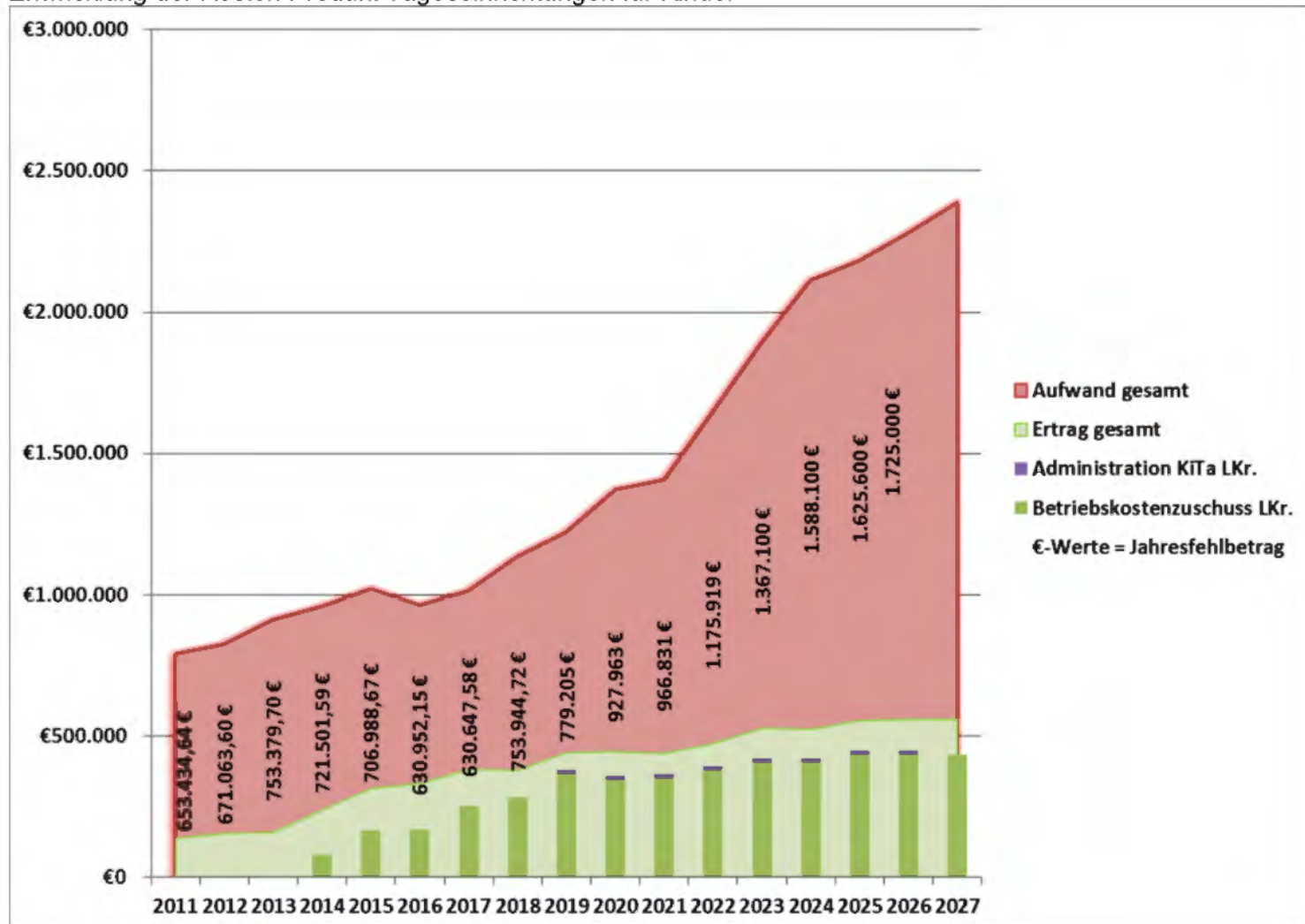
Der Ansatz teilt sich wie folgt auf:

| | |
|---------------------------|-----------|
| Kindergarten Bisperode | 580.000 € |
| Krippe Bisperode Neubau | 379.000 € |
| Kindergarten Niederstraße | 405.300 € |
| Kindergarten Schloßstraße | 306.200 € |
| Krippe Schloßstraße | 108.500 € |
| Waldkindergarten | 115.000 € |

Gegenüber der Planung des Vorjahres (1.681.600 €) ist eine Steigerung des Zuschussbetrages an den Träger der Einrichtungen um insgesamt 212.400 € (+12,63%) geplant. Die Kosten sind entsprechend vom Träger der Einrichtung kalkuliert worden. Die „Entlastung“ seitens des Landkreises (siehe Pkt. Zuweisungen und Zuwendungen) beträgt 2024 vmtl. 405.800 € (ca. 21%). In der mittelfristigen Finanzplanung ist aus heutiger Sicht ein weiterer Anstieg des Zuschussbetrages unaufhaltsam. Wie hoch dieser sein wird ist aktuell nicht zu beziffern.

Das gesamte **Produkt 365.1. „Tageseinrichtungen für Kinder“** weist im Planjahr 2024 ein **Defizit** im Ergebnishaushalt von insgesamt **-1.588.100 €** aus, das sind 221.000 € mehr als im Vorjahr.

Entwicklung der Kosten Produkt Tageseinrichtungen für Kinder



Aktuell fehlen Betreuungsplätze bei der U3-Betreuung, mittlerweile aber auch bei der Ü3-Betreuung. Bei der Schaffung weiterer Plätze (z.B. Neubau Standort Copenbügge) ist mit zusätzlichen erheblichen Kostensteigerungen und Folgekosten zu rechnen. Aktuell gibt es keine Fördermittel für den Bereich Kita-Plätze von Land und Bund. Lediglich seitens des Landkreises ist die Beantragung von jedoch sehr geringen Zuschüssen möglich. Das derzeit geschätzten Gesamtvolumen von ca. 4,5 Mio. € wäre seitens des Flecken fast komplett über Darlehn mit entsprechenden Folgekosten und somit weiteren erheblichen Belastungen im Ergebnishaushalt zu finanzieren. Verwaltungsseitig werden derzeit alternative Möglichkeiten zur Schaffung von Betreuungsplätzen geprüft. Die Entscheidung für einen Neubau einer Vier-Gruppen –Einrichtung, der finanziell derzeit komplett zu Lasten des Fleckens ginge sowie entsprechende Folgekosten nach sich zieht, muss zwingend im Zusammenhang mit der Fortführung der Kooperationsvereinbarung der kreisangehörigen Kommunen mit dem Landkreis Hameln-Pyrmont in Verbindung gebracht werden. Diese ist vorerst bis 2025 verlängert worden. Mitte 2024 sollen jedoch erste Verhandlungsergebnisse vorliegen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Beträge in €)

Unter die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fällt eine Vielzahl von Einzelaufwendungen.

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Schülerbeförderung | 138.564,05 | 156.200 | 155.000 | 155.000 | 155.000 | 155.000 |
| Geschäftsaufwendungen | 85.116,51 | 84.700 | 93.300 | 92.800 | 92.800 | 90.800 |
| EDV-Kosten | 92.012,24 | 107.800 | 122.100 | 124.400 | 126.400 | 128.100 |
| Prüfungs- u. Beratungskosten | 38.023,35 | 32.900 | 34.900 | 34.900 | 29.900 | 29.900 |
| Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeiten | 64.251,43 | 63.500 | 68.800 | 68.800 | 68.800 | 68.800 |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 100.085,02 | 81.800 | 90.800 | 91.800 | 92.800 | 93.800 |
| Erstattungen für Dritte | 522.726,27 | 97.200 | 101.300 | 102.500 | 103.900 | 105.100 |
| Sonstiges | 9.729,32 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| Summe | 1.050.508,19 | 633.600 | 675.700 | 679.700 | 679.100 | 681.000 |

nachrichtlich Abwasser 473.019,87 €

Ergebnis ohne Abwasser 577.488,32 €

Analog der Erträge aus der Erstattung der Schülerbeförderungskosten sind die Aufwendungen geplant worden. Der Anteil für die Übernahme von Fahrtkosten der Schüler aus Marienau wird künftig ebenfalls vom Landkreis getragen.

Weiterhin finden sich hier vor allem die Kosten für Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Post- und Fernmeldegebühren, Reisekosten, Bekanntmachungen, Bankgebühren etc.). Diese Positionen sind relativ konstant aber insgesamt leicht ansteigend insbesondere durch den Anschluss an das Glasfasernetz. Die Differenz zum Vorjahr ergibt sich durch gestiegene Porto und Telefonkosten.

Durch die Abgabe der Abwasserbeseitigung verringern sich die Beträge für Prüfungs- und Beratungskosten. Der durch einen Steuerberater gesondert erstellte Abschluss sowie die Beratung zu den Gebührenkalkulationen entfällt. Für zusätzlich notwendige Beratungsleistungen im Bereich der Wasserversorgung sind zusätzliche Beträge eingeplant worden. Die Sachverhalte und Tätigkeitsfelder, für die Beratungsleistungen seitens der Verwaltung in Anspruch genommen werden müssen, werden derzeit immer umfangreicher.

Die EDV-Kosten sind stetig steigend aufgrund immer neuer zusätzlicher Vorgaben im Bereich der Digitalisierung und zur Verfügung Stellung diverser Daten.

Der Ansatz für ehrenamtliche Tätigkeiten in 2024 liegt bei 68.800 €. Schwankungen in den Jahren ergeben sich überwiegend durch stattfindende Wahlen.

Der Ansatz für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle steigt um ca. 10.000 € insbesondere durch die Erhöhung der Schülerunfallversicherung.

Auch bei den Erstattungen für Dritte wirkt sich die Abgabe der Abwasserbeseitigung im Vergleich zum Ergebnis 2022 erheblich aus.

Im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit wurde beim Landkreis für diverse Aufgaben insbesondere im Zusammenhang mit EDV (die Umsetzung der Vorgaben von INSPIRE, für GIS-bezogenen Dienstleistungen, Umsetzung des Online-Zugangs-Gesetzes, Digitalisierung und Betreuung der Schul-IT) zentral beim Landkreis Personal eingestellt. An allen Stellen beteiligt sich der Flecken im Rahmen von Personalkostenerstattungen mit insgesamt 44.200 €. Die Zentralisierung dieser Aufgaben ist für den Flecken sehr kostengünstig, hilfreich und vorteilhaft.

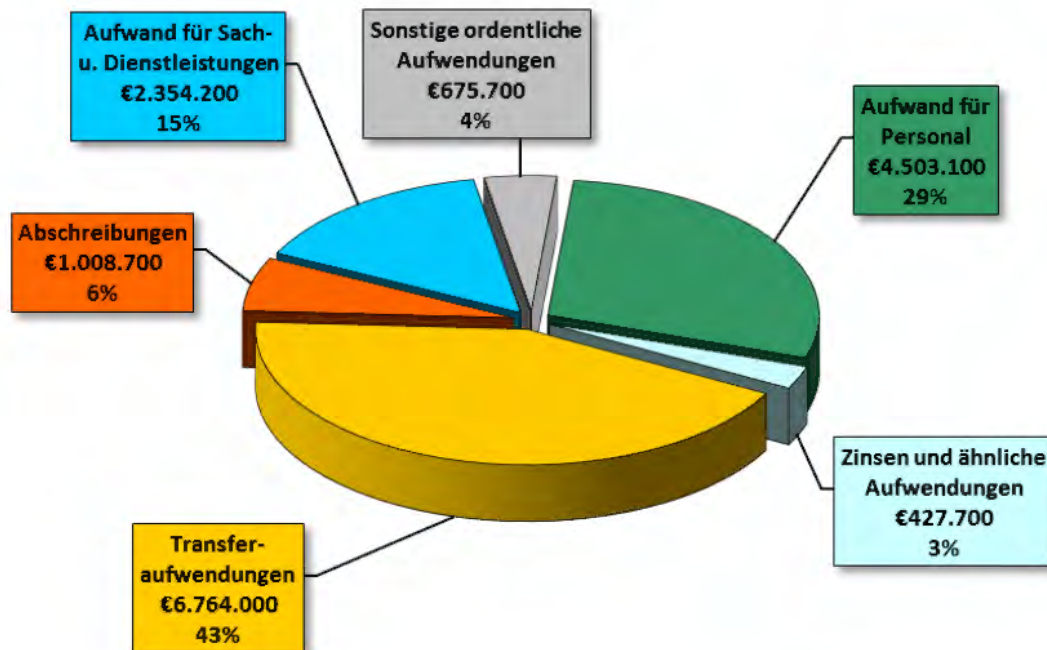
Interne Leistungsverrechnung

Analog den Erträgen aus ILV werden an dieser Stelle die Aufwendungen in gleicher Höhe dargestellt.

Der Planansatz für 2024 beträgt in diesem Bereich somit 867.500 €. Die Differenz ergibt sich auch hier wieder durch die Abgabe der Abwasserbeseitigung.

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ILV | 3.600,00 | 3.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ILV Lohn | 544.935,44 | 596.000 | 652.500 | 652.500 | 652.500 | 652.500 |
| ILV Zinsen | 68.023,27 | 38.200 | 38.100 | 38.000 | 37.900 | 37.900 |
| ILV Verwaltungskosten | 332.359,12 | 172.800 | 176.900 | 180.300 | 183.800 | 187.200 |
| Summe | 948.917,83 | 810.600 | 867.500 | 870.800 | 874.200 | 877.600 |

Anteil der einzelnen Aufwandsarten an der Gesamtsumme der Aufwendungen 2024



Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aufgrund der wirtschaftlichen Folgen des Ukraine-Konfliktes

Die haushaltsrechtlichen Sonderregelungen des § 182 Absatz 4 NKomVG, die als Teil der Krisenbewältigung der wirtschaftlichen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie eingeführt wurden, können auch für die Bewältigung der Folgen des Krieges in der Ukraine angewendet werden. Es geht unter anderem um Aufwendungen für die Flüchtlingsunterbringung, um gestiegene Energiekosten, erhöhte Aufwendungen für Betriebsstoffe sowie um massiv steigende Baupreise in allen Sektoren. Die sich daraus ergeben Fehlbeträge können auf der Passivseite der Bilanz gesondert ausgewiesen werden.

Auswirkungen im Haushaltsplan 2023

Mit der Haushaltsplanung 2023 konnten folgende gravierendste nachweisliche Mehrbelastungen festgestellt werden:

| | Abweichung | Begründung |
|---------------------------------|-------------------|--|
| Aufwendungen | | |
| Personalkosten | +50.000 € | vmtl. höhere Tarifabschlüsse (2,5% ursprünglich auf 4% mind.) |
| Lfd. Unterhaltungsaufwendungen | +110.000 € | Ca. 15 % Kostensteigerung durchschnittlich |
| Kosten für Energie/Heizung | +153.400 € | Aktuelle Energiepreise, insbes. Gas und Öl |
| Kosten für Fahrzeughaltung | +58.300 € | Aktuelle Preise für Kraftstoffe, Materialkosten |
| Zinsen für Investitionskredite | +82.800 € | Aktuelle Zinsentwicklung, Vergleichsberechnung |
| Zinsen für Liquiditätskredite | +13.000 € | Aktuelle Zinsentwicklung |
| Zuweisung Kitas | +183.440 € | Erhöhung um durchschnittlich 15%, Vergleichsberechnung Erhöhung Vorjahre |
| Allg. Kostensteigerung | +90.000 € | Ca. 15% allg. Kostensteigerung im Aufwand (600.000 €) |
| Kosten Flüchtlingsunterbringung | +100.000 € | Beteiligung der Kommunen an Aufnahmezentren |
| | | |
| Summe Mehraufwendungen | +840.940 | |

Eine genaue finanzielle Größenordnung ließ sich jedoch auch zu dem Zeitpunkt nicht 100 prozentig feststellen und zuordnen. Für die Vergleichsberechnung lagen die Werte der Finanzplanung 2022 für 2023 zu Grunde. Die zu diesem Zeitpunkt prognostizierten Werte wurden um die sich aus der Haushaltsplanung und den Mittelanmeldungen der Ämter ergebenden Änderungen ergänzt und mit den tatsächlich aus den in der Tabelle benannten Verschiebungen verglichen.

Auswirkungen im Haushaltsplan 2024

Eine analoge Berechnung lässt sich für die Planung des Haushaltsjahres 2024 so nicht mehr durchführen. Die Finanzplanung für 2024 aus dem Jahr 2023 enthielt bereits die erkennbaren Auswirkungen wie in 2023 beziffert.

Ein Vergleich mit der Finanzplanung aus dem Jahr 2022 für 2024 würde keine realistischen Werte mehr ergeben, da sich insgesamt in diesem Zeitraum vieles verändert hat (Bsp. Abgabe Abwasserbeseitigung, Veränderungen bei Personal, zusätzlicher Investitionsbedarf).

Es sind nachweislich massive Kostensteigerungen in nahezu allen Bereichen des kommunalen Haushaltes ausgewiesen. Im Vergleich der Planung 2024 (*ohne besondere Aufwendungen durch Versorgungsleistungen*) zum Ergebnis 2022 (*bereinigt um Werte der Abwasserbeseitigung*) ergeben sich folgende prozentuale Veränderungen:

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 (ohne Abwasser) | Plan 2024 | | Abweichung % |
|---|--|-------------------|---------------------------------------|---------------------|
| Aufwendungen für aktives Personal und Versorgung | 3.434.628,65 | 3.703.100 | <i>ohne Versorgungsleistungen</i> | 7,82% |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.741.516,42 | 2.354.200 | | 35,18% |
| <i>davon Bewirtschaftungskosten</i> | <i>359.844,00</i> | <i>525.800</i> | <i>ohne Niederschlagswassergebühr</i> | <i>46,12%</i> |
| Abschreibungen | 848.888,19 | 1.008.700 | | 18,83% |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 200.543,17 | 427.700 | | 113,27% |
| Transferaufwendungen | 5.758.531,08 | 6.763.000 | | 17,44% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 578.088,32 | 675.700 | | 16,89% |
| = Summe ordentliche Aufwendungen | 12.562.195,83 | 14.932.400 | <i>ohne Versorgungsleistungen</i> | 18,87% |

Für konkrete Vergleichsberechnungen fehlen aber wie bereits erwähnt inzwischen die Vergleichsbasisdaten. Insgesamt sollte man jedoch sicher von **bis zu 10% der Gesamtaufwendungen** des Planansatzes 2024 als zusätzliche Belastungen des kommunalen Haushaltes durch die Auswirkungen der Pandemie, des Ukraine-Krieges und der weiteren globalen Entwicklung ausgehen.

Dies entspräche einem Wert in Höhe von 1.493.200 €

Bei Betrachtung der Ertragsseite bleibt festzustellen, dass insbesondere die vorhergesagten Anteile an der Einkommenssteuer sowie die Beträge aus dem Finanzausgleich so in keinster Weise bisher eingetreten sind (siehe Ausführungen zu Gemeindeanteil Einkommenssteuer ergänzt um Prognose 2023 und Zuweisungen aus dem FAG).

Jedoch löst eine solche Berechnung in keinster Weise das finanzielle Problem des Flecken Copenbrügge sowie der Mehrzahl aller Kommunen.

Zusammenfassung Ergebnishaushalt

Grundsätzlich ist das Ziel, dass der Gesamtbetrag der Erträge mindestens den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht (Haushaltsausgleich). Dadurch soll ein Substanzverlust der Kommune innerhalb eines Haushaltsjahres vermieden und die Generationengerechtigkeit sichergestellt werden. Der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt untermauert das Ziel der Kapitalerhaltung:

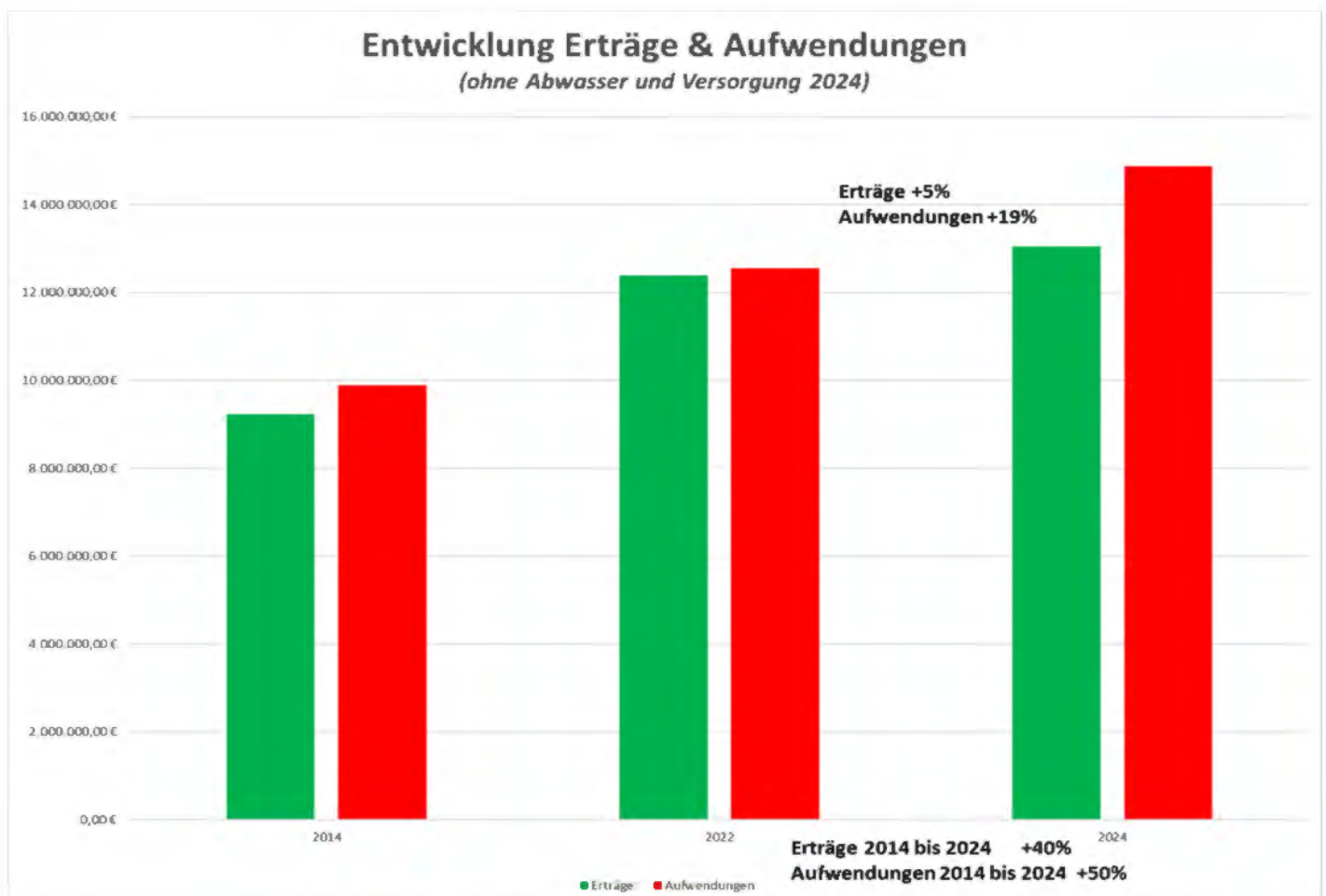
Vermögen > oder = Schulden.

Dauerhafte Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung/Ergebnisplanung führen zum Verzehr des Eigenkapitals. Des Weiteren soll die Kommune in der Lage sein, das zur Erfüllung ihrer Aufgaben benötigte Vermögen zu erhalten und die dazu notwendigen Investitionen entsprechend den veranschlagten Abschreibungen zu tätigen. Die hierfür erforderlichen Eigenmittel sind grundsätzlich aus laufender Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften.

Im Zusammenhang mit der Gewährung der kapitalisierten Bedarfszuweisung seitens des Landes Niedersachsen war im Rahmen der abzuschließenden Zielvereinbarung der Haushaltsausgleich gefordert. Dieser konnte zum damaligen Zeitpunkt realistisch in der Planung des Finanzplanzeitraumes (bis 2023) dargestellt werden und auch im Ergebnis bis einschließlich 2022 (*nur minimaler Fehlbetrag*) erreicht werden.

Durch die kaum steigenden Einnahmen und die zusätzlichen massiven finanziellen Auswirkungen aufgrund des Ukraine-Krieges und des aktuellen Weltgeschehens erhöhen sich die bereits im vergangenen Jahr geplanten Fehlbeträge nochmals deutlich, auch in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung.

Im Vergleich zum Plan 2023 steigen die Aufwendungen im Plan 2024 (*ohne Versorgung*) um mehr als 5 %. Zu den ordentlichen Aufwendungen des Ergebnisses 2022 liegt die Erhöhung bei ca. 19% und im Vergleich zum Ergebnis 2021 sogar bei ca. 28% (*Berechnung ohne Abwasserwerte und Versorgung*).



Derzeit kann niemand die weitere tatsächliche Entwicklung voraussagen, insbesondere im Zusammenhang mit dem aktuellen Weltgeschehen.

Der Flecken Copenbrügge zählt nach wie vor zu den strukturschwachen Kommunen in Niedersachsen, was jährlich durch die Abweichung von der durchschnittlichen Steuereinnahmekraft in Höhe von bis zu -20% in den Vorjahren bestätigt bleibt. Die aktuell ausgewiesenen Defizite wird der Flecken Copenbrügge nie aus eigener Kraft ausgleichen können.

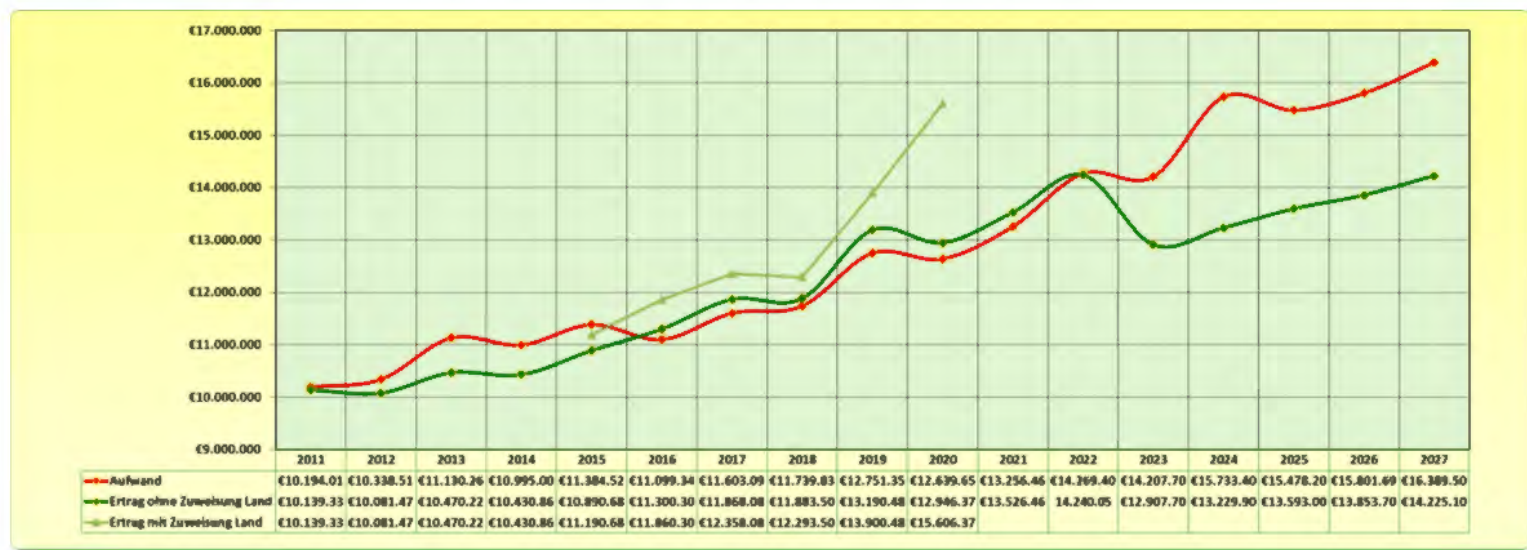
Es wird erneut ganz klar deutlich, dass nach wie vor eine solide finanzielle Grundausstattung der Kommunen seitens Bund und Land enorm wichtig wäre. An dieser Stelle hilft die seitens des Landes geschaffene Möglichkeit der Separierung der Corona- und Kriegsfolgekosten in einer Bilanzposition absolut nicht weiter.

„Die heute veröffentlichten Zahlen der Steuerschätzung sind ein Vorbote einer zunehmend kritischen öffentlichen Finanzlage. Vor allem die kommunale Ebene ist strukturell unterfinanziert. Die weiter massiv steigenden Ausgaben können nicht mehr durch ebenfalls dynamisch steigende Steuereinnahmen kompensiert werden. Wir befinden uns in einer wirklich kritischen Situation, zumal gerade jetzt Investitionen in Infrastruktur, Bildung, Klimaschutz und Digitalisierung notwendig wären“,

(Dr. Gerd Landsberg, Hauptgeschäftsführer des Deutschen Städte- und Gemeindebundes anlässlich der Steuerschätzung Oktober 2023)

Eine verlässliche detaillierte Prognose der Finanzlage über die kommenden Jahre ist derzeit überaus schwierig.

Entwicklung der Ergebnisrechnungen/haushalte (mit Bedarfszuweisung)



2. Entwicklung des Finanzhaushaltes

Laufende Verwaltungstätigkeit

In der so genannten „Cashflow-Rechnung“ werden die aus dem Ergebnishaushalt zahlungswirksamen Vorgänge abgebildet, es werden **nicht** die Abschreibungen, die Zuführungs- und Auflösungsbeträge für Rückstellungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten abgebildet. Der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt die Selbstfinanzierungskraft der Kommune. Der Cashflow soll mindestens die Höhe der Kredittilgungen erreichen und darüber hinaus einen Finanzierungsbeitrag für den investiven Bereich leisten, um die Fremdfinanzierung so gering wie möglich zu halten.

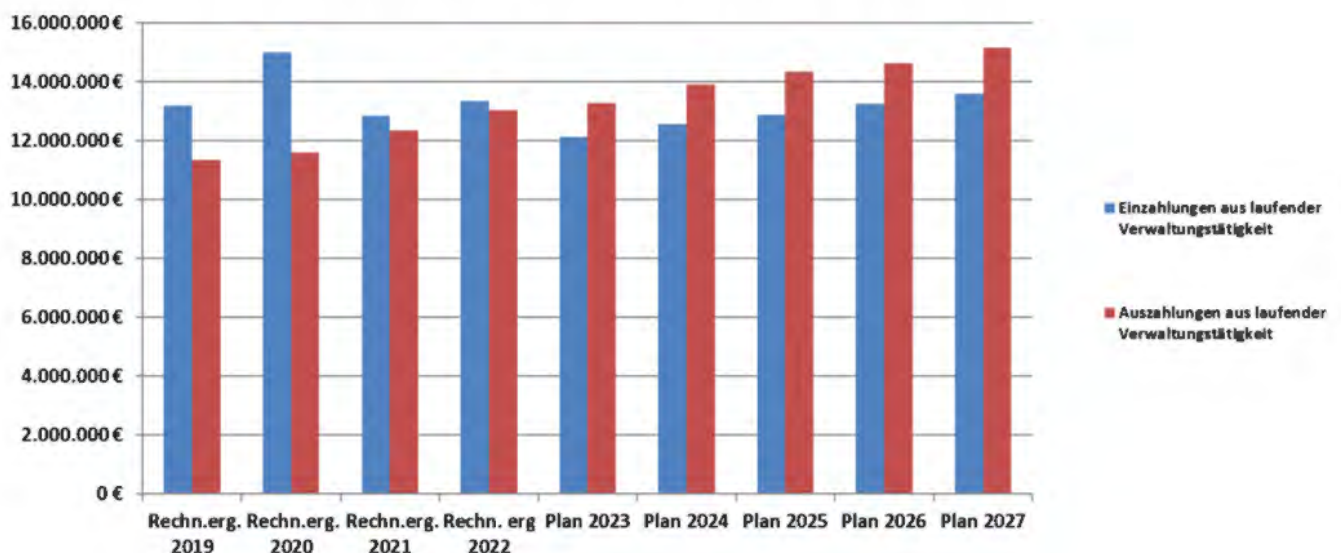
Im Gegensatz zum Ergebnishaushalt, der eine periodengerechte Darstellung der Erträge und Aufwendungen abbildet, weist die Finanzrechnung die stichtagsbezogenen Ein- und Auszahlungen eines Haushaltsjahres aus.

In den o. g. Gesamtbeträgen des Ergebnishaushalts sind nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen in Höhe von 641.000 € bzw. 1.815.300 € enthalten. (Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 13.365.677,87 | 12.134.000 | 12.588.800 | 12.901.400 | 13.271.500 | 13.613.700 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 13.051.006,63 | 13.279.800 | 13.918.100 | 14.358.600 | 14.652.100 | 15.153.800 |
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 314.671,24 | -1.145.800 | -1.329.300 | -1.457.200 | -1.380.600 | -1.540.100 |

In 2024 können lt. derzeitiger Planung die dargestellten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bei weitem nicht durch die entsprechenden Einzahlungen gedeckt werden. Es entsteht ein zahlungswirksamer Fehlbetrag in Höhe von -1.329.300 € (Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt). Dieser kann nur durch die erneute Aufnahme eines Liquiditätskredites abgedeckt werden. In den Folgejahren setzt sich dieser negative Trend fort.

Entwicklung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit



Der zur Haushaltsplanung 2023 für das Jahr 2024 prognostizierte Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -854.300 € erhöht sich somit um 475.000 €. Die Ursachen dafür liegen analog wie bereits ausführlich zum Ergebnishaushalt beschrieben, in den verminderten Einnahmen und insbesondere den massiven Ausgabehöhen.

Demzufolge muss auch die Tilgung der investiven Kredite wiederum mit Liquiditätskrediten abgedeckt werden. Dies widerspricht dem gültigen Haushaltsrecht in besonderem Maße.

Aufgrund der geplanten Investitionssummen (auch der vergangenen Jahre, die noch nicht endgültig umgesetzt werden konnten) und den damit verbundenen umfassenden geplanten Kreditaufnahmen, erhöht sich der Tilgungsbetrag in den Folgejahren wieder erheblich. Dieser kann aus heutiger Sicht im Jahr 2024 sowie in den Folgejahren nicht abgedeckt werden.

(Noch nicht aufgenommenen Darlehns ermächtigungen der Vorjahre wurden eingerechnet)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 314.671,24 | -1.145.800 | -1.329.300 | -1.457.200 | -1.380.600 | -1.540.100 |
| Betrag der ordentlichen Tilgung | 481.768,23 | 527.800 | 683.500 | 845.100 | 976.600 | 1.049.000 |
| Saldo | -167.096,99 | -1.673.600 | -2.012.800 | -2.302.300 | -2.357.200 | -2.589.100 |

Diese tatsächlich fehlenden Mittel müssen in den Folgejahren nach heutigem Planstand komplett über Liquiditätskredite finanziert werden. Im Laufe des dargestellten Finanzplanzeitraumes ergibt sich ein Betrag von ca. 9 Mio. €!

Investitionstätigkeit

Im Haushaltsjahr 2024 sind Investitionen in Höhe von insgesamt 3.820.400 € vorgesehen. Davon sind bereits 967.600 € im Vorjahr über Verpflichtungsermächtigungen haushaltsrechtlich dargestellt und seitens der Kommunalaufsicht genehmigt worden:

| | |
|---|-----------|
| Neubau Feuerwehrhaus Bisperode | 863.000 € |
| Dorfentwicklung Umgestaltung Kapellenweg Marienau | 104.600 € |

Im Vergleich handelt es sich bei der dargestellten Investitionssumme 2024 wie bereits seit einigen Jahren abermals um erhebliche Beträge

| | |
|--------------|-------------|
| 2018 geplant | 1.668.600 € |
| 2019 geplant | 2.712.400 € |
| 2020 geplant | 2.345.000 € |
| 2021 geplant | 4.427.300 € |
| 2022 geplant | 4.791.400 € |
| 2023 geplant | 3.106.100 € |

Aktuell sind geplante Baumaßnahmen und Beschaffungen der Vorjahre mit einem Investitionsvolumen in Höhe von ca. 5 Mio. € noch nicht umgesetzt.

Der Investitionsbetrag liegt mit 3.820.400 € deutlich über dem geplanten Abschreibungswert des Jahres (1.008.700 €). Der Flecken erhält somit das zur Erfüllung seiner Aufgaben benötigte Vermögen, denn er tätigt die dazu notwendigen Investitionen entsprechend den veranschlagten Abschreibungen.

Allerdings sollten die hierfür erforderlichen Eigenmittel grundsätzlich aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden. Dieses ist derzeit im Finanzplanzeitraum nicht absehbar.

Es werden verwaltungsseitig alle Fördermöglichkeiten für die geplanten Großprojekte abgefragt. Investitionen in diesen Größenordnungen sind für den Flecken nicht nur finanziell, sondern auch personell ein immenser Kraftakt.

Folgende Maßnahmen sollen Im Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich durchgeführt werden:

Investitionstätigkeit (Beträge in €)

| <i>Investitionen 2024</i> | <i>Ansatz</i> | <i>Zuweisung</i> | <i>Zuweisung</i> | <i>Zuweisung</i> | <i>Zuweisung</i> | <i>Eigenanteil</i> |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| | | <i>Bund</i> | <i>Land</i> | <i>Landkreis</i> | <i>Sonstige</i> | |
| <i>Feuerwehr</i> | | | | | | |
| Fahrzeuge | 150.000 | | | | | 150.000 |
| Tragkraftspritze | 17.000 | | | | | 17.000 |
| Inventar | 7.500 | | | | | 7.500 |
| Atemschutztechnik | 115.000 | | | | | 115.000 |
| Hydranten/Sirenen | 35.000 | | | | | 35.000 |
| <i>Feuerschutzsteuer</i> | | | | 50.000 | | -50.000 |
| Neubau FW-Haus | 863.000 | 387.300 | | | | 475.700 |
| Kat.schutz Stromerzeuger | 16.500 | | | | | 16.500 |
| | | | | | | |
| <i>Leaderprojekte</i> | | | | | | |
| Multifunktionsgebäude Bisperode | 265.000 | | | | | 265.000 |
| Energetische Aufwertung Hallenbad | 253.000 | | 150.000 | | | 103.000 |
| | | | | | | |
| <i>Anlegung Ausgleichsfläche</i> | 2.200 | | | | | 2.200 |
| | | | | | | |
| <i>Dorfentwicklung</i> | | | | | | |
| Umsetzungsbegleitung | 12.000 | | 9.000 | | | 3.000 |
| Umgestaltung Kapellenweg | 104.600 | | 67.900 | | | 36.700 |
| | | | | | | |
| <i>GS Coppenbrügge</i> | | | | | | |
| Digitalpakt, BGA | 31.300 | | | | | 31.300 |
| BGA Turnhalle, Pausenhalle | 8.000 | | | | | 8.000 |
| | | | | | | |
| <i>GS Bisperode</i> | | | | | | |
| Anbau Ganztag | 450.000 | | | | | 450.000 |
| Einbruchmeldeanlage | 20.000 | | | | | 20.000 |
| Digitalpakt, BGA | 31.300 | | | | | 31.300 |
| | | | | | | |
| <i>Neubau Kita Coppenbrügge</i> | 654.500 | | | | | 654.500 |
| | | | | | | |
| <i>Betriebshof</i> | | | | | | |
| Fahrzeuge, Geräte, Maschinen | 136.500 | | | | | 136.500 |
| | | | | | | |
| <i>Wasserversorgung</i> | | | | | | |
| Planung, Leitungsnetz | 500.000 | | | | | 500.000 |
| Geräte, Maschinen, BGA | 75.000 | | | | | 75.000 |
| | | | | | | |
| <i>Allgemeine Verwaltung</i> | | | | | | |
| BGA/EDV/Lizenzen | 18.000 | | | | | 18.000 |
| Telefon/Zeiterfassung | 40.000 | | | | | 40.000 |
| Spielplätze | 10.000 | | | | | 10.000 |
| | | | | | | |
| <i>Erwerb von Grundstücken</i> | 5.000 | | | | | 5.000 |
| insgesamt | 3.820.400 | 387.300 | 226.900 | 50.000 | 0 | 3.156.200 |

Feuerwehr

Für den Bau des Feuerwehrhauses der Stützpunktwehr Bisperode war bereits 2023 für 2024 der Betrag in Höhe von 863.000 € (Verpflichtungsermächtigung) festgesetzt worden. Ein Antrag auf Bezuschussung bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau im Rahmen der energieeffizienten Bauweise ist gestellt worden. Die geplanten Gesamtkosten liegen bei ca. 4,8 Mio. €.

2023 wurde beschlossen, für die Feuerwehr des Flecken Copenbrügge einen Zukunft-/Entwicklungsplan aufzustellen. Eine Auftaktveranstaltung hat bereits stattgefunden. Eine Bestandsanalyse steht unmittelbar bevor. Mit ersten Ergebnissen wird im 1. Halbjahr 2024 gerechnet.

Unabhängig von diesen Ergebnissen sind für 2024 vorsorglich bereits Mittel für notwendige Beschaffungen von Fahrzeugen, Geräten, Maschinen und Inventar gemäß dem Beschaffungsplan der Gemeindefeuerwehr eingeplant worden.

Leader-Projekte

Multifunktionsgebäude Bisperode (Eppershalle Alte Schule)

Wie bereits im Vorbericht zum Haushaltsplan 2020 und 2021 ausführlich beschrieben, wird das bestehende Dorfgemeinschafts- und Feuerwehrhaus in ein Multifunktionsgebäude umgebaut. Mittlerweile sind die Arbeiten weit fortgeschritten. Im Rahmen der in der Zwischenzeit veränderten gesetzlichen Vorgaben, insbesondere für Heizungen, musste die bestehende Planung nochmals überarbeitet werden. Die Kosten für den Einbau einer neuen Heizung, aber auch die Baukosten insgesamt, haben sich aufgrund der aktuellen Entwicklung deutlich erhöht, so dass zusätzlich ein Betrag in Höhe von 265.000 € in 2024 bereitgestellt werden muss. Die Gesamtsumme der Investition erhöht sich somit auf 1,3 Mio. €. Ein Antrag auf Fördermittel für ein entsprechend den gesetzlichen Vorgaben klimaschutzgerechtes Heizungssystem wird gestellt. Über eine mögliche Höhe eines Zuschusses kann noch keine Aussage getroffen werden.

Energetische Aufwertung Hallenbad

Die Gebäudehülle des Hallenbads in Copenbrügge wurde bereits vor ca. 10 Jahren saniert. Ebenso wurde ein BHKW zur Strom- und Wärmeversorgung errichtet. Dennoch besteht weiterhin energetisches Verbesserungspotential im Bereich Beleuchtung und Lüftung.

Beleuchtung: Die Beleuchtung im gesamten Gebäude wird derzeit noch durch Leuchtstoffröhren gewährleistet. Dieses System entspricht nicht den aktuell anerkannten Regeln der Technik und weist einen hohen Energiebedarf auf. Durch den Umbau der Beleuchtung auf moderne und effiziente LED-Technik kann der Stromverbrauch im Bereich Beleuchtung deutlich gesenkt werden.

Lüftung: Im Sanitär-, Umkleide- und Technikbereich besteht aktuell keine funktionierende Lüftungsanlage. In den Sanitärräumen sowie den Umkleiden ist ein regelmäßiger Luftaustausch aus hygienischen Gründen jedoch unausweichlich. Im Betrieb wird dies durch Offenhalten von Fenstern und Türen zur Erzeugung von „Durchzug“ erreicht. Darüber hinaus entsteht im Technikbereich eine hohe Luftfeuchtigkeit durch offene Ausgleichs- und Filterbecken. Hierdurch verlieren die technischen Geräte und Einbauteile deutlich an Lebensdauer. Im Betrieb wird diese Problematik ebenfalls durch ständiges Offenhalten von Außentüren gelöst. Es entstehen durch die betrieblich notwendige manuelle Lüftung erhebliche Wärmeverluste. Ziel der Maßnahme ist der Einbau einer modernen und effizienten zentralen Lüftungsanlage einschließlich Zu- und Abluftsystem mit Wärmerückgewinnung. Die Lüftungswärmeverluste sollen hierdurch auf ein Minimum reduziert werden. In dem Zuge sind weitere Maßnahmen im Umfeld unausweichlich. Für die Installation der Lüftungsanlage ist die vorhandene Vertäfelung zu entfernen und durch eine neue Akustik-Rasterdecke zu ersetzen.

Zusammenfassend lässt sich festhalten, dass das Hallenbad durch die Erneuerung der Beleuchtung sowie den Einbau einer Lüftungsanlage energetisch aufgewertet wird. In der Folge wird ein Beitrag zum Klimaschutz und der Energiewende geleistet.

Für die Finanzierung der Maßnahme wurde ein Antrag auf LEADER-Fördermittel gestellt. Des Weiteren ist es bei einer Zusage möglich, EU-Cofinanzierungsmittel zu beantragen, um eine Förderquote von bis zu 85% zu erreichen.

Anlegung Ausgleichsfläche

Für die bereits im Haushaltsplan 2021 veranschlagte Anlegung einer Ausgleichsfläche ist es aufgrund des Ausschreibungsergebnisses notwendig in den Folgejahren weitere Mittel einzuplanen, da diese erst dann kassenwirksam werden.

Dorfentwicklung

Für die Umsetzungsphase im Rahmen der Dorfentwicklung werden weiterhin jährlich 12.000 € für die Umsetzungsbegleitung durch ein qualifiziertes Planungsbüro eingeplant. Hierfür werden wie bereits im Planungsprozess Fördermittel in Höhe von 75% (jährlich 9.000 €) seitens des Landes Niedersachsen zur Verfügung gestellt.

Für die Umgestaltung des Kapellenweges im Ortsteil Marienau als ein erstes Projekt im Rahmen der Dorfentwicklung sind im Haushalt 2023 bereits Planungskosten in Höhe von 22.000 € mit entsprechender Fördermittelquote veranschlagt worden. Die Ausführung soll nun im Haushaltsjahr 2024 erfolgen und wurde bereits über eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 104.600 € haushaltsrechtlich abgesichert. Geplant ist den derzeit sehr desolaten Bereich zwischen Eulenturm, St.-Marien-Kapelle und Klostergartenkleinod ansprechend zu gestalten und aufzuwerten. Der Fördersatz liegt derzeit bei 65%. Auch für diese Maßnahme wurden EU-Cofinanzierungsmittel beantragt, um die Förderquote auf 85% anzuheben und den Eigenanteil des Fleckens zu verringern.

Grundschule am Ith Coppenbrügge Digitalisierung

Für die weitere Umsetzung der Digitalisierung sind Mittel zur Ausstattung in Höhe von 31.300 € notwendig. In der Turnhalle müssen die Sporttore ausgetauscht werden (4.000 €). Für die Reinigung der Pausenhalle soll ein Reinigungsgerät angeschafft werden (4.000 €).

Grundschule Bisperode

Für die weitere Umsetzung der Digitalisierung sind Mittel zur Ausstattung in Höhe von 31.300 € notwendig. Aufgrund der Häufigkeit von Einbrüchen in der Grundschule Bisperode wird vom Versicherungsgeber der Einbau einer Einbruchmeldeanlage gefordert. Die Kosten dafür werden mit 20.000 € beziffert.

Um den Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung ab dem Schuljahr 2026/2027 gewährleisten zu können ist es notwendig, die Grundschule Bisperode mit einer Mensa und Speiseräumen sowie zusätzlichen Betreuungsräumen auszustatten. Dafür wäre ein Anbau an die Schule notwendig. 2024 werden dafür Planungskosten in Höhe von 450.000 € zur Verfügung gestellt, der Anbau soll in den Jahren 2025/2026 umgesetzt werden. Derzeit wird von geschätzten Gesamtkosten in Höhe von 3 Mio. € ausgegangen.

Nach aktuellem Informationsstand fördern Bund und Land Maßnahmen zur Umsetzung der Ganztagsbetreuung bis zum Jahr 2027 vermutlich mit Zuschüssen von bis zu 85%. Der Entwurf der Verwaltungsvereinbarung des Landes Niedersachsen sieht jedoch feste Budgets für jeden einzelnen Schulträger vor. Für den Flecken Coppenbrügge ergibt sich danach eine maximale Fördersumme in Höhe von 273.816,50 €. Es verbliebe somit ein Eigenanteil in Höhe von ca. 2.726.000 € der über Kreditaufnahmen finanziert werden müsste. Verwaltungsseitig wird in Zusammenarbeit mit dem Architekten und der Schulleitung nochmals überprüft, in welchem Umfang der Anbau zur Gewährleistung des Ganztagsbetriebes zwingend notwendig ist.

Haushaltsrechtlich soll die Gesamtmaßnahme über entsprechende Verpflichtungsermächtigungen in den Jahre 2025 und 2026 abgesichert werden.

Neubau Kindertagesstätte Coppenbrügge

Wie bereits erwähnt fehlen im Flecken Coppenbrügge aktuell und lt. aktueller Bedarfsplanung auch künftig Betreuungsplätze im Bereich der U3-Betreuung aber auch bei der Ü3-Betreuung. Ein Neubau einer entsprechenden Vier-Gruppen-Einrichtung wird mit Kosten in Höhe von insgesamt 4.395.000 € geschätzt. Derzeit gibt es lediglich seitens des Landkreises geringe Fördermittel. Auch künftig wird seitens des Bundes und des Landes keine Finanzierung in Aussicht gestellt. Im Rahmen der Beratungen zur Fortführung der Kooperationsvereinbarung soll letztlich über einen Neubau durch den Flecken entschieden werden.

Gleichzeitig werden alternative Möglichkeiten (z.B. Betreibermodell) geprüft. Vorsorglich sind Planungskosten in Höhe von 654.000 € für 2024 eingeplant. Ein möglicher Neubau ist in der Finanzplanung 2025/2026 als Verpflichtungsermächtigung mit entsprechenden Folgekosten dargestellt.

Dieses Projekt stellt den Flecken Coppenbrügge vor weitere immense finanzielle und personelle Probleme. Der aktuell bestehende Platzmangel bleibt dennoch bestehen.

Es ist unverständlich, wie die Kommunen landesweit mit diesem Problem allein gelassen werden.

Betriebshof

Es sind Beschaffungen von diversen Geräten und Inventar notwendig. Ein Pritschenwagen ist abgängig und muss ersetzt werden. Im Rahmen der Hochwasserschutzmaßnahmen ist die Anschaffung eines Gerätes zur Aufnahme des Schnittgutes bei der Pflege der Gräben notwendig. Des Weiteren ist die Ersatzbeschaffung für den mittlerweile sehr reparaturanfälligen Radlader (Alter 16 Jahre) eingeplant.

Wasserversorgung

Wie bereits im Vorbericht zum Haushalt 2023 beschrieben, gibt es im Bereich der Wasserversorgung erheblichen Sanierungsbedarf. Zum einen muss die Wasserversorgung des Ortes Harderode grundlegend erneuert werden, aber auch der Ortsteil Marienau weist erheblichen Sanierungsbedarf aus.

Um die Versorgungssicherheit in Harderode weiterhin zu gewährleisten ist in Zusammenarbeit mit dem Wasserverband Ith-Börde/Weserbergland bereits die Planung eines Anschlusses an das Wasserversorgungsnetz Bremke beauftragt worden. Hier sind mittlerweile verschiedene Modelle erarbeitet worden, die Anfang 2024 vorgestellt werden sollen. Weitere Maßnahmen an Hochbehältern und Wasserversorgungsanlagen sind dringend notwendig, insbesondere auch zur Sicherstellung der Wasserversorgung im Krisenfall.

Vorsorglich sind 500.000 € für das Haushaltsjahr 2024 eingestellt worden. Über die konkret umzusetzende Maßnahme muss jedoch entsprechend der Dringlichkeit noch entschieden werden.

Verwaltungsseitig wurden Gespräche mit verschiedenen kommunalen Anbietern im Bereich der Trinkwasserversorgung geführt um zu prüfen, in welcher Form es analog der Abgabe der Abwasserbeseitigung möglich und wirtschaftlich ist, auch die Trinkwasserversorgung an ein entsprechendes Versorgungsunternehmen zu übergeben. Im Rahmen einer Informationsveranstaltung wurden die verschiedenen Möglichkeiten dargestellt. Im Gegensatz zur Abgabe der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserbeseitigung muss bei einer Abgabe der Trinkwasserversorgung jedoch zwingend ein Ausschreibungsverfahren stattfinden. Eine endgültige Entscheidung ist noch nicht getroffen worden.

Allgemeine Verwaltung

Es sind Neu- und Ersatzbeschaffungen von Geräten und Maschinen sowie Inventar für die allgemeine Verwaltung, Spielplätze und die Friedhöfe vorgesehen.

Aufgrund gesetzlicher Vorgaben ist die Anschaffung eines Zeiterfassungssystems auch für die Mitarbeiter des technischen Bereiches (Bauhof, Bäder, Schulen) des Fleckens notwendig (25.000 €). Des Weiteren ist die Ersatzbeschaffung einer Telefonanlage für Rathaus und Bürgeramt vorgesehen (15.000 €).

Geplante Investitionen für Folgejahre (siehe auch Investitionsprogramm); (Beträge in €)

| Maßnahme | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|------------------|------------------|----------------|
| Feuerwehrfahrzeug | 260.000 | 230.000 | 160.000 |
| FW Geräte, Inventar, Hydranten | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Ausgleichsfläche | 5.600 | 0 | 0 |
| Umsetzung Dorfentwicklung | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| DGH Marienau (Dorfentwicklung/Leader)) | 250.000 | 260.000 | |
| Rathaus Dorfentwicklung | 150.000 | | |
| Grundschulen Digitalisierung, BGA | 52.200 | 11.600 | 12.000 |
| Grundschule Bisperode Anbau | 1.275.000 | 1.275.000 | |
| Kita Coppenbrügge | 1.740.500 | 2.000.000 | |
| Betriebshof Geräte, Maschinen, Fahrzeuge | 86.500 | 36.500 | 36.500 |
| Wasserversorgung | 546.000 | 515.000 | 502.000 |
| Inventar | 12.500 | 12.500 | 12.500 |
| Erwerb von Grundstücken | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Summe | 4.420.300 | 4.382.600 | 765.000 |
| Notwendige Darlehnsaufnahme | 4.257.600 | 3.043.100 | 699.800 |

Sich ergebende Investitionen aus der Erstellung des Zukunfts-/Entwicklungsplanes der Feuerwehr können hier noch nicht dargestellt werden. Die Beschaffungen beziehen sich aus dem aktuellen Beschaffungsplan der Gemeindefeuerwehr.

Weitere vermutlich notwendige Investitionen in den Folgejahren sind:

- Dorfentwicklung Coppenbrügge/Marienau/Dörpe, entsprechende Maßnahmen in den Ortsteilen
- Weitere Maßnahmen neue Leader-Förderperiode ab 2023
- Weitere notwendige Hochwasserschutzmaßnahmen
- Entwicklung Gewerbeflächen
- Ganztags Grundschule Coppenbrügge
- Investitionen Feuerwehr

Ohne entsprechende Förderprogramme insbesondere beim Bau einer weiteren Kindertagesstätte sowie der Umsetzung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung in den Grundschulen (über das Jahr 2027 hinaus) sowie weiterer Investitionen im Feuerwehrwesen wird sich die investive Verschuldung des Fleckens immens erhöhen.

Daraus folgend werden die Liquiditätskredite ebenfalls wieder erheblich steigen, da der Flecken die Tilgungsleistungen der für die Investitionen notwendigen Kreditaufnahmen keinesfalls erwirtschaften kann.

Auf die detaillierten Ausführungen von den derzeit nicht zahlenmäßig darstellbaren vermutlichen weiteren notwendigen Investitionen im **Investitionsprogramm** wird verwiesen.

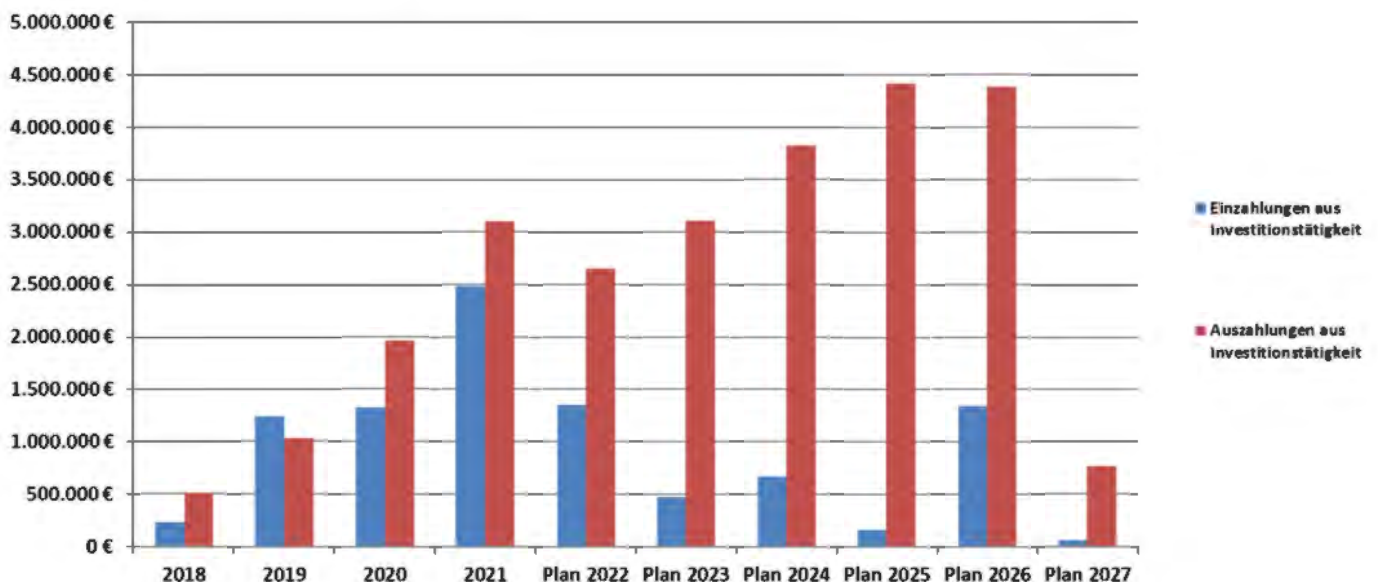
Die nachstehende Tabelle gibt einen finanziellen Überblick über die im Haushaltsplan dargestellte Investitionstätigkeit des Fleckens in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung:

(Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.356.149,11 | 476.100 | 670.400 | 162.700 | 1.339.500 | 65.200 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.647.541,24 | 3.106.100 | 3.820.400 | 4.420.300 | 4.382.600 | 765.000 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.291.392,13 | -2.630.000 | -3.150.000 | -4.257.600 | -3.043.100 | -699.800 |

Im Haushaltsplan 2024 ist somit eine Kreditaufnahme in Höhe von 3.150.000 € vorgesehen. Sich zusätzlich ergebende Fördermöglichkeiten werden auf die entsprechenden Kreditaufnahmen angerechnet.

Entwicklung der Investitionstätigkeit



Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für Folgejahre wird auf insgesamt 6.290.500 € (2024 3.015.500 €, 2025 3.275.000 €) festgesetzt.

Hiermit soll folgende Investition haushaltsrechtlich abgesichert werden:

| | | |
|-----------------------------|------|-------------|
| Anbau Grundschule Bisperode | 2024 | 1.275.000 € |
| Neubau Kita Coppenbrügge | 2024 | 1.740.500 € |
| Anbau Grundschule Bisperode | 2025 | 1.275.000 € |
| Neubau Kita Coppenbrügge | 2025 | 2.000.000 € |

Entwicklung des Immateriellen Vermögens und des Sachvermögens (Anlagevermögen)

Unter Einbeziehung der noch nicht vom Rechnungsprüfungsamt geprüften Abschlusswerte der Bilanz 2022, der geplanten aber noch nicht umgesetzten Investitionen der Vorjahre und der geplanten Investitionen des Haushaltsplanes 2024 sowie der Darstellung der Folgejahre wird sich das Anlagevermögen aus derzeitiger Sicht vermutlich wie folgt entwickeln:

Voraussichtliche Entwicklung des langfristigen Vermögens (Beträge in €)

| | Entwickl. 2022 | Entwickl. Plan 2023 | Entwickl. Plan 2024 | Entwickl. Plan 2025 | Entwickl. Plan 2026 | Entwickl. Plan 2027 |
|--|-------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Summe des langfristigen Vermögens | 37.781.335 | 39.991.235 | 41.304.343 | 44.639.743 | 47.909.043 | 54.356.143 |

Mit der Übergabe der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserbeseitigung an die ABW wird das zur Aufgabenerfüllung erforderliche Anlagevermögen unentgeltlich an die ABW übertragen (analog Schulden Sonderposten, Verbindlichkeiten). Damit wird sich das Anlagevermögen um ca. 7,3 Mio. € vermindern. Im Rahmen der Aufgabenübertragung gemäß § 125 Abs. 3 NKomVG ist die unentgeltliche Vermögensübertragung vorgesehen, wenn eine Aufgabe, die sonst von der Kommune zu erfüllen wäre, wegfällt und das Vermögen seitens des Flecken somit nicht mehr benötigt wird.

Analog benötigt die ABW die vorhandenen Anlagen und Gegenstände, um die ihr übertragene Aufgabe der Abwasserbeseitigung fortführen zu können. Ein entgeltlicher Übergang würde sich erheblich auf die Gebührenhöhe auswirken und dies sehr zum Nachteil des Gebührenzahlers. Eine Vereinbarkeit mit den Vorschriften des Kommunalen Abgabengesetzes wäre nicht gegeben.

Da die geplanten Investitionsbeträge in den Jahren seit 2018 teilweise deutlich über den geplanten Abschreibungswerten der einzelnen Jahre liegen, nimmt das Vermögen des Flecken Copenbrügge zu.

Finanzierung der investiven Auszahlungen

Die Finanzierung der geplanten investiven Auszahlungen des Haushaltsjahres 2024 in Höhe von insgesamt 3.820.400 € soll durch derzeit geplante Einzahlungen in Höhe von 670.400 € und Kreditaufnahmen in Höhe von zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 3.150.000 € erfolgen.

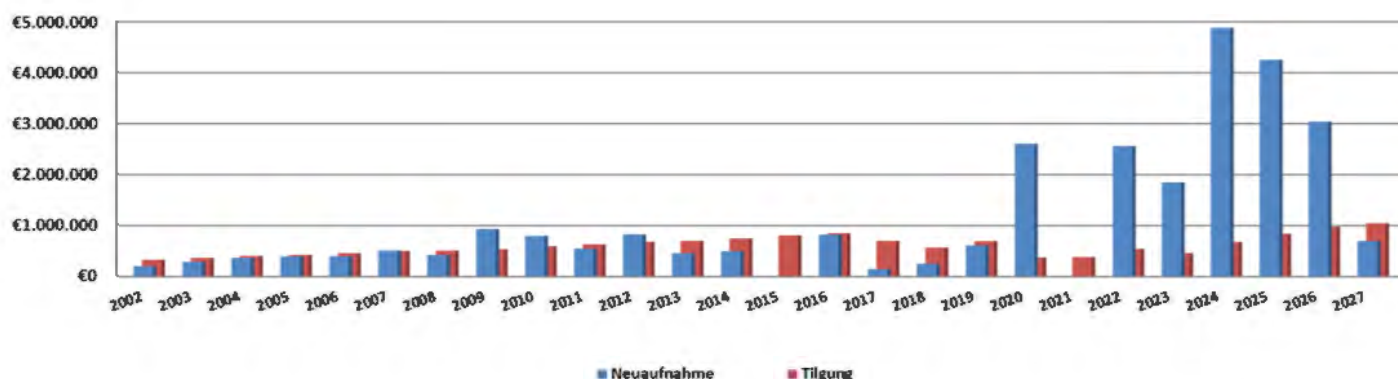
Kommunen dürfen Kredite nach § 120 Abs. 1 NKomVG nur für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung im Rahmen ihrer Aufgaben aufnehmen und zwar nur dann, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre (§ 111 Abs. 6 NKomVG).

Mit den bereits seit 2017 durch entsprechende Investitionen sowie laut Planung auch für 2024 und die Jahre der mittelfristigen Finanzplanung benötigten erheblichen Darlehnsaufnahmen wird der jährliche voraussichtliche Betrag der ordentlichen Tilgung **massiv** steigen. Künftig wird es nicht möglich sein, den vor einigen Jahren begonnenen Schuldenabbau für investive Darlehn weiterzuführen. Andererseits schafft die Kommune neues Anlagevermögen, was dem Gebot des Vermögenserhalts der Kommune entspricht. Bis auf die derzeit aktuell geplanten LEADER- und Dorfentwicklungsmaßnahmen, deren Gegenfinanzierung durch Fördermittel von 65 % bis im Einzelfall zu 85% gesichert wären, handelt es sich bei den Großprojekten ausschließlich um Pflichtaufgaben der Kommune bzw. Aufgaben der Daseinsvorsorge.

Entwicklung der Kreditaufnahmen seit 2011

| Haushaltsjahr | Kreditaufnahme | Tilgungsbetrag | Ver-/Entschuldung |
|---------------|----------------|----------------|-------------------|
| 2011 | 550.000 € | 644.490 € | - 94.490 € |
| 2012 | 829.600 € | 657.655 € | 171.945 € |
| 2013 | 461.600 € | 703.510 € | - 241.910 € |
| 2014 | 500.000 € | 750.761 € | - 250.761 € |
| 2015 | 0 € | 808.910 € | - 808.910 € |
| 2016 | 825.000 € | 853.387 € | - 28.387 € |
| 2017 | 148.000 € | 702.570 € | - 554.570 € |
| 2018 | 254.095 € | 572.191 € | - 318.096 € |
| 2019 | 613.000 € | 695.876 € | - 82.876 € |
| 2020 | 2.610.000 € | 376.741 € | 2.233.259 € |
| 2021 | 0 € | 385.648 € | -385.648 € |
| 2022 | 2.564.000 € | 545.674 € | 2.018.326 € |
| 2023 | 1.850.000 € | 463.015 € | 1.386.985 € |

Verhältnis der Darlehnsaufnahmen zur jährlichen Tilgung der Investitionskredite



Die geplante Kreditaufnahme aus 2023 in Höhe von 1.735.000 € ist nach der vermutlichen künftigen Inanspruchnahme dargestellt worden.

Die Investitionsmaßnahmen werden in rentierliche Investitionen, Investitionen zur Wahrnehmung von Pflichtaufgaben und freiwillige Investitionen wie folgt abgegrenzt:

| | | |
|---|------------------|--------------------|
| A Kreditaufnahmen für rentierliche Investitionen | Gesamt: | 575.000 € |
| Wasserversorgung | | 575.000 € |
| B Kreditaufnahmen zur Wahrnehmung von Pflichtaufgaben | Gesamt | 2.007.200 € |
| Vorrangig für Anschaffungen im Bereich Maschinen, BGA | | |
| Feuerwehr und Katastrophenschutz | | 291.000 € |
| Schulen | | 90.600 € |
| Friedhöfe | | 1.500 € |
| Vorrangig für Baumaßnahmen | | |
| Infrastruktur | | 38.900 € |
| Feuerwehr | | 475.700 € |
| Schulen | | 450.000 € |
| Kindertagesstätten | | 654.500 € |
| Gründerwerb | | 5.000 € |
| C Kreditaufnahme für freiwillige Investitionen | Gesamt | 278.000 € |
| Spielplätze | | 10.000 € |
| Leader-Projekte/Dorfentwicklung | | 268.000 € |
| D Restbetrag zur Erfüllung von Pflichtaufgaben sowie freiwilligen Aufgaben | Gesamt | 296.000 € |
| Für Anschaffungen im Bereich Maschinen, BGA für Betriebshof und zentrale Verwaltung | | 193.000 € |
| Baumaßnahmen | | 103.000 € |
| | Insgesamt | 3.156.200 € |

Die Gesamtsumme in Höhe von **3.150.000 € Darlehnsaufnahme** ergibt sich unter der Berücksichtigung eines Darlehnsrückflusses durch die Kreissiedlungsgesellschaft des Landkreises Hameln-Pyrmont in Höhe von 2.900 € sowie der Entnahmen aus der Versorgungsrücklage (Auflösung über 15 Jahre) in Höhe von 3.300 €.

Zu A: Kreditaufnahmen für rentierliche Investitionen 575.000 €

Die geplante Kreditaufnahme 2024 erfolgt im gebührenrechtlichen Bereich der Wasserversorgung. Damit werden die Kreditaufnahmen einer Einrichtung zugeordnet, die sich überwiegend aus Entgelten finanziert. Aufgrund von Gebührenbedarfsberechnungen oder Betriebsabrechnungen über einen längeren Zeitraum ist grundsätzlich die volle Deckung aller gebührenfähiger Kosten (einschließlich geplanter Investitionen) möglich. Die einzelnen notwendigen Maßnahmen sind bereits unter Punkt Investitionstätigkeit ausführlich beschrieben.

Zu B: Kreditaufnahmen für Investitionen zur Wahrnehmung von Pflichtaufgaben 2.007.200 €

Der Kategorie B wurden die Investitionen zugeordnet, für die eine rechtliche Verpflichtung besteht, die Verkehrssicherungspflicht umgesetzt bzw. deren Durchführung der Abwehr des Eintritts erheblicher Nachteile oder Schäden dient.

Dazu gehören für den Brand- und Bevölkerungsschutz Auszahlungen in Höhe von insgesamt 816.700 €, wovon 50.000 € aus der Feuerschutzsteuer gegenfinanziert werden. Es ist insbesondere die letzte Rate für den Neubau des Feuerwehrhauses in Bisperode bereit zu stellen. Die weiteren einzelnen Maßnahmen sind ebenfalls bereits unter Punkt Investitionstätigkeit dargestellt.

Durch die Aufstellung eines Feuerwehrentwicklungsplanes werden sich vermutlich weitere erhebliche Kosten sowohl für dringende Baumaßnahmen an den Gerätehäusern als auch für Beschaffungen ergeben. Finanziell ist der Flecken Coppenbrügge als finanzschwache Kommune im Grunde damit überfordert. Reguläre Fördermittel gibt es in Niedersachsen für den Brandschutz leider nicht. Eine entsprechende finanzielle Grundausstattung zur Erfüllung dieser bundes- und landeseinheitlichen immens wichtigen Aufgabe wäre hier dringend notwendig.

Für die Umsetzung der Vorgaben der Einführung der Ganztagschule und der Digitalisierung an Schulen sind insgesamt Mittel in Höhe von 540.600 € über Kreditaufnahmen zu finanzieren.

Für die Bereitstellung von weiteren Kita-Plätzen wären 654.500 € über Darlehn zu finanzieren.

Für diversen nicht vorhersehbaren Grunderwerb sind 5.000 € eingeplant.

Infrastrukturmaßnahmen werden mit 38.900 € aus Darlehnsaufnahmen finanziert.

Zu C: Kreditaufnahmen für freiwillige Leistungen 278.000 €

Die Investitionsmaßnahmen der Kategorie C dienen insbesondere zur Erhaltung und Funktion der öffentlichen Infrastruktur. Angesichts des immensen Investitionsvolumens im Bereich der Pflichtaufgaben bleibt derzeit keinerlei Handlungsspielraum für den Flecken Coppenbrügge als finanzschwache Kommune vorhanden. Die Möglichkeiten, über EU-Kofinanzierungen weiterhin Mittel für freiwillige Investitionen zu erhalten, werden möglichst in vollem Maße ausgeschöpft. Sie sind jedoch deutlich eingeschränkt worden.

Insbesondere die benötigten Mittel für die Umrüstung der Heizungsanlage im Multifunktionsgebäude Bisperode leisten auch einen Beitrag zum Klimaschutz und der Energieeinsparung.

Zu D: Kreditaufnahmen zur Erfüllung von Pflichtaufgaben sowie von freiwilligen Aufgaben 296.000 €

Die Auszahlungen für die Bereiche Verwaltung, Betriebshof, Betriebsausstattung, Büroausstattung, EDV in Höhe von insgesamt 193.000 €, die nicht direkt einer Kategorie zugeordnet werden können, dienen der Gewährleistung des Verwaltungsbetriebes zur Erfüllung von öffentlichen Aufgaben.

Die energetische Aufwertung des Hallenbades ist zum Teil den freiwilligen Leistungen zum Teil jedoch auch den Pflichtaufgaben in Bezug auf die Gewährleistung des Schwimmunterrichts an den Grundschulen aber auch der DLRG zuzuordnen. Zusätzlich wird auch hier im Ergebnis ein Beitrag zur Energieeinsparung und für den Klimaschutz geleistet.

Schuldenentwicklung der Investitionskredite im Finanzplanzeitraum (Beträge in €)

Bei Umsetzung aller im Investitionsprogramm ausgewiesenen geplanten Maßnahmen würde sich der investive Schuldenstand wie folgt entwickeln:

| Jahr | Stand 01.01. d. J. | Tilgung | Zugang | Stand 31.12. d.J. |
|--|--------------------|-----------|-----------|-------------------|
| 2022 | 9.067.848 | 545.674 | 2.564.000 | 11.086.174 |
| Übergabe ABW | | | | -1.353.074 |
| Geplant./Vorauss. 2023 | 9.733.100 | 463.015 | 1.850.000 | 11.120.085 |
| Geplant 2024 | 11.120.085 | 683.500 | 3.150.000 | 13.586.585 |
| Rest aus 2023 | 13.586.585 | | 1.735.000 | 15.321.585 |
| Geplant 2025 | 15.321.585 | 845.100 | 4.257.600 | 18.734.085 |
| Geplant 2026 | 18.734.085 | 976.600 | 3.043.100 | 20.800.585 |
| Geplant 2027 | 20.800.585 | 1.049.000 | 699.800 | 20.451.385 |
| voraussichtliche Gesamtsumme am Ende des Finanzplanzeitraumes | | | | 20.451.385 |

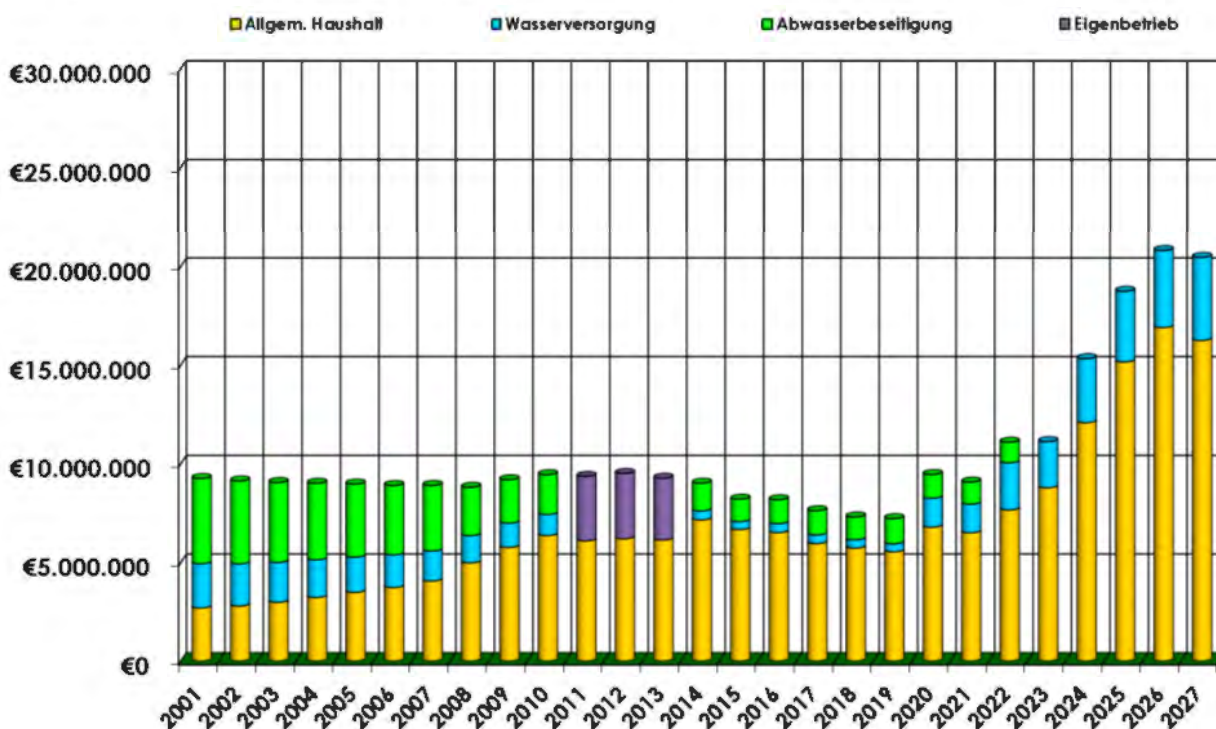
Für das Jahr 2027 können derzeit wenig konkret zu beziffernde Maßnahmen ausgewiesen werden. Zu berücksichtigen sind weitere notwendige Maßnahmen im Bereich Feuerwehr, den Schulen und Kindertagesstätten.

Vom Gesamtbetrag der investiven Darlehn entfallen voraussichtlich im Haushaltsjahr 2024 auf rentierliche Schulden im Bereich Wasserversorgung planmäßig unter Berücksichtigung der bestehenden Kreditermächtigung die folgenden Beträge (in €):

| | Stand 01.01.2024 | Tilgung | Zugang | Stand 31.12.2024 |
|------------------|------------------|---------|---------|------------------|
| Wasserversorgung | 2.338.795 | 119.250 | 575.000 | 2.794.545 |

Im Rahmen der Aufgabenübertragung der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserbeseitigung an die ABW übernimmt diese den zum 31.12.2022 ausgewiesenen Schuldenstand in Höhe von 1.353.073,26 €

Entwicklung der investiven langfristigen Schulden mit Wasser/Abwasser (bis 2022)



Diese Entwicklung wird derzeit mit allergrößter Sorge betrachtet. Innerhalb von fünf Jahren würde sich der derzeitige investive Schuldenstand von aktuell ca. 11 Mio. € auf 20 Mio. € erhöhen.

Zu berücksichtigen bleibt, dass derzeit insbesondere Baumaßnahmen aufgrund der guten Auftragslage in der Baubranche nicht zeitnah umgesetzt werden konnten und können. Zeitweilig war und ist es schwierig Angebote zu bekommen bzw. sind diese so überteuert, dass eine Rücknahme der Ausschreibung notwendig wurde. In welcher Höhe und zu welchem Zeitpunkt die restliche Kreditermächtigung aus 2023 tatsächlich aufgenommen wird, ist aufgrund weiterer laufender Antragsverfahren für Zuweisungen und Zuschüsse sowie geänderter Kostenschätzungen aus heutiger Sicht noch nicht genau bestimmbar.

Die Berechnung der Darlehnsaufnahmen ist für die Finanzplanungsjahre entsprechend erfolgt. Da die geplanten Kreditaufnahmen ausschließlich zur Finanzierung von Investitionen verwendet werden, stehen der Verschuldung aus Kommunalkrediten, die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen wird, auf der Aktivseite der Bilanz Vermögenswerte (Sachvermögen und immaterielles Vermögen) in entsprechender Höhe gegenüber.

Entwicklung des Schuldendienstes insgesamt (Beträge in €)

| | Vorl. Rechn.erg. 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--------------|-----------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Zinsen | 224.008,67 | 331.200,00 | 361.700 | 537.900 | 677.900 | 732.000 |
| Tilgung | 481.768,23 | 527.800,00 | 683.500 | 845.100 | 976.600 | 1.049.000 |
| Summe | 705.776,90 | 859.000,00 | 1.045.200 | 1.383.000 | 1.654.500 | 1.781.000 |

Der Schuldendienst erhöht sich durch die Notwendigkeit der hohen Kreditaufnahmen im Finanzplanzeitraum erheblich. Vorteilhaft für die Finanzierung der Investitionen durch Kreditaufnahmen war in den vergangenen Jahren das niedrige Zinsniveau. Innerhalb eines im Vergleich sehr kurzen Zeitraumes haben sich die Zinsen deutlich auf derzeit ca. 3,5 bis 4% erhöht, Tendenz steigend. Dies ergibt in der Vorausschau eine immense Mehrbelastung im Ergebnishaushalt.

Die Finanzierung der ordentlichen Tilgung der investiven Kredite soll gemäß § 17 Abs. 1 Nr. 2 KomHKVO aus dem Überschuss der laufenden Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushaltes gewährleistet werden. Dies gelingt bereits seit 2022 sowie nachweislich der aktuellen Planungen in den Folgejahren nicht. Eine Finanzierung der ordentlichen Tilgung ist somit wiederum nur über die erneute Aufnahme von Liquiditätskrediten in entsprechender Höhe zu gewährleisten. Auch hier haben sich die Zinsen innerhalb kürzester Zeit aus dem Negativbereich ebenfalls auf einen Wert von bis zu 4% entwickelt. Die weitere Entwicklung ist nicht voraussehbar. Es ergeben sich nochmals erhebliche Mehrbelastungen im Ergebnishaushalt.

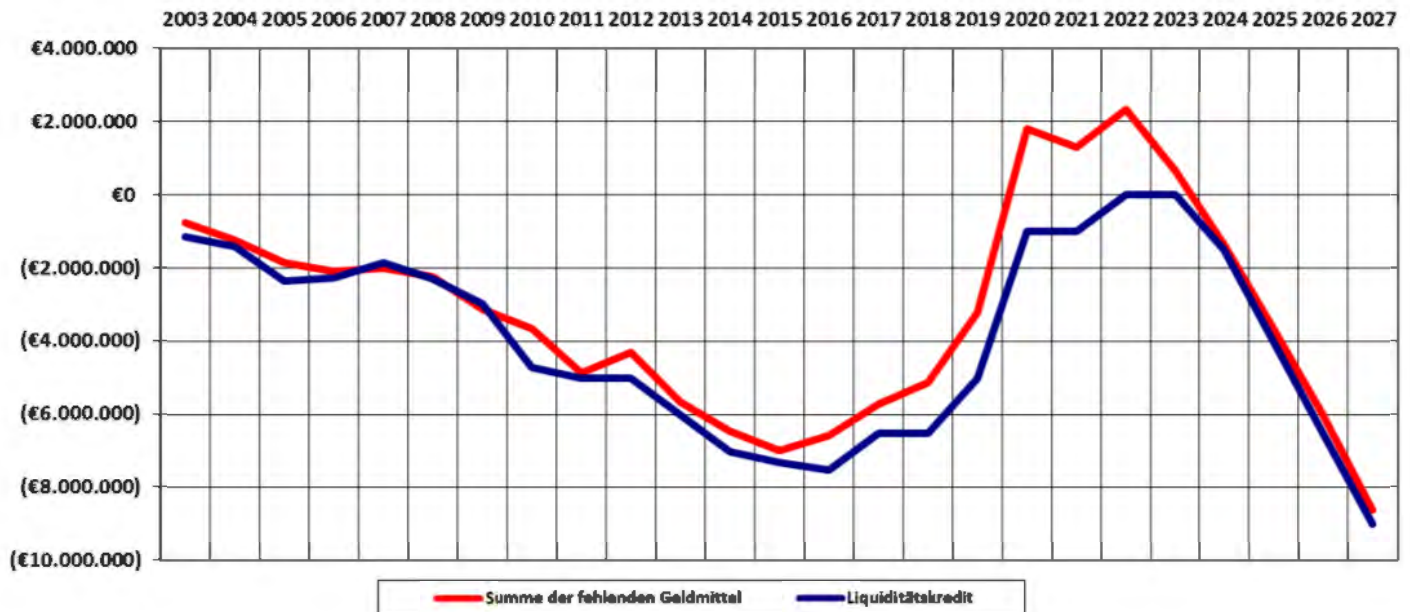
Entwicklung der Liquidität (Beträge in €)

| | Entwicklung 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Summe Einzahlungen | 14.721.826,98 | 12.610.100 | 13.259.200 | 13.064.100 | 14.611.000 | 13.678.900 |
| Summe Auszahlungen | 16.244.221,55 | 16.913.700 | 18.422.000 | 19.624.000 | 20.011.300 | 16.967.800 |
| Summe Darlehn neu (inkl. Umschuldung) | 2.564.000,00 | 2.630.000 | 3.150.000 | 4.257.600 | 3.043.100 | 699.800 |
| Finanzmittelbestand des Haushaltsjahres | 1.041.605,43 | -1.673.600 | -2.012.800 | -2.302.300 | -2.357.200 | -2.589.100 |

Die ausgewiesenen Planwerte 2023 beinhalten noch die ursprünglichen Investitionen und Darlehnsaufnahmen im Zusammenhang mit dem Anschluss der Kläranlage an das Kanalnetz nach Hameln sowie den Umbau der Kläranlage. Da der Antrag auf Fördermittel seitens des Fördergebers abgelehnt wurde, wird die Maßnahme durch die Abwasserbetriebe umgesetzt.

Der jährliche Bestand an liquiden Mitteln wird aus heutiger Sicht im Haushaltsjahr 2024 und in den Folgejahren **massiv ansteigend negativ** ausgewiesen. Nach der derzeitigen Prognose ist im Finanzplanzeitraum damit eine Erhöhung der Liquiditätskredite um jährlich mindestens 2 Mio. € bis 2,5 Mio. € notwendig.

Entwicklung der Liquiditätskredite



Da die Jahresrechnungen des Flecken Copenbrügge seit dem Jahr 2002 nahezu ununterbrochen Fehlbeträge bzw. fehlende liquide Mittel ausweisen, entwickelten sich dazu identisch auch die Liquiditätskredite in diesem Zeitraum. Der Höchststand lag im Jahr 2016 bei 7,5 Mio. €. Mit Hilfe der Bedarfszuweisung sowie den positiven Jahresergebnissen der letzten Jahre konnte der Kreditbestand im Jahr 2022 komplett zurückgeführt werden. Bei der Bewertung der Liquiditätskredite ist zu beachten, dass die Zuweisungen des Landes Niedersachsen für besondere Aufgaben im Rahmen des Bedarfszuweisungsverfahrens im Jahr der Beantragung unabhängig vom Stand der eigentlichen Investition ausgezahlt werden. Mit der eigentlichen Bautätigkeit einiger Investitionen, für die bereits die Fördermittel vorab ausgezahlt wurden, ist zum Teil aktuell erst begonnen worden (Feuerwehrhaus Bisperode, Multifunktionsgebäude Bisperode).

Nach der derzeitigen Liquiditätsplanung 2024 wird ein negativer Zahlungsmittelbestand in Höhe von -2.126.800 € zum Ende des Jahres 2024 prognostiziert. Um wiederum die umfangreichen anstehenden Baumaßnahmen des Haushaltsjahres 2024 gegebenenfalls vorfinanzieren zu können, wird der Betrag in der Haushaltssatzung 2024 auf 3,5 Mio. € festgelegt. Somit würde noch eine gewisse Reserve bestehen, die für besondere nicht planbare Liquiditätslagen bereitsteht.

Nach der aktuellen Finanzplanung des Fleckens wird der Liquiditätskreditrahmen bis zum Haushaltsjahr 2027 massiv ansteigen. Innerhalb kürzester Zeit würde der Betrag bei **ca. 9 Mio. €** liegen. Unter Einbeziehung der möglichen weiteren Geldeingänge aus Zuweisungen und Zuschüssen könnte dieses erneute Ansteigen der Liquiditätskredite leicht abgemildert, aber nicht verhindert werden.

Der Gesamtschuldenstand würde am Ende des Finanzplanzeitraumes bei insgesamt ca. 30 Mio. € liegen. Dieser negativen Entwicklung muss zwingend gegengesteuert werden!

Zum 31.12.2022 beträgt der Gesamtschuldenstand des Flecken Copenbrügge pro Einwohner 1.552€, zum 31.12.2023 voraussichtlich 1.559 €.

(Basis 7.145 Einwohner zum 01.07.2022; 7.135 Einwohner zum 01.07.2023 lt. Stat. Einwohnerwerten, nachrichtlich: Landesdurchschnitt gesamt 2022: 1.202 pro Einwohner)

Entwicklung der Rückstellungen

Rückstellungen dienen dazu, noch nicht exakt bestimmte Verbindlichkeiten zu erfassen. Wirtschaftlich gesehen ist der zugrundeliegende Aufwand dem alten Jahr zuzurechnen.

Voraussichtliche Entwicklung der Rückstellungen (Beträge in €)

| | Entwickl. 2022 | Entwickl. 2023 | Entwickl. 2024 | Entwickl. 2025 | Entwickl. 2026 | Entwickl. 2027 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Pensionsrückstellungen | 1.744.252 | 1.823.994 | 2.491.617 | 2.473.691 | 2.456.175 | 2.439.069 |
| Beihilferückstellungen | 287.802 | 311.903 | 340.567 | 339.384 | 337.854 | 335.975 |
| Rückstellungen Urlaub/Überstunden | 490.446 | | | | | |
| Instandhaltungsrückstellungen | 216.245 | | | | | |
| Rückstellungen FAG | 46.504 | | | | | |
| andere Rückstellungen | 220.075 | | | | | |
| Summe: | 3.005.324 | 2.135.897 | 2.832.184 | 2.813.075 | 2.794.029 | 2.775.044 |

Für das Haushaltsjahr 2022 liegen die Werte durch den Jahresabschluss in ungeprüfter Form vor. Aufgrund der vorliegenden Berechnungen der NVK lassen sich Pensions- und Beihilferückstellungen im Voraus planen. Üblicherweise bleiben Pensionsrückstellungen am Jahresende bestehen und werden jährlich von der NVK neu berechnet.

Für alle weiteren Rückstellungen ist dies jeweils erst im Jahresabschluss möglich.

Normalerweise tritt die konkrete Inanspruchnahme, für die Rückstellungen gebildet wurden, im Folgejahr ein. Je nachdem, ob die Rückstellung zu hoch oder zu niedrig ausgewiesen war, kommt es zu Erträgen oder Aufwendungen bei entsprechender Inanspruchnahme. Bleibt die Inanspruchnahme definitiv aus, dann ist die gesamte Rückstellung ertragswirksam aufzulösen.

Rückstellungen für Urlaub und Überstunden sollen möglichst kurzfristig abgebaut werden. Für einige Mitarbeiter ist dies derzeit nicht möglich. Ein Langzeitarbeitskonto soll nach wie vor eingeführt werden. Eine vertragliche Vereinbarung liegt mittlerweile vor.

Hiervon zu unterscheiden sind die restlichen Rückstellungen wie z.B. für Jahresabschlusskosten, FAG oder Instandhaltungen, die jährlich neu zu bilden sind.

Eigenkapitalentwicklung

Zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2011 weist die Gesamtbilanz des Flecken Copenbrügge bei einer Bilanzsumme von 35,56 Mio. € Eigenkapital in Höhe von 5,175 Mio. € aus.

Aufgrund der defizitären Jahresabschlüsse bis einschließlich 2015 hat sich das Eigenkapital in den Jahren negativ entwickelt. Deutlich sichtbar ist die **Zunahme des Eigenkapitals** durch die Jahresüberschüsse der Haushaltsjahre ab 2016. Durch den erheblichen Jahresüberschuss 2020 nahm der Wert deutlich zu, zum Abschluss 2021 lag er mit fast 10,5 Mio. € bei ca. 26 % der Bilanzsumme. 2022 ist bereits wieder ein leichter Rückgang aufgrund des negativen Jahresabschlusses zu verzeichnen.

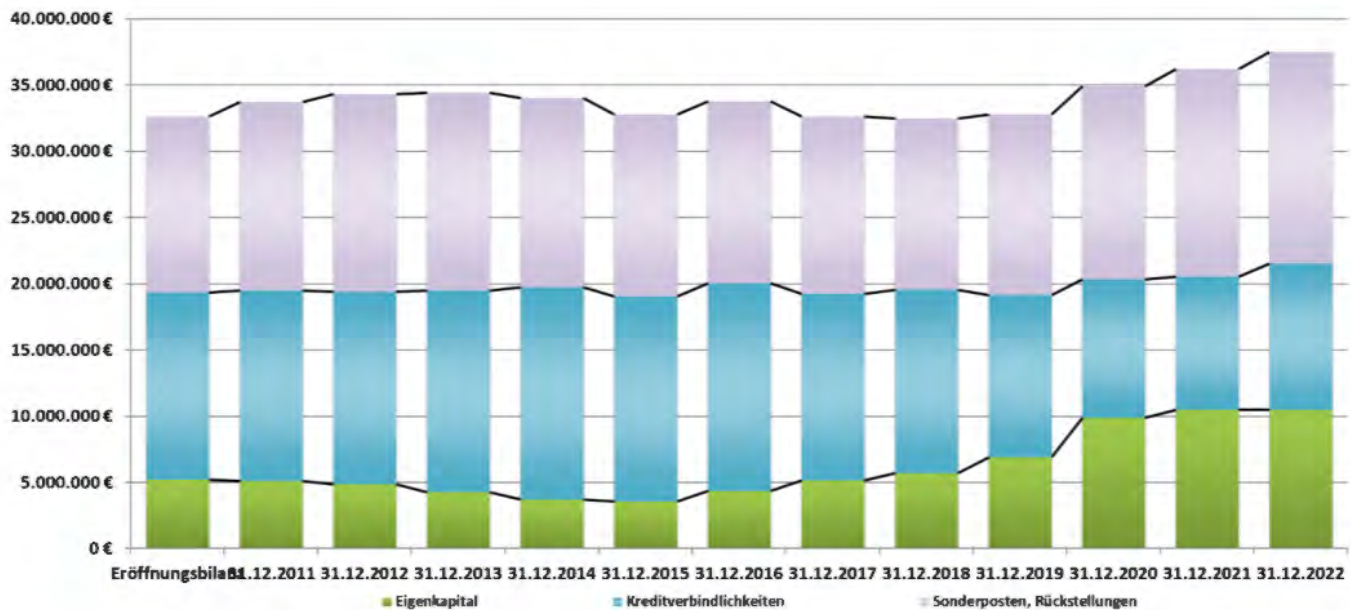
Durch die Übergabe der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserbeseitigung an die ABW werden sich die Bilanzsumme (ca. -10 Mio.) sowie auch das Eigenkapital (ca.-3,9 Mio.) im Zuge der Übergabe des Anlagevermögens aber auch der Schulden, Sonderposten, Rückstellungen und sonstigen zu diesem Zeitpunkt bestehenden Verbindlichkeiten erheblich verringern. Damit sinkt auch die Eigenkapitalquote auf vermutlich ca. 21,5%. Genaue Ergebnisse lassen sich erst mit der kompletten Abwicklung des Vermögensübertragungsvertrages mit der ABW berechnen.

Aus heutiger Sicht wird sich das jeweils negativ geplante Jahresergebnis ab 2023 und 2024 sowie der Folgejahre wieder negativ auf das Eigenkapital der Kommune auswirken. Auf eine grafische Vorausschau wird hier verzichtet.

Entwicklung des Eigenkapitals (Grundlage Gesamtabstchlüsse); (Beträge in €)

| Jahr | Bilanzsumme | Eigenkapital | Fremdkapital | | Eigenkapital Anteil in % |
|------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|--------------------------|
| | | | Sonderposten | Kreditverbindlichkeiten | |
| Eröffnungsbilanz | 35.561.422,32 | 5.174.888,22 | 13.311.307,29 | 14.146.175,53 | 14,55 |
| 31.12.2011 | 37.052.936,08 | 5.120.202,30 | 14.236.682,14 | 14.361.117,59 | 13,81 |
| 31.12.2012 | 37.652.136,01 | 4.862.233,21 | 14.924.765,97 | 14.505.748,01 | 12,91 |
| 31.12.2013 | 38.012.534,13 | 4.243.746,39 | 14.899.880,38 | 15.263.837,59 | 11,16 |
| 31.12.2014 | 37.599.441,13 | 3.726.353,01 | 14.290.576,73 | 16.013.076,68 | 9,91 |
| 31.12.2015 | 36.170.749,85 | 3.532.517,68 | 13.751.402,49 | 15.504.166,47 | 9,77 |
| 31.12.2016 | 37.178.217,50 | 4.333.391,80 | 13.740.789,06 | 15.675.779,12 | 11,66 |
| 31.12.2017 | 36.234.181,27 | 5.127.033,79 | 13.367.024,47 | 14.121.209,11 | 14,15 |
| 31.12.2018 | 36.158.556,12 | 5.710.072,57 | 12.944.698,53 | 13.803.113,01 | 15,79 |
| 31.12.2019 | 36.873.917,75 | 6.911.180,76 | 13.653.747,96 | 12.220.236,95 | 18,74 |
| 31.12.2020 | 39.202.775,77 | 9.897.900,85 | 14.548.664,59 | 10.453.495,59 | 25,25 |
| 31.12.2021 | 40.404.973,16 | 10.461.684,03 | 15.687.763,39 | 10.067.847,47 | 25,89 |
| 31.12.2022 | 41.693.786,24 | 10.454.740,44 | 15.967.117,12 | 11.086.173,79 | 25,07 |

Eigen- und Fremdkapitalentwicklung



05. Anpassungsbedarf und Auswirkungen aufgrund der aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden künftigen Entwicklung der Kommune

Die Anzahl der Einwohner im Flecken Coppenbrügge ist nachweislich der statistischen wie auch der eigenen Einwohnermeldedaten in etwa gleichgeblieben.

Seit 2016 stieg die Geburtenrate kontinuierlich. Sie lag im Jahr 2022 auf dem Höchststand von 69 Geburten (2015: 34 Geburten). Im Berichtsjahr sank die Geburtenrate wieder auf 50 Geburten. Die Nachfrage nach Krippenplätzen ist jedoch nach wie vor sehr groß. Aktuell fehlen jedoch auch Betreuungsplätze im Ü3-Bereich. Aufgrund der aktuellen Kita-Bedarfsplanung ist mit Planungen/Überlegungen für einen Neubau einer weiteren Einrichtung im Raum Coppenbrügge bereits begonnen worden.

Statistisch werden etwas mehr Zuzüge als Wegzüge im Berichtsjahr ausgewiesen. Jedoch ist die Anzahl der Zuzüge im Vergleich zum Vorjahr erheblich niedriger, was auf den Flüchtlingsstrom durch den Ukraine-Krieg begründbar ist.

Aktuelle werden zwei neue Baugebiete durch Erschließungsträger ausgewiesen.

Insgesamt besteht aber weiterhin eine positive Entwicklung der Einwohnerstatistik, auch insbesondere im Hinblick auf viele Prognosen und Vorausberechnungen früherer Jahre, die so nicht eingetreten sind.

Bevölkerungsvorausberechnung für Niedersachsen

Wie das Landesamt für Statistik Niedersachsen (LSN) mitteilt, wächst die Bevölkerung Niedersachsens bis zum Jahr 2030 weiter, wird aber auch zunehmend älter. Ausgehend vom Bevölkerungsstand am 31.12.2021 (etwas mehr als 8 Millionen) liegt der berechnete Anstieg der Bevölkerungszahl zwischen 73.000 und 406.000. Ausschlaggebend für diese Entwicklung ist die große Zahl Schutzsuchender aus der Ukraine und der damit verbundene ungewöhnlich stark positive Wanderungssaldo im Jahr 2022.

Gleichzeitig schreitet der demographische Wandel weiter fort. So kommen im Jahr 2022 noch 32,7 Personen im Rentenalter (67 und älter) auf 100 Personen in der mittleren Alterskategorie (20- bis unter 67-Jährige). Im Jahr 2070 werden es zwischen 41,8 und 49,6 Personen sein, je nachdem wie hoch die Nettozuwanderung nach Niedersachsen zukünftig sein wird. Dabei zeigt sich, dass die Zuwanderung nach Niedersachsen, insbesondere aus dem Ausland, starken Einfluss auf die Dynamik des zukünftigen demographischen Wandels hat, die zunehmende Alterung der Bevölkerung aber nicht gänzlich ausgleichen kann.

Gemäß der kleinräumigen Bevölkerungsvorausberechnung weist das Landesamt für Statistik für den **Flecken Coppenbrügge** folgende Prognose aus:

| | Stand 31.12.2022 | Schätzung 31.12.2027 | Schätzung 31.12.2032 |
|------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Insgesamt | 7.142 | 7.279 | 7.416 |
| 0 bis 5 Jahre | 321 | 351 | 351 |
| 5 bis 15 Jahre | 676 | 777 | 860 |
| 15 bis 25 Jahre | 659 | 612 | 624 |
| 25 bis 45 Jahre | 1.449 | 1.563 | 1.613 |
| 45 bis 65 Jahre | 2.262 | 1.980 | 1.764 |
| 65 und älter | 1.775 | 1.996 | 2.204 |

(Quelle LSN Niedersachsen Bevölkerungsvorausberechnung für Niedersachsen)

Demografie ist aber gegenwärtig nicht mehr die einzige Herausforderung, vor der die Kommunen stehen. In einer Welt, die sich konstant verändert und weiterentwickelt, müssen die Kommunen ständig neue Aufgaben übernehmen und dabei vor allem die Bedürfnisse ihrer Bürgerinnen und Bürger im Blick behalten.

Die Aufgaben sind enorm: demografischer Wandel, Flüchtlinge, wachsende soziale Probleme, Bildung, Energiewende, Infrastrukturausbau, Digitalisierung, Anpassung an den Klimawandel/Klimaschutz und Nachhaltigkeit um die wichtigsten zu nennen. Damit sollte die künftige Entwicklung einer Kommune insgesamt unter Beachtung aller genannten Herausforderungen betrachtet werden. Zusätzlich sind regionale, lokale und sozialräumliche Unterschiede zu beachten.

Der Präsident des Niedersächsischen Städte- und Gemeindebundes Dr. Marco Trips gab anlässlich einer gemeinsamen Sitzung der geschäftsführenden Präsidenten vom Niedersächsischen Städtetag (NST), dem Niedersächsischen Städte- und Gemeindebund (NSGB) und dem Niedersächsischen Landkreistag (NLT) zu bedenken:

„Die großen gesellschaftlichen Herausforderungen sind vor allem in den Kommunen spürbar und betreffen die Menschen in den Ortschaften unmittelbar. Wir müssen uns kümmern, jeder auf seiner Ebene. Die Verantwortlichen vor Ort brauchen Unterstützung, stattdessen erleben wir immer kleinteiligere Vorschriften und neue Lasten. Wir Kommunen sind uns einig; es braucht aber alle staatlichen Ebenen.“

Anlässlich der gemeinsamen Sitzung wurde ein **Positionspapier der kommunalen Spitzenverbände** beschlossen, in dem sich sämtliche niedersächsische Kommunen einstimmig mit einem Brandbrief positionieren, ein erschütternder **Hilferuf sämtlicher Niedersächsischer Landkreise, Städte und Gemeinden:**

Kommunen fordern Politik des Machbaren statt ständig neue Versprechungen

Die Landkreise, Städte, Gemeinden und Samtgemeinden sind die Stütze unseres Gemeinwesens und die Basis unserer Demokratie. In ihren gewählten Vertretungen, Verwaltungen und Bürgerschaften wird die Politik aller staatlicher Ebenen in das tägliche Leben der Menschen umgesetzt. Derzeit müssen die niedersächsischen Gemeinden, Samtgemeinden, Städte und Landkreise sowie die Region Hannover aber wahrnehmen:

- **Wesentliche Felder der Daseinsvorsorge werden durch den Bund und das Land Niedersachsen nicht mehr oder nicht hinreichend finanziert und vernachlässigt. Bund und Land verlassen sich darauf, dass die Kommunen vor Ort als Ausfallbürgen einspringen.**
- **Ungeachtet dessen werden durch Entscheidungen auf Bundes- und Landesebene gleichzeitig immer neue staatliche Aufgaben und Tätigkeitsfelder geschaffen. Es stehen aber weder das notwendige Personal noch hinreichend finanzielle Mittel zur Umsetzung zur Verfügung.**
- **Bei den Bürgerinnen und Bürgern werden durch immer neue Versprechen – oft hinterlegt mit einer Anschubfinanzierung, die dann wegfällt – Erwartungen geweckt, die in der Realität nicht oder nicht auf Dauer erfüllbar sind.**
- **Bund und Land kommen damit ihrer verfassungsrechtlichen Pflicht zur Finanzierung übertragener Aufgaben nicht nach. Stattdessen werden Steuersenkungen zu Lasten kommunaler Haushalte beschlossen.**
- **Die permanenten politischen Bekenntnisse zu Bürokratieabbau und Deregulierung stehen im Gegensatz zum realen Handeln, das von einer immer stärkeren rechtlichen Reglementierung und zentralistischen Vorgaben geprägt ist.**
- **Die notwendigen Transformationsprozesse (z.B. Klima- und Verkehrswende, Digitalisierung) werden nicht konzeptionell angegangen. Vielmehr leiden sie unter dem Aktionismus der Gesetzgeber auf Bundes- und Landesebene.**
- **Kommunen müssen handlungsfähig bleiben und im Rahmen der verfassungsrechtlich garantierten kommunalen Selbstverwaltung noch selbst Raum und Ressourcen für die Setzung eigener politischer Prioritäten haben.**
- **Es braucht ein klares Erwartungsmanagement und eine klare Kommunikation in Richtung der Bürgerinnen und Bürger: Die aktuelle Priorität liegt mit Blick auf den zur Verfügung stehenden Ressourcen (insb. finanzielle und personelle) auf dem Erhalt des Status quo, nicht auf dem Ausbau der Daseinsvorsorge.**

Die niedersächsischen Kommunen fordern eine Politik des Machbaren und des Finanzierbaren statt ständig neuer, ungedeckter Versprechungen.

Beispiel Gesundheitspolitik

Infolge der steigenden Energiekosten, Inflation und Tarifsteigerungen spitzt sich die wirtschaftliche Lage der Krankenhäuser bundesweit dramatisch zu. Das geltende Recht gewährleistet keine auskömmliche Finanzierung des laufenden Betriebs. Eine Krankenhausreform ist zwar in Vorbereitung, ob die damit verbundene Änderung der Finanzierungssystematik zu einer Verbesserung der Finanzsituation der Krankenhäuser führen wird, bleibt jedoch abzuwarten; jedenfalls käme sie erst in einigen Jahren zum Tragen. Das ist eindeutig zu spät! Allein die niedersächsischen Landkreise und kreisfreien Städte werden – ohne Zuständigkeit – in diesem Jahr 600 Millionen Euro für den laufenden Krankenhausbetrieb bereitstellen müssen, um einen Zusammenbruch der stationären Krankenversorgung und des Rettungsdienstes zu verhindern.

Neben weiterhin benötigten Kliniken der Grund- und Regelversorgung sind dabei überwiegend Häuser der Schwerpunkt- bis Maximalversorgung betroffen. Die eingesetzten kommunalen Mittel fehlen für dringende Aufgaben wie Kindertagesbetreuung, Schulen und ÖPNV.

→ Der Bund muss umgehend seiner gesetzlichen Verantwortung zur auskömmlichen Finanzierung der Krankenhäuser nachkommen. Im ersten Schritt bedarf es zwingend eines Vorschaltgesetzes zur Soforthilfe für das Jahr 2023.

Gleichzeitig versucht der Bund, über das sogenannte Krankenhaustransparenzgesetz Fakten zu schaffen und sich dauerhaft Einfluss auf die den Bundesländern obliegende Krankenhausplanung zu verschaffen.

→ Die Krankenhausreform des Bundes muss die Planungsverantwortung der Länder respektieren und unseren Krankenhäusern eine verlässliche Perspektive bieten.

Die Vorstellungen der Regierungskommission des Bundes für eine moderne und bedarfsgerechte Krankenhausversorgung vom 7. September 2023 zur Reform der Notfall- und Akutversorgung verkennen die Wirklichkeit. Außerdem gefährden sie den funktionierenden Rettungsdienst in Niedersachsen.

→ Eine notwendige Reform der Notfallversorgung darf die funktionierenden Strukturen des Rettungsdienstes nicht gefährden und muss bei den tatsächlichen Problemen, wie der unzureichenden Steuerung, ansetzen.

Mit den Versorgungstärkungsgesetzen drängt der Bund die Kommunen immer mehr in die Rolle, mehr Verantwortung für die Sicherstellung der ambulanten medizinischen Versorgung zu übernehmen, obwohl der Sicherstellungsauftrag in diesem Bereich bei den Kassenärztlichen Vereinigungen liegt.

→ Der Bund muss die Kassenärztlichen Vereinigungen viel stärker in die Pflicht nehmen, um die ambulante medizinische Versorgung flächendeckend sicherzustellen. Die Zahl der Medizinstudienplätze muss konsequent weiter ausgebaut werden, um den Mangel an Ärztinnen und Ärzten wirksam entgegenzutreten.

Die Gesundheitsämter werden im Rahmen des Paktes für den Öffentlichen Gesundheitsdienst (Pakt ÖGD) seit 2021 personell aufgestockt, modernisiert und vernetzt. Der Bund und die Länder sind in der Pflicht, die Kosten dafür zu erstatten. Der Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst hat für das Jahr 2022 für Niedersachsen die Schaffung von 480 Stellen bei den kommunalen Gesundheitsbehörden vorgesehen. 245 Stellen sollten tatsächlich besetzt werden. Die niedersächsischen Gesundheitsämter sind – ähnlich wie im Jahr 2021 – auch im Jahr 2022 der Aufforderung nachgekommen und haben entsprechend zusätzliches Personal eingestellt. Die Finanzierung dieser Stellen ist durch den Pakt ÖGD jedoch nur bis zum 31. Dezember 2026 gesichert.

Die kommunalen Spitzenverbände haben in zahlreichen Gesprächen mit dem Land Niedersachsen immer wieder verdeutlicht, dass Bund und Länder in der Pflicht stehen, diese Stellen dauerhaft zu finanzieren. Das Land hat sich bisher gegen eine dauerhafte Finanzierung aus Landesmitteln ausgesprochen, da erwartet werde, dass der Bund diese Kosten übernehme.

→ Das Land muss die Finanzierung des Personalaufwuchses über das Jahr 2026 aus den Landesmitteln hinaus verstetigen, wenn der Bund die Finanzierung einstellt.

Beispiel Kita

Die Kommunen wenden seit 2020 jährlich mehr als zwei Milliarden Euro aus eigenen Mitteln für die Kindertagesstätten auf, die Kosten haben sich seit 2012 mehr als verdoppelt. Das Land bleibt bei der Beteiligung an den Personalkosten de facto deutlich hinter den durch das NKitaG vorgegebenen Anteilen zurück. Die jährliche Dynamisierung der Finanzhilfe des Landes für die Kita-Personalkosten ist zwar bis 2025 um ein Prozent auf 2,5 Prozent angehoben worden. Der Steigerungsfaktor gleicht die aktuellen Tarifsteigerungen aber nur in geringem Umfang aus und ist zudem befristet.

→ Das Land muss der tatsächlichen Entwicklung der Personalkosten im Bereich der Erzieherinnen und Erzieher nachkommen und seine Finanzhilfe entsprechend anpassen. Erforderlich sind eine realistische Neubemessung der Jahreswochenstundenpauschale sowie eine dauerhafte Anhebung des Dynamisierungsfaktors der Jahreswochenstundenpauschale auf mindestens 2,5 Prozent jährlich.

Es besteht nach wie vor ein hoher Investitionsbedarf für die Schaffung von weiteren unbedingt notwendigen Betreuungsplätzen. Hier haben sich Land und Bund mittlerweile komplett aus der Investitionsförderung zurückgezogen. Es gibt für An-, Um- und Neubau von Kindertagesstätten keine neuen Mittel mehr.

→ Das Land muss den Investitionsbedarf bei den Kindertagesstätten anerkennen und wie andere Bundesländer eigene Landesmittel hierfür zur Verfügung stellen.

Der Fachkräftemangel in den Kindertagesstätten verschärft sich massiv. Einschränkungen der Betreuungszeiten bis hin zu Gruppenschließungen häufen sich landesweit. Der Fachkräftemangel geht mit einem steigenden Betreuungsbedarf einher.

→ Das Land muss in dieser Situation Abstand von einer dritten Kraft nehmen, solange eine zweite Kraft fehlt.

Es ist unrealistisch, dass eine vierjährige Ausbildung ohne Vergütung im Vergleich zu anderen Berufsfeldern auf Dauer attraktiv bleiben kann. Das niedersächsische Modell der vergüteten Teilzeitausbildung ist eine Doppelbelastung für die Schülerinnen und Schüler und verlängert die Ausbildungszeit.

→ Das Land wird aufgefordert, schnellstmöglich eine dreijährige vergütete Ausbildung zur Erzieherin/zum Erzieher einzuführen.

Um dem akuten Fachkräftemangel zu begegnen sind zunächst kurzfristige Maßnahmen erforderlich, damit das System der Kindertagesbetreuung in dem jetzigen Umfang aufrechterhalten werden kann. Hierzu zählt die Abmilderung des Fachkräftemangels durch eine befristete Flexibilisierung der Standards im Kindergarten.

→ Das Land muss die Möglichkeit einer über mehrere Jahre andauernden unbürokratische Lösung bei den Standards zulassen, um den Fachkräftemangel zumindest abzumildern.

.....

Beispiel Schule

Der Anspruch auf Ganztagsbetreuung für Kinder in Grundschulen ab 2026 ist kaum noch umsetzbar. Hintergrund ist die über lange Zeit unklare Umsetzung in Niedersachsen.

→ Das Land muss zeitnah die Eckpunkte für die Ganztagsbetreuung in Niedersachsen klären und den rechtlichen Rahmen hierfür schaffen. Dabei müssen sowohl die Investitions- als auch die späteren Betriebskosten der Kommunen mit in den Blick genommen werden.

Beim wichtigen Thema digitale Bildung fühlen sich Schulen und Schulträger zunehmend im Stich gelassen. Nicht zuletzt befeuert durch den Digitalpakt nimmt die Zahl der digitalen Geräte stetig zu. Die Anschaffung von Tablets, Laptops oder Whiteboards ist allerdings nicht ausreichend. Die Geräte müssen regelmäßig gewartet, fortlaufend auf den neuesten Stand gebracht und nach Ablauf der Nutzungsdauer ersetzt werden.

→ Die niedersächsische Landesregierung muss eine auskömmliche und verlässliche Finanzierung der Digitalisierung an Schulen sicherstellen, einschließlich der Bereitstellung von Mitteln für die Wartung, Aktualisierung und Ersatzbeschaffung digitaler Endgeräte sowie für die IT-Administration.

→ Dies sollte durch eine klare gesetzliche Regelung bezüglich der Kostentragung im Niedersächsischen Schulgesetz erfolgen, einschließlich der Kostenübernahme für Lehrertablets als Arbeitsmittel durch den Dienstherrn.

Beispiel Zuwanderung

Flucht und Vertreibung in Folge des Krieges in der Ukraine haben deutlich gemacht, wie wichtig es ist, die Lehren aus der Flüchtlingskrise 2015/2016 konsequent zu beherzigen. Auch wenn Vertriebene aus der Ukraine selbst Niedersachsen derzeit kaum zugewiesen werden, ist insgesamt ein starker Anstieg der Zugangszahlen nach Niedersachsen zu verzeichnen. Bedingt ist dies durch einen starken Anstieg im Bereich der Asylbewerberinnen und -bewerber, so dass für Niedersachsen in diesem Herbst mit mittlerweile ca. 1000 zu verteilenden Personen pro Woche gerechnet werden muss. In Deutschland ist die Zahl der Asyl-Erstanträge allein in den Monaten Januar bis August 2023 um 77,2 Prozent gegenüber dem Vorjahreszeitraum gestiegen.

→ Der Bund muss seinen Einfluss in Europa nutzen, um eine faire gesamteuropäische Lastentragung bei der Flüchtlingsaufnahme und -verteilung durchzusetzen und das gemeinsame europäische Asylsystem zeitnah zu reformieren. Die vielen illegalen Grenzübertritte und Fehlanreize bei der Asylbeantragung müssen schnell beseitigt werden.

→ Das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) muss seine Kapazitäten für Anhörungsverfahren im Asylbereich drastisch aufstocken: Mit einer Kapazität von 300 Anhörungen pro Woche und einem erwarteten Zugang von bis zu 1000 Personen wird sich sonst allein in Niedersachsen ein nicht akzeptabler Verfahrensstau ergeben.

→ Die Verteilung von Menschen auf Kommunen, deren Asylverfahren nach den Dublin-Regeln nicht in Deutschland stattfinden soll, und von Geflüchteten ohne Bleibeperspektive lehnen die niedersächsischen Kommunen ab.

→ Der Aufbau der eigenen Erstaufnahmeplätze des Landes einschließlich ausreichender Reservekapazitäten muss verstärkt fortgesetzt werden.

Viele Geflüchtete werden länger bei uns sein. Die niedersächsischen Kommunen haben ihren Anteil an der gesamtgesellschaftlichen Aufgabe der Aufnahme von Vertriebenen und Geflüchteten mit einem hohen personellen und finanziellen Aufwand bewältigt und sind hierfür in erheblichem Umfang in Vorleistung getreten. Um dieser Verantwortung auch weiterhin nachhaltig gerecht werden zu können, bedarf es einer gesicherten und auskömmlichen Finanzierung der entstehenden Kosten, nicht nur für Aufnahme und Unterbringung, sondern auch für den Bereich der Integration.

→ Die zum Teil ganz erheblichen Vorhaltekosten der Kommunen müssen fair erstattet werden, weil es sich bei Flucht und Vertreibung um weltweite Entwicklungen handelt, die vor Ort nicht zu steuern sind.

→ Die kommunalen Lasten bei der Integration der Menschen, die zu uns kommen, müssen von Bund und Land auf Dauer refinanziert werden. Als Beispiele sind hier Kitas und Schulen zu nennen, viele andere soziale Bildungs- und Unterstützungssysteme werden ebenfalls kommunal verantwortet und sind zusätzlich stark belastet.

Beispiel Energiewende

Für das Gelingen der Energiewende fehlt es an Leitungen und Speichermöglichkeiten. Der Ausbau der Wind- und Solarnutzung geht nicht kongruent mit dem Ausbau der notwendigen Leitungen und Speicher einher. Die in den vergangenen zwei Jahren erfolgten Änderungen des Rechts der Energiewende – vor allem im Bau-, Naturschutz- und Raumordnungsrecht – sind in sich bisweilen nicht stimmig. Es kann nicht von einem durchdachten System gesprochen werden. Ein gutes Beispiel sind die Regelungen zum Repowering, die gerade bei den Wind-Vorreiter-Kommunen im Nordwesten Niedersachsens dazu führen, dass eine ordnende Planung erschwert und sogar unmöglich gemacht wird.

→ Bund und Land müssen dringend die Regelungen zu den Landschaftsschutzgebieten und insbesondere zum Repowering überarbeiten. Dem Leitbild des geordneten und planvollen Energieausbaus ist durchgreifend zu folgen.

→ **Bund und Land müssen endlich einen kongruenten Rahmen setzen, damit die Energiewende gelingen kann. Die in den letzten zwei Jahren verabschiedeten Regelungen im Bau-, Naturschutz- und Raumordnungsrecht sind so anzupassen, dass diese systemisch zueinander passen und vollziehbar sind.**

Während der Bund die Windplanung auf die Jahre 2027 und 2032 ausrichtet, verlangt das Land den Abschluss schon 2026. Gleichzeitig hat das Land den notwendigen Rahmen noch immer nicht gesetzt, der für die Windplanungen Voraussetzung ist. Das Umsetzungsgesetz ist nach über einem Jahr des Erlasses des WindBG noch immer nicht in Kraft. Es mangelt bei Bund und Ländern an einem geordneten, stimmigen und abgestimmten Vorgehen.

→ **Das Land Niedersachsen muss schnellstmöglich das WindBG in Landesrecht übersetzen. Die Bundesziele für 2027 und 2032 sind Eins-zu-eins umzusetzen.**

→ **Die landesgesetzliche Pflicht, bis 2026 die Windplanungen abzuschließen, lehnen wir kategorisch ab.**

→ **Der Ausbau der Leitungsnetze und der Speicher muss forciert und auf den Ausbau von Wind- und Solarenergienutzung zugeschnitten werden.**

In Regionen, in denen der Leitungsbau besonders stark vorangetrieben wird, weil dort viel überschüssiger erneuerbarer Strom produziert wird, sind die Netzentgelte höher als in den Stromempfängerregionen und bestrafen somit die dort lebenden Bürgerinnen und Bürger und machen das Wirtschaften dort teurer. Dies muss dringend geändert werden.

→ **Vom Leitungsbau betroffene Kommunen müssen einen finanziellen Ausgleich erhalten.**

→ **Regionen die besonders viel für die Energiewende leisten, müssen durch niedrigere Netzentgelte profitieren. Das ist auch ein Anreiz für Regionen im Süden Deutschlands, die bisher sich zurückhaltender engagiert haben.**

Bei der Solarenergie hat der Bund mit Einführung der Teil-Privilegierungen im BauGB den Kommunen in weiten Teilen das Planungsinstrument aus der Hand genommen und damit einem ungeordneten Ausbau ohne Rücksicht auf andere Belange wie etwa die Ernährungssicherheit Tür und Tor geöffnet.

→ **Die Teil-Privilegierung von Solarenergieanlagen an Autobahnen und übergeordneten Schienenwegen ist zurückzunehmen. Zumindest braucht es schnell verlässliche Instrumente, die es den Behörden vor Ort ermöglichen, Solarenergieanlagen beispielsweise auf für die Nahrungsmittelproduktion guten Böden zu untersagen.**

Beispiel Gemeinschaftsaufgabe Agrarstruktur und Küstenschutz

Nach 2022 wird nunmehr auch 2023 eine deutliche Kürzung der Mittel für die Gemeinschaftsaufgabe Verbesserung der Agrarstruktur und Küstenschutz (GAK) vorgeschlagen. Entgegen der Absichtserklärungen des Koalitionsvertrages auf Bundesebene scheint es nicht einmal zu gelingen, die bestehenden Bundesmittel für eine Förderung der Attraktivität von Landwirtschaft und ländlichem Raum sowie für den Küstenschutz zu erhalten.

→ **Das Land Niedersachsen ist gefordert, sich für den Erhalt und den Ausbau der Infrastruktur in den ländlichen Gebieten Niedersachsens einzusetzen, um einer massiven Schwächung der Fläche entgegenzuwirken. Die GAK-Mittel müssen erhalten bleiben.**

Beispiel Digitalisierung

Die Mitteilung des Niedersächsischen Ministeriums für Wirtschaft, Verkehr, Bau und Digitalisierung (MW) vom Juli d. J. Jahres, sich vollständig aus der Finanzierung des Breitbandausbaus zurückzuziehen, kam angesichts der bisher gemeinsam erreichten Erfolge, entsprechender Zusagen u.a. aus dem Koalitionsvertrag sowie Äußerungen des Ministers überraschend und ist nicht nachvollziehbar. Da der bisher fest eingeplante Finanzierungsanteil des Landes entfällt, wird den Kommunen die Planungssicherheit für den weiteren Ausbau genommen. Die Kommunen sind in ihrer derzeitigen Situation nicht in der Lage, die fehlende Gesamtsumme von 650 Millionen Euro aufzubringen. Zudem besteht die Gefahr, dass die für Niedersachsen vorgesehenen Bundesmittel nicht abgerufen werden können und somit verfallen oder in andere Bundesländer fließen. Damit verzichtet Niedersachsen als einziges Bundesland auf Bundesmittel in Höhe von 1,3 Milliarden Euro. Hinzu kommt, dass sowohl beim eigenwirtschaftlichen Ausbau als auch bei Mobilfunklösungen, die beide vom MW als Alternativen zur Förderung dargestellt werden, die Kommunen mangels Beauftragung des Breitbandzentrums Niedersachsen-Bremen (BZNB) auf sich allein gestellt sind.

→ Die Förderung des Glasfaserausbaus durch das Land Niedersachsen muss uneingeschränkt fortgesetzt werden.

→ Um den flächendeckenden Breitbandausbau weiter voranzutreiben, muss das Breitbandkompetenzzentrum, wie im Koalitionsvertrag angekündigt, weiter gestärkt werden. Neben der notwendigen Erweiterung des Beratungsauftrages zum eigenwirtschaftlichen Ausbau muss hier auch die Beratung zum Mobilfunkausbau sichergestellt werden.

Die Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes kommt nach wie vor nur langsam in Schwung. Die bisherige Umsetzungsgeschwindigkeit des Kommunalvertretermodells ist zu langsam. Die Übernahme der Betriebskosten für die Einer-für-alle-Leistungen (EfA) für die Jahre 2023 und 2024 durch das Land schafft keine ausreichende Planungssicherheit, da weiterhin nur wenige EfA-Leistungen nachgenutzt werden können und die Kommunen die Umsetzungskosten in der Regel selbst tragen müssen. Zudem steht den teilweise fünfstelligen jährlichen Kosten für einzelne EfA-Dienste nur eine niedrige einstellige Zahl entsprechender Online-Anträge gegenüber. Bisher war das Servicekonto Niedersachsen durch das NDIG (§ 4 Abs. 2) verbindlich vorgeschrieben und wurde von den Kommunen angebonden. Das Servicekonto Niedersachsen soll nun nach aktueller Planung des Landes zum 31. März 2024 abgeschaltet werden und steht damit ab diesem Zeitpunkt nicht mehr zur Verfügung. Die Kommunen sollen stattdessen die bundesweit gültige BundID nutzen. Durch diese Umstellung müssen die Anschlusskosten von den Kommunen erneut gezahlt werden.

→ Wir bekräftigen die Forderung nach finanzieller und zeitlicher Planungssicherheit („Ankunftstafel“) für EfA-Leistungen.

→ Das Land muss seiner Verantwortung für die Umsetzung des Kommunalvertretermodells im notwendigen Umfang nachkommen.

→ Das Land muss sich unabhängig von der Frage der Übernahme der Betriebskosten auch an den Kosten der Umsetzung der EfA-Leistungen in den Kommunen beteiligen.

Die Resonanz der Kommunen auf die Angebote des Landes im Bereich der Cybersicherheit zeigt, dass hier ein großes Vertrauen in das Land besteht und andererseits die Kommunen auf diese Unterstützung angewiesen sind. Eine Verstärkung der Mittel im gemeinsamen Kampf gegen Cyber-Angriffe und für vertrauenswürdige Behörden im Landesdatennetz muss daher auch im Interesse des Landes liegen.

→ Das N-CERT ist mit zusätzlichen Ressourcen auszustatten, um hier auch zukünftig ein starkes Netzwerk betreiben zu können und die Kommunen umfassend in ein Lagebild einzubinden.

Beispiel Finanzen

Während in der Corona-Pandemie Bund und Länder noch umfassende Hilfen für die Kommunen gewährt haben, wurde in der jüngsten Zeit der gegenteilige Weg beschritten. Der Bund ist mehr und mehr dabei, bislang für von ihm verursachte Kosten der Kommunen die Finanzierung zu kürzen oder zu streichen. Obwohl der Bund für die Flüchtlings- und Asylpolitik verantwortlich ist, will er von einer Finanzierung der hierdurch entstehenden erheblichen Kosten absehen. Gleichzeitig sollen die Kommunen seine Steuergeschenke überproportional mitbezahlen. Auf Landesebene wird die – noch von der Vorgängerregierung beschlossene – Streichung der Landeszuweisung nach dem Nds. Ausführungsgesetz zum SGB II (AG SGB II) in Höhe von 142 Millionen Euro ab 2024 auch von den neuen Mehrheiten kritiklos umgesetzt. Gleichzeitig hält das Land mit exorbitanten Überschüssen in seinem Haushalt seit 2022 wieder die Schuldenbremse ein, während die Kommunen mehr und mehr ins Defizit rutschen. Ein Grund hierfür ist, dass Niedersachsen den am geringsten dotierten Finanzausgleich pro Kopf aller 13 Flächenländer hat. Die Städte, Gemeinden und Landkreise erhalten mit 693 Euro je Einwohner 270 Euro je Einwohner weniger als der Durchschnitt der Kommunen im Bundesgebiet.

1→ Der Bund ist aufgefordert die von ihm verursachten Kosten insbesondere im Bereich der Flüchtlinge dauerhaft zu finanzieren und auf teure Steuergeschenke zu Lasten der Kommunalhaushalt zu verzichten.

→ Das Land ist aufgefordert die Streichung der Landeszuwendung nach dem SGB II zurückzunehmen und gleichzeitig den kommunalen Finanzausgleich deutlich zu erhöhen.

Diese Forderungen werfen Schlaglichter, wie die großen gesellschaftlichen Herausforderungen für unser Gemeinwesen konkret anzugehen sind. Sie sind zu bewältigen, wenn sich die staatlichen Ebenen gemeinsam auf ein Vorgehen verständigen. Die geschäftsführenden Präsidien der kommunalen Spitzenverbände Niedersachsens nehmen wahr, dass Ihre Stimme gehört wird. Beispiele sind die positiven Signale für eine Verlängerung der Amtszeit der Hauptverwaltungsbeamtinnen und –beamten im Land, die beabsichtigte Wertschöpfungsabgabe für erneuerbare Energien oder jüngst auf Bundesebene der erklärte Verzicht auf die Verlagerung der Arbeitsförderung für unter 25-Jährige, der nunmehr auch umgesetzt werden muss. Das stärkt das Vertrauen in die Problemlösungskompetenz und die Verlässlichkeit der Politik. Die Kommunen sind bereit zu einer Politik des Machbaren.

06. Interkommunale Zusammenarbeit (IKZ)

Die bisher erfolgreich praktizierten Bereiche der Zusammenarbeit mit anderen Kommunen im Rahmen Interkommunaler Zusammenarbeit wurden und werden weitergeführt. Dies betrifft insbesondere folgende Bereiche:

- Städtebauförderungsprogramm „Kleinere Städte und Gemeinden“ mit dem Flecken Salzhemmendorf
- Zusammenarbeit der Betriebshöfe des Flecken Coppenbrügge und Salzhemmendorf, Bereitstellung von Personal für die Kompostierungsanlage Lauenstein
- Kooperationsvereinbarung mit dem Flecken Salzhemmendorf über die gegenseitige Vertretungstätigkeit der kommunalen Schiedspersonen
- Zusammenarbeit der „DATEV-Kommunen“
gemeinsame Programmschulungen und Fortbildungen
gemeinsame Schulungen im Kassenwesen im Bereich Forderungsmanagement, Insolvenzen und Vollstreckungen, Anschaffung von Programmen im Verbund
- Arbeitskreis zur Umsetzung des neuen § 2b Umsatzsteuergesetz (UstG) landkreisweit
gemeinsam Schulungen und Fortbildungen und regelmäßiger Austausch
- gemeinsame Initiative „Be-Ha-Py – Kommunale Ausbildung in Hameln-Pyrmont“ landkreisweit
- Einrichtung einer gemeinsamen Vergabestelle bei der Stadt Hameln Unterstützung der Landkreisangehörigen Kommunen bei E-Vergaben
Unterstützung durch die Stadt Hameln bei größeren Ausschreibungsverfahren im Feuerwehrwesen
- Einrichtung einer Stelle beim Landkreis zur Unterstützung der Kommunen bei der Umsetzung der Vorgaben von INSPIRE
- Zusammenarbeit des Landkreises und der Kommunen bei der Umsetzung der Digitalisierung in den Schulen, Einrichtung von Stellen zur IT-Betreuung
- Zusammenarbeit des Landkreises und der Kommunen bei der Umsetzung des Online-Zugangs-Gesetzes

Insgesamt hat sich die Zusammenarbeit der kreisangehörigen Kommunen und auch mit dem Landkreis Hameln-Pyrmont in vielen Bereichen positiv entwickelt.

Die Übergabe der hoheitlichen Aufgabe der **Abwasserbeseitigung** an die ABW zum 01.01.2023 stellt eine besondere Form der Interkommunalen Zusammenarbeit dar. Sie wird im Rahmen einer Zweckvereinbarung gemäß dem Niedersächsischen Gesetz über die kommunale Zusammenarbeit (NKomZG) auf die ABW übertragen.

Eine engere Zusammenarbeit wird derzeit auch für die Wasserversorgung mit Kommunalen Wasserversorgern angestrebt.

Weiterhin denkbar wären Zusammenarbeit im Hinblick auf das Standesamtswesen, bei Personalkostenabrechnungen, bei EDV- Betreuung und Datenschutz sowie insbesondere bei der anstehenden Digitalisierung in den Verwaltungen.

Im Hinblick auf die Vorschriften des Vergaberechts und die zukünftigen Vorgaben der Umsatzsteuer wird die weitere Kooperation der Kommunen jedoch seitens der Gesetzgebung nicht unterstützt.

Insbesondere in diesem Bereich wäre ab 2025 mit zusätzlichen Kosten aufgrund der Änderungen im Umsatzsteuerrecht bei kommunaler Zusammenarbeit zu rechnen.

07. Schlussbemerkungen

Der vorliegende Haushaltsplan einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung wurde nach der vorliegenden Steuerschätzung und den Orientierungsdaten aufgestellt. Diese sind für den Flecken Copenbrügge jedoch nicht komplett anwendbar, so dass individuelle Einschätzungen mit in die Haushaltsplanung einfließen. Die ausgewiesenen Erträge und Aufwendungen sind nach heutigem Kenntnisstand vorsichtig kalkuliert.

Durch den „Dauerkrisenmodus“, den sich dadurch ergebenen Einnahmeeinbrüchen und massiven Ausgabenerhöhungen wird die Summe der prognostizierten Fehlbeträge und der Liquiditätskredite innerhalb kürzester Zeit weit über dem Stand zu Beginn des Bedarfszuweisungsverfahrens 2015 liegen. Wenn sich an der grundlegenden Finanzausstattung nichts ändert, wird der Flecken alsbald wieder Bedarfszuweisungen beantragen müssen und sich den erneuten Sparzwängen des Landes verpflichten müssen. Weitere massive Einschnitte in den freiwilligen Leistungen werden unumgänglich sein.

Ein immenses Risiko bilden die geplanten Investitionen des aktuellen Haushaltsjahres, der Vorjahre und der Jahre der mittelfristigen Finanzplanung. Die in den letzten Jahren erheblich gesunkene investive Verschuldung des Fleckens wird sich in den Jahren des Finanzplanzeitraums weit mehr als verdoppeln, falls sich nicht weitere Fördermöglichkeiten aufzeigen. Hierbei handelt es sich fast ausschließlich um **Investitionen im Bereich der Pflichtaufgaben** der Kommune – Kinderbetreuung, Bildung, Feuerwehrwesen. Entsprechende Folgekosten für diese Pflichtaufgaben (Bewirtschaftungskosten, Zinsen, Abschreibungen) belasten die Folgejahre erheblich. Die Tilgungsbeiträge werden wiederum aus Liquiditätskrediten zu leisten sein, was weitere Risiken in Form von steigenden Zinsen mit sich bringt. Investitionen im freiwilligen Bereich sind ohne Fördermittel in entsprechender Größenordnung für den Flecken nicht mehr leistbar. Jede Möglichkeit der finanziellen Entlastung sollte weiterhin auf jeden Fall angestrebt werden.

„Die Lage der kommunalen Haushalte ist aktuell äußerst angespannt. Der Blick in die Zukunft ist herausfordernd. Bund und Land erdrücken die Kommunen mit immer mehr staatlichen Aufgaben und Rechtsansprüchen der Bürgerschaft, ohne eine auskömmliche und nachhaltige Finanzierung sicherzustellen. (...)

Die kommunale Ebene erwirtschaftete in ihrer Gesamtheit im vergangenen Jahr einen negativen Finanzierungssaldo i.H.v. -160 Mio. Euro. Das Land erwirtschaftete demgegenüber einen positiven Finanzierungssaldo i.H.v. rund 2,5 Mrd. Euro. Schon heute können die Investitionen der Städte, Gemeinden und Samtgemeinden nicht aus den laufenden Einnahmen gedeckt werden. Hier zeigen sich zudem deutliche Investitionsrückstände.

(...)

Dies alles trifft die Städte, Gemeinden und Samtgemeinden mitten in der seit Jahren und auch noch für weitere Jahre andauernden Krisenbewältigung. Die Finanzhilfen von Bund und Land haben zur Bewältigung dieser Krise kurzfristig ihren Beitrag geleistet. Die Kosten der Krisenbewältigung treffen die Kommunen jedoch zeitverzögert und in voller Härte. Punktuelle Hilfsprogramme sind zwar hilfreich und bringen kurzfristig Entlastung. Sie beheben aber kein strukturelles Defizit. Die schwierigen Jahre liegen nicht hinter uns, sondern vor uns.

(...)

Insgesamt zeigt sich also eine dauerhaft strukturelle Unterfinanzierung, die allein durch Haushaltskonsolidierung nicht beseitigt werden kann. Im Übrigen sind kommunale Haushaltskonsolidierungen im freiwilligen Bereich für staatlich verursachte Defizite unangebracht und inakzeptabel. (...) Wir befinden uns an einem Kipppunkt. Das betrifft erst einmal die finanzielle Situation der Städte, Gemeinden und Samtgemeinden. Es geht aber um viel Mehr: Letztlich geht es darum, dass die gesamtgesellschaftliche Stimmung nicht völlig kippt und das Vertrauen in die Handlungsfähigkeit unseres Staates und unsere Demokratie nicht weiter schwindet. Die aktuellen Meinungsumfragen auf Bundes- und Landesebene bestätigen die von den Kommunalen Spitzenvertretern seit längerem der Landesregierung vorgetragene Sorgen. Der innere und soziale Friede in unserem Land steht auf dem Spiel. Es ist deshalb jetzt notwendig, dass Land und Bund politisch die Initiative ergreifen.“

(Quelle: Resolution der 22. Städteversammlung zur Haushaltslage der niedersächsischen Städte, Gemeinden und Samtgemeinden)

Haushaltssatzung des Flecken Copenbrügge für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 NKomVG hat der Rat des Flecken Copenbrügge in der Sitzung am 14.12.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

| | | |
|-----------|--|--------------|
| 1. | im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag | |
| 1.1 | der ordentlichen Erträge auf | 13.229.900 € |
| 1.2 | der ordentlichen Aufwendungen auf | 15.733.400 € |
| 1.3 | der außerordentlichen Erträge auf | 0 € |
| 1.4 | der außerordentlichen Aufwendungen auf | 0 € |
| 2. | im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag | |
| 2.1 | der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 12.588.800 € |
| 2.2 | der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 13.918.100 € |
| 2.3 | der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 670.400 € |
| 2.4 | der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 3.820.400 € |
| 2.5 | der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 3.150.000 € |
| 2.6 | der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 683.500 € |

festgesetzt.

| | |
|--|--------------|
| Nachrichtlich: Gesamtbetrag | |
| -der Einzahlungen des Finanzhaushaltes | 16.409.200 € |
| -der Auszahlungen des Finanzhaushaltes | 18.422.000 € |

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 3.150.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 6.290.500 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.500.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|-----------|
| 1. Grundsteuer | |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 430 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 430 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 410 v. H. |

§ 6

1. Die Wertgrenze für die detaillierte Ausweisung investiver Maßnahmen gem. § 4 Abs. 6 Satz 1 KomHKVO wird auf 10.000 € festgesetzt.
2. Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung gem. § 12 Abs. 1 Satz 1 und Abs. 3 KomHKVO wird auf 100.000 € festgesetzt.
3. Für den Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung gelten
 - a) ein zusätzlicher Jahresfehlbetrag ab einem Verhältnis von 2,5 % zu den veranschlagten Gesamtaufwendungen als erheblich im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG
 - b) bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen und Auszahlungen ab einem Verhältnis von 2,5 % zu den veranschlagten Gesamtaufwendungen und Gesamt-auszahlungen als erheblich im Sinne des § 115 Abs. 2 Satz 2 NKomVG.
4. Für die Befugnis des Bürgermeisters, über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 Abs. 1 NKomVG zuzustimmen, gelten Aufwendungen und Auszahlungen bis zur Höhe von 10.000 € im Einzelfall als unerheblich.

Coppenbrügge, den 14.12.2023



(Hans-Ulrich Peschka)
Bürgermeister

Investitionsprogramm

Investitionsprogramm

Teilhaushalt

A Haupt- und Bürgeramt

| Lfd. | Aufgabenbereich | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres | Verpflichtungsermächtigungen | Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung | Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung | Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung | Erläuterungen |
|------|-----------------|----------------------|----------------------------|------------------------------|--|---|---|---------------|
| | | 2023 | 2024 | | - | 2025 | 2026 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |

1 Allgemeine Verwaltung

| | | | | | | | | |
|-----|------------------|----------|----------|-----|-----------|---------|---------|------------------------------------|
| 1.1 | Lizenzen/EDV | 5.500 € | 11.500 € | | 1.500 € | 1.500 € | 1.500 € | 2024: neue Firewall |
| 1.2 | Inventar/Geräte | 5.800 € | 45.000 € | | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € | 2024: Telefonanlage, Zeiterfassung |
| 1.3 | Hochbaumaßnahmen | | | | 150.000 € | | | 2025: Rathaus Dorferneuerung |
| | <i>Summe</i> | 11.300 € | 56.500 € | - € | 156.500 € | 6.500 € | 6.500 € | |

2 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

| | | | | | | | | |
|-----|------------------------------------|-----------|-------------|-----|-----------|-----------|-----------|---|
| 2.1 | Inventar/Geräte/Katastrophenschutz | 73.000 € | 174.500 € | | 25.000 € | 25.000 € | 25.000 € | 2024: Atemschutztechnik, TS vmtl. Brünnighausen |
| 2.2 | Feuerwehrhaus Bisperode | 507.000 € | 879.500 € | | | | | 2024: Außenanlagen |
| 2.3 | Erwerb von Fahrzeugen | 120.000 € | 150.000 € | | 260.000 € | 230.000 € | 160.000 € | 2024: vmtl. Brünnighausen |
| | <i>Summe</i> | 700.000 € | 1.204.000 € | - € | 285.000 € | 255.000 € | 185.000 € | |

3 Grundschulen

| | | | | | | | | |
|-----|-----------------------------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|----------|--|
| 3.1 | Inventar/Geräte | 13.000 € | 38.000 € | | 10.000 € | 4.000 € | 4.000 € | 2024: Einbruchmeldeanlage; 2025: Reinigungsgerät |
| 3.2 | Zukunftskonzept/Brandschutz | 100.000 € | | | | | | Bisperode |
| 3.3 | Hochbaumaßnahme | | 450.000 € | 2.550.000 € | 1.275.000 € | 1.275.000 € | | ab 2024: Bisperode Anbau Ganztag |
| 3.4 | Inklusion/Digitalpakt | 227.000 € | 52.600 € | | 42.200 € | 7.600 € | 8.000 € | 2023: Coppenbrügge |
| | <i>Summe</i> | 340.000 € | 540.600 € | 2.550.000 € | 1.327.200 € | 1.286.600 € | 12.000 € | |

4 Krippe/Kiga Coppenbrügge

| | | | | | | | | |
|-----|--------------------------|--|-----------|-------------|-------------|-------------|--|--|
| 4.1 | Hochbaumaßnahmen/Planung | | 654.500 € | 3.740.500 € | 1.740.500 € | 2.000.000 € | | 2024: Planung Neubau 4-Gruppen-Einrichtung |
|-----|--------------------------|--|-----------|-------------|-------------|-------------|--|--|

Gesamtsumme Teilhaushalt A 1.051.300 € 2.455.600 € 6.290.500 € 3.509.200 € 3.548.100 € 203.500 €

Teilhaushalt

C Bauverwaltung

1 Natur- und Landschaftspflege

| | | | | | | | | |
|-----|-------------------|-----------|---------|-----|---------|---------|---------|--------------------------------|
| 1.1 | Hochwasserschutz | 155.000 € | | | | | | 2023: Dörpe und Frühwarnsystem |
| 1.2 | Ausgleichsflächen | 1.900 € | 2.200 € | | 5.600 € | | | |
| 1.3 | Friedhöfe | 1.500 € | 1.500 € | | 1.500 € | 1.500 € | 1.500 € | |
| | <i>Summe</i> | 158.400 € | 3.700 € | - € | 7.100 € | 1.500 € | 1.500 € | |

Teilhaushalt

C Bauverwaltung

| Lfd. | Aufgabenbereich | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres | Verpflichtungsermächtigungen | Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung | Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung | Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung | Erläuterungen |
|------|-----------------|----------------------|----------------------------|------------------------------|--|---|---|---------------|
| | | 2023 | 2024 | | 2025 | 2026 | 2027 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |

2 Wasserversorgung

| | | | | | | | | |
|-----|-------------------|-----------|-----------|-----|-----------|-----------|-----------|--|
| 2.1 | Inventar/Geräte | 200.000 € | 2.000 € | | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € | |
| 2.2 | Leitungsnetz | 200.000 € | 500.000 € | | 500.000 € | 500.000 € | 500.000 € | ab 2022: Haderode, dringlich auch Marienau |
| 2.3 | Steuerung/Elektro | 50.000 € | 73.000 € | | 44.000 € | 13.000 € | | ab 2024: Meldetechnik |
| 2.4 | Hochbehälter | 15.000 € | | | | | | 2023: Elektrik Bisperode |
| | <i>Summe</i> | 465.000 € | 575.000 € | - € | 546.000 € | 515.000 € | 502.000 € | |

3 Abwasserbeseitigung

| | | | | | | | | |
|-----|-------------------------------|-----------|-----|-----|-----|-----|-----|--|
| 3.1 | Umbau Kläranlage/Druckleitung | 895.000 € | | | | | | 2023 nur Plan, Umsetzung erfolgt durch ABW |
| | <i>Summe</i> | 895.000 € | - € | - € | - € | - € | - € | |

4 Verkehrsflächen und -anlagen

| | | | | | | | | |
|-----|---------------------|-----------|-----------|-----|---------|---------|---------|---------------------------------------|
| 4.1 | Grundstücke | 5.000 € | 5.000 € | | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € | pauschal |
| 4.2 | Straßenbaumaßnahmen | 22.000 € | 104.600 € | | | | | ab 2023: Kapellenweg Dorfwentwicklung |
| 4.3 | Parkeinrichtungen | 387.400 € | | | | | | 2023: Bahnhof Marienau |
| | <i>Summe</i> | 414.400 € | 109.600 € | - € | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € | |

5 Betriebshof

| | | | | | | | | |
|-----|---------------------------|----------|-----------|-----|----------|----------|----------|--------------------------------|
| 5.1 | Inventar/Geräte/Maschinen | 33.500 € | 31.500 € | | 6.500 € | 6.500 € | 6.500 € | 2024: Aufnahmegerät Schnittgut |
| 5.2 | Fahrzeuge | 30.000 € | 105.000 € | | 80.000 € | 30.000 € | 30.000 € | 2024: Radlader; 2024: Prische |
| | <i>Summe</i> | 63.500 € | 136.500 € | - € | 86.500 € | 36.500 € | 36.500 € | |

6 Mehrzweckhäuser

| | | | | | | | | |
|-----|--------------|----------|-----------|--|-----------|-----------|--|-------------------------------------|
| 6.1 | Baumaßnahmen | 42.000 € | 265.000 € | | 250.000 € | 260.000 € | | 2024: Bisperode 2025/2026: Marienau |
|-----|--------------|----------|-----------|--|-----------|-----------|--|-------------------------------------|

7 Räumliche Planung

| | | | | | | | | |
|-----|----------------------|----------|----------|--|----------|----------|----------|-------------------------------|
| 7.1 | Dorfentwicklungsplan | 12.000 € | 12.000 € | | 12.000 € | 12.000 € | 12.000 € | ab 2023: Umsetzungsbegleitung |
|-----|----------------------|----------|----------|--|----------|----------|----------|-------------------------------|

8 Spielplätze

| | | | | | | | | |
|-----|-----------------|---------|----------|--|---------|---------|---------|----------------------------------|
| 8.1 | Geräte/Inventar | 4.500 € | 10.000 € | | 4.500 € | 4.500 € | 4.500 € | 2024: Eppershalle, Ostlandstraße |
|-----|-----------------|---------|----------|--|---------|---------|---------|----------------------------------|

9 Sportstätten und Bäder

| | | | | | | | | |
|-----|---------------------|--|-----------|--|--|--|--|--------------------------------|
| 9.1 | Sanierung Hallenbad | | 253.000 € | | | | | Leader Energetische Aufwertung |
|-----|---------------------|--|-----------|--|--|--|--|--------------------------------|

Gesamtsumme Teilhaushalt C 2.054.800 € 1.364.800 € - € 911.100 € 834.500 € 561.500 €

Gesamtsumme Investitionsprogramm 3.106.100 € 3.820.400 € 6.290.500 € 4.420.300 € 4.382.600 € 765.000 €

Abweichungen vom Investitionsprogramm des Vorjahres

Das Investitionsprogramm 2024 (3.820.400 €) weicht um -1.221.300 € von der Planung des Vorjahres (5.041.700 €) ab. Grund dafür ist insbesondere die ursprüngliche Planung des Baus der Schmutzwasserleitung nach Hameln sowie damit verbunden der Umbau des Klärwerkes (1.774.400 €). Seitens des Fleckens waren Zuschüsse für die Maßnahme beantragt worden, bei Gewährung wäre der Flecken weiterhin für den Bau zuständig gewesen. Der Antrag auf Zuschüsse wurde vom Fördermittelgeber zwischenzeitlich abgelehnt. Somit übernimmt die ABW die geplante Maßnahme.

Aufgrund dessen, dass geplante Maßnahmen und Beschaffungen der Vorjahre aktuell mit einem finanziellen Gesamtvolumen von ca. 6 Mio. € noch nicht fertiggestellt bzw. umgesetzt worden sind, wurden parallel zu den bereits über Verpflichtungsermächtigungen veranschlagten Maßnahmen lediglich zu beendende und aufgrund von Kostensteigerungen nachzufinanzierende Maßnahmen aufgeführt. Hinzu kommen dringend notwendige Beschaffungen und unaufschiebbare Maßnahmen. Veränderungen ergeben sich weiterhin durch aktuelle Kostenberechnungen und die allgemeinen Kostensteigerungen.

Allgemeine Verwaltung

Das Bundesarbeitsgericht (BAG) hat entschieden, dass Arbeitgeber in Deutschland zur Arbeitszeiterfassung verpflichtet sind. Der Arbeitgeber muss ein Arbeitserfassungssystem einführen, das objektiv, verlässlich und zugänglich ist. Wichtig ist, dass das Erfassungssystem nicht nur zur Verfügung gestellt, sondern dessen korrekte Anwendung auch tatsächlich vom Arbeitgeber überprüft wird. Für die technischen Bereiche des Fleckens besteht diese Erfassung aktuell noch nicht (Bauhof, Schulen, Bäder).

Die ursprünglich bereits geplanten Sanierungsmaßnahmen am Rathaus im Rahmen der Dorferneuerung wurden aus Kapazitätsgründen vorerst ins Jahr 2025 verschoben.

Feuerwehr/Katastrophenschutz

Im Rahmen von kreisweiten Notfallplänen des Katastrophenschutzes sollen für die Ausstattung von Feuerwehrhäusern weitere Stromerzeuger (16.500 €) beschafft werden.

Ursprünglich waren für die Beschaffung der Atemschutztechnik in den Jahren 2024/25 250.000 € eingeplant. Die Ausschreibung des Landkreises hat für den Flecken den Betrag von 115.000 € ergeben. Dieser wurde nun in einer Summe für 2024 geplant.

Grundschulen

Im Rahmen der Digitalisierung der Grundschulen sind weitere Mittel für Ausstattung notwendig (+58.600 €). Gemäß den Vorgaben des Versicherungsgebers muss in der Grundschule Bisperode eine Einbruchmeldeanlage installiert werden.

Betriebshof

Im Rahmen der Hochwasserschutzmaßnahmen ist es notwendig, ein Aufnahmegerät für Schnittgut anzuschaffen.

Mehrzweckhäuser/Leader-Maßnahmen

Aufgrund der gesetzlichen Neuerungen für Heizungssysteme wurde die Planung für das Multifunktionsgebäude Bisperode neu überdacht. Zusätzlich wird aufgrund der Inflation mit höheren Baukosten gerechnet.

Die ursprünglich geplante Maßnahme Sanierung der Mehrzweckhalle Marienau wird ins Folgejahr verschoben. Die ursprünglich geschätzten Kosten sind mittlerweile durch eine detaillierte Kostenberechnung weitaus höher zu beziffern. Aktuell basiert eine Leader-Förderung auf Netto-Kosten, was den Eigenanteil des Fleckens erheblich erhöhen würde. Verwaltungsseitig wird geprüft, ob eine Förderung im Rahmen der Dorfentwicklung möglich ist, diese Förderung basiert auf Brutto-Kosten.

Sportstätten und Bäder

Durch die Erneuerung der Beleuchtung sowie den Einbau einer effizienten Lüftungsanlage wird das Hallenbad energetisch aufgewertet. In der Folge wird ein Beitrag zum Klimaschutz und zur Energiewende geleistet. Aktuell werden energetische Maßnahmen mit Mitteln der Leader-Förderperiode gefördert.

Weitere Investitionen im Finanzplanzeitraum

Dorfentwicklung Coppenbrügge/Marienau/Dörpe

Mittlerweile hat die Umsetzungsphase der Dorfentwicklung begonnen. Dieser Zeitraum erstreckt sich über mehrere Jahre. Zum erstmöglichen Antragsstichtag 15.09.2022 wurde für das Jahr 2023 die Umgestaltung des Kapellenweges für die Ortschaft Marienau beantragt. Zum nächsten Antragsstichtag sollen die Sanierung des Rathauses sowie eventuell die Erneuerung des Mehrzweckhauses Marienau beantragt werden. Für die Folgejahre gibt es einige Projekte und Maßnahmen, die weder finanziell noch im Ausführungszeitraum derzeit genau beziffert werden können.

Neue Leaderförderperiode ab 2023

Der Zeitraum der Leaderförderperiode erstreckt sich ebenfalls über mehrere Jahre. Auch hier gibt es weitere Projekte, über die derzeit finanziell und zeitlich noch keine Aussage getroffen werden.

Hochwasserschutzmaßnahmen

Seitens des Planungsbüros sind mögliche Hochwasserschutzmaßnahmen in verschiedenen Ortsteilen vorgestellt worden. Diese wurden detailliert politisch beraten und auf ihre Umsetzbarkeit hin geprüft. Insgesamt besteht noch keine Einigkeit über mögliche umzusetzende weitere Maßnahmen. Derzeit sind nach wie vor keine spezifischen Förderprogramme seitens Bund und Land aufgelegt worden.

Entwicklung Gewerbeflächen

Es wurden Verhandlungen mit Grundstückseigentümern geführt, um Flächen für weitere Gewerbeansiedlungen anbieten zu können. Ein entsprechendes Gewerbeflächenkonzept liegt bereits seit einiger Zeit vor. Aufgrund der derzeitigen Unsicherheiten auch für Gewerbetreibende ist eine ursprünglich vorgesehene Planung zeitlich verschoben worden. Derzeit ist noch nicht einschätzbar, ob und wie eine Umsetzung erfolgen kann.

Ganztags Grundschule Coppenbrügge

Im Rahmen der Förderung des beschleunigten Infrastrukturausbaus der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder wurde bereits in der Grundschule Coppenbrügge eine Mensa sowie entsprechende Speiseräume eingerichtet.

In Vorbereitung auf die Einführung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung in den Grundschulen muss untersucht werden, ob die derzeitigen Räumlichkeiten den Vorgaben im Rahmen der Ganztagsbetreuung gerecht werden. Möglicherweise muss auch die Schule Coppenbrügge räumlich erweitert werden.

Feuerwehr

Die Ergebnisse aus der Erstellung des Zukunfts-/Entwicklungsplans der Feuerwehr sowie deren finanzielle Folgen sind derzeit nicht bestimmbar.

Für das Jahr 2027 sind im Investitionsprogramm derzeit lediglich Investitionen in Höhe von 765.000 € mit entsprechender Darlehnsaufnahme in Höhe von 699.800 € konkret ausgewiesen.

Aufgrund der Vielzahl von weiteren dringend notwendigen Investitionen, die jedoch weder zeitlich noch finanziell genau bestimmt werden können wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass sich dieser Betrag deutlich erhöhen wird.

Kontengruppenerläuterungen

KONTENGRUPPE

ERLÄUTERUNG / BEISPIELE

Erträge - Ergebnishaushalt

| | | |
|----|------------------------------------|--|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | Grundsteuer, Gewerbesteuer, Anteile an der Einkommenssteuer, etc. |
| 2 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | Zuschüsse vom Land (Schlüsselzuweisungen FAG, übertragener Wirkungskreis), Erstattung 3. beitragsfreies KiGa-Jahr, etc. |
| 3 | Auflösungserträge aus Sonderposten | Zeitanteilige Auflösung von Investitionszuschüssen |
| 5 | Öffentlich-rechtliche Entgelte | Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren, Verbrauchsgebühren etc. |
| 6 | Privatrechtliche Entgelte | Eintrittsgelder, Mieten, Elternbeiträge Ferienpass, Abwicklung B-Planung, etc. |
| 7 | Kostenerstattungen und -umlagen | Erstattungen vom Jobcenter und BfA, Schülerbeförderung, Personalkostenerstattungen, etc. |
| 8 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | Zinsen für Bankguthaben, Dividenden, Gewerbesteuerverzinsung, etc. |
| 9 | Aktiviert Eigenleistungen | Verwaltungsinterne Kostenerstattungen für selbst erbrachte Leistungen |
| 11 | Sonstige ordentliche Erträge | Konzessionsabgaben, Mahn- Säumniszuschläge, Interne Leistungsverrechnung, Erträge aus der Aufl. von Rückstellungen, etc. |

Aufwendungen - Ergebnishaushalt

| | | |
|----|---|---|
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | Löhne und Gehälter, Krankenkassenbeiträge, Pensionsrückstellungen, Betriebsarzt, etc. |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | Überwiegende Abwicklung über die NVK |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | Unterhaltung des Vermögens, Mieten, Vorräte, Fortbildung, Schutzkleidung, Bewirtschaftungskosten, Winterdienst, Haltung von Fahrzeugen, Leader, etc. |
| 16 | Abschreibungen | Abbildung der zeitlichen Wertminderung des Vermögens |
| 17 | Zinsen u.ä. Aufwendungen | Zinsen für Investitions- und Liquiditätskredite, Verzinsung von Steuernachzahlungen, Bankgebühren, etc. |
| 18 | Transferaufwendungen | Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Betriebskostenzuschüsse KiGa, Ortsratsmittel, etc. |
| 19 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | Schülerbeförderung, Aufwandsentschädigungen, Bürobedarf, EDV-Kosten, Steuern, Versicherungen, Prüfungs- und Beratungskosten, Interne Leistungsverrechnung, etc. |

KONTENGRUPPE**ERLÄUTERUNG / BEISPIELE****Einzahlungen und Auszahlungen Finanzhaushalt**

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen im Wesentlichen den Erträgen und Aufwendungen und sind daher nicht noch einmal erläutert.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

| | | |
|----|--|---|
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | Zuschüsse zu Baumaßnahmen |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | Erschließungsbeiträge |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | Grundstücksverkäufe |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | Veräußerung von Beteiligungen |
| 23 | Sonstige Investitionstätigkeit | Darlehenstilgung Kreissiedlungsgesellschaft |

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

| | | |
|----|--------------------------------------|---|
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | Grundstücks- und Gebäudekäufe |
| 26 | Baumaßnahmen | Hochbau, Tiefbau, Sonstige Baumaßnahmen |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | Anschaffung von Möbeln, PC's, Fahrzeugen, etc. |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | Erwerb von Beteiligungen, Kapitalverstärkungen Eigenbetrieb, etc. |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | Zuschüsse an Dritte für Baumaßnahmen |

Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

| | | |
|----|--------------|---|
| 34 | Einzahlungen | Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit |
| 35 | Auszahlungen | Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit |

Haushalts-/ Budgetvermerke

Haushalts- und Budgetvermerke

Der Gesamtetat setzt sich aus drei Teilhaushalten zusammen:

- Teilhaushalt A - Fachbereich Haupt- und Bürgeramt
 verantwortlich Jan Wiwiorra

- Teilhaushalt B - Fachbereich Finanzverwaltung
 verantwortlich Anja Hölscher

- Teilhaushalt C - Fachbereich Bauverwaltung
 verantwortlich Nils Bormann

In den Teilhaushalten werden die jeweils zugeordneten Produkte abgebildet.

1. Deckungsfähigkeit

1.1 Gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO wurden beim Flecken Copenbrügge mehrere Produkte entsprechend der **Budgetübersicht** zu einem Budget zusammengefasst, wobei auch einzelne Kostenstellen ein Budget bilden. Hieraus ergibt sich die gegenseitige Deckungsfähigkeit gemäß § 19 Abs. 1 KomHKVO für die Aufwendungs- und Auszahlungsansätze einschließlich der Haushaltsreste, sofern nicht Ausnahmen nach Ziffer 1.2. gelten.

1.2 Von der **gegenseitigen Deckungsfähigkeit** der Ansätze für Aufwendungen/Auszahlungen **in Budgets** – außer Budget 50 Abwasserbeseitigung, Budget 51 Wasserversorgung - werden gemäß § 19 Abs.1 KomHKVO **ausgeschlossen**:

- Personalaufwendungen/-auszahlungen
(Kontengruppe 40/70, 41/71, Sachkonto 441100/Finanzkonto 741100)
- Aufwendungen / Auszahlungen für die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens
(Kontengruppe 4211/7211 und 4212/7212)
- Aufwendungen / Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen
(Kontengruppe 4251/7251)
- Aufwendungen und Auszahlungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
(Kontengruppe 4241/7241)
- Abschreibungen
(Kontengruppe 47)
- Mittel für die Ortsräte
(Aufwands-/Auszahlungskonten 431810, -40, -80/731800)
- Verfügungsmittel des Bürgermeisters gemäß § 13 Absatz 3 KomHKVO

1.3 Gemäß § 19 Abs. 2 KomHKVO werden die Ansätze für Aufwendungen/Auszahlungen, die in einem **sachlichen Zusammenhang** gemäß der Ziffern a bis e Punkt 1.2 jeweils bei allen Produkten – außer Produkt Abwasserbeseitigung, Budget 51- für **gegenseitig deckungsfähig** erklärt:

- a) Aufwendungen/Auszahlungen für Personal
(Kontengruppe 40/70, 41/71)
Bewirtschaftende Stelle dafür ist die Personalverwaltung
- b) Aufwendungen/Auszahlungen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens
(Kontengruppe 4211/7211, 4212/7212)
Bewirtschaftende Stelle dafür ist die Bauverwaltung
- c) Aufwendungen/Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen
(Kontengruppe 4251/7251)
Bewirtschaftende Stelle ist die Bauverwaltung
- d) Aufwendungen/Auszahlungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
(Kontengruppe 4241/7241)
Bewirtschaftende Stelle ist die Bauverwaltung und die Finanzverwaltung
- e) Abschreibungen (Kontengruppe 47)

- 1.4 Die Auszahlungsansätze in den gebildeten **investiven Budgets** sind gemäß § 19 Abs. 2 und 3 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig.
- 1.5 **Mehrerträge/-einzahlungen** eines Budgets berechtigen zu **Mehraufwendungen/-auszahlungen** innerhalb eines Budgets. Gemäß § 18 Abs. 1 KomHKVO dürfen zweckgebundene Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind. Die Zweckbindung gilt gem. § 18 Abs. 2 KomHKVO bei Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.
- 1.6 Zahlungswirksame Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit und Ansätze für Zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget werden gemäß § 19 Abs. 4 KomHKVO zugunsten von **unerheblichen Auszahlungen** für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit als einseitig deckungsfähig erklärt.
Unerhebliche Auszahlungen sind Auszahlungen bis zu einem Betrag von 10.000 €.
- 1.7 In den gebildeten investiven Budgets müssen **Mindereinzahlungen aus Investitionstätigkeit** (Kontengruppe 68) zur **Verringerung der entsprechenden Auszahlungen** für Investitionstätigkeit (Kontengruppe 78) führen (§ 18 Abs. 1 Satz 4 und Abs. 2 KomHKVO).
- 1.8 Die Auszahlungsansätze für **Finanzierungstätigkeit** (Kontengruppe 79) sind gemäß § 19 Abs. 2 und 3 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig.

2. Übertragbarkeit

- 2.1 Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen in Budgets sind gemäß § 20 Abs. 1 KomHKVO nur mit Zustimmung des Bürgermeisters **zeitlich übertragbar**.
- 2.2 Gemäß § 20 Abs. 2 Satz 2 KomHKVO wird die **zeitliche Übertragbarkeit** außerhalb von Budgets erklärt für die Ansätze bei Kostenstelle 111.1.20 Aufwands-/Auszahlungskonten 431810, -40, -80/731800 (Mittel für die Ortsräte)
- 2.3 Die **Verfügungsmittel** des Bürgermeisters sind gemäß § 13 Abs. 3 KomHKVO **nicht zeitlich übertragbar**.

3. Zweckbindung

- 3.1 Gemäß § 18 KomHKVO sind die Erträge/Einzahlungen für Wege- bzw. Flächennutzung durch Windkraftbetreiber der Sachkonten 3462/6462 und 3591/6591 Kostenstelle 555.2.10 Feldwege und Wirtschaftswege **zweckgebunden** für Aufwendungen/Auszahlungen des Sachkontos 4212/7212 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens.
- 3.2 Gemäß § 18 KomHKVO sind die Einzahlungen für den allgemeinen Wirtschaftswegebau (Sachkonto 6813 und 6817) der Kostenstelle 555.2.10 Feldwege und Wirtschaftswege **zweckgebunden** für Auszahlungen des Sachkontos 7872. Mindereinzahlungen führen zur Verringerung der Auszahlungen.

Budgetübersicht

(Übersicht gemäß § 1 Absatz 2 Nr. 12 KomHKVO)

Budgetübersicht

| Budget-Nr. | Bezeichnung | Produkt/ Kostenstelle | Bezeichnung |
|-------------------|---|--|--|
| Budget 1 | Personal | alle Produkte | |
| Budget 2 | Unterhaltung des unbewegl. Vermögens | alle Produkte | |
| Budget 3 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen | alle Produkte | |
| Budget 4 | Haltung von Fahrzeugen | alle Produkte | |
| Budget 5 | Innere Verwaltung | 111.1. 111.2. 111.3. 111.4. 111.5. 111.6. | Gemeindeorgane und Verwaltungsführung Personalmanagement Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung Finanzverwaltung und Rechnungswesen Gemeindekasse Grundstücksverwaltung |
| Budget 6 | Sicherheit und Ordnung | 121.1. 122.1. 122.2. 122.3. 414.1. | Statistik und Wahlen Öffentliche Sicherheit und Ordnung Bürgerbüro Standesamt Maßnahmen der Gesundheitspflege |
| Budget 7 | Freiwillige Feuerwehr | 126.1. 128.1. | Freiwillige Feuerwehr Katastrophenschutz |
| Budget 8 | Schulträgeraufgaben | 211.1.00 211.1.10 211.1.20 211.1.30 211.1.40 241.1. 244.1. | Allgemein, Grundschulen Grundschule am lth Sporthalle der GS am lth Grundschule Bisperode Sporthalle der GS Bisperode Schülerbeförderung Kreisschulbaukasse |
| Budget 9 | Kultur und Wissenschaft | 271.1. 272.1. 281.1. | Volkshochschule Öffentliche Bücherei Heimat- und sonstige Kulturpflege |
| Budget 10 | Soziale Hilfen | 311.9. 312.5. 313.1. | Verwaltung der Sozialhilfe Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden Leistungen in besonderen Fällen |

| | | | |
|-----------|--|--------------------------------------|--|
| Budget 11 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 362.2. 365.1. 366.1. 367.5. | Kinder- und Jugenderholung Tageseinrichtungen für Kinder Einrichtungen der Jugendarbeit Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen |
| Budget 12 | Sportförderung | 421.1. 424.1. 424.2. 424.3. | Förderung des Sports Sportstätten Freibad Hallenbad |
| Budget 13 | Räuml. Planung und Entw./ Bauen u. Wohnen | 511.1. 522.1. 522.2. | Räumliche Planung und Entwicklung Wohnbauförderung Eigener Wohnungsbau |
| Budget 14 | Versorgung | 531.1. 535.1. | Elektrizitätsversorgung Kombinierte Versorgungsunternehmen |
| Budget 15 | Verkehrsflächen u. -anlagen | 541.1. 545.1. 545.2. | Gemeindestraßen, Wege und Plätze Straßenreinigung/Winterdienst Straßenbeleuchtung |
| Budget 16 | Natur- u. Landschaftspflege | 551.1. 552.1. 555.2. | Öffentliche Grünanlagen Wasserläufe und Wasserbau Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege |
| Budget 17 | Friedhofs- und Bestattungswesen | 553.1. | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| Budget 18 | Forstwirtschaftliche Unternehmen | 555.1. | Forstwirtschaftliche Unternehmen |
| Budget 19 | Wirtschaft und Tourismus | 571.1. 573.2. 573.3. 575.1. | Wirtschaftsförderung Dorfgemeinschaftshäuser Märkte Tourismusförderung |
| Budget 20 | Betriebshof | 573.1. 537.1. | Betriebshof Abfallwirtschaft |
| Budget 21 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 611.1. 611.2. 612.1. | Steuern Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Budget 50 | Abwasserbeseitigung | 538.1. | Abwasserbeseitigung |
| Budget 51 | Wasserversorgung | 533.1. | Wasserversorgung |

Übersicht über die Produktgruppen nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 KomHKVO

Produktstruktur des Flecken Coppensbrügge

| Nr. | Produktbereich | Nr. | Produktgruppe | Nr. | Produkt | Kostenstellen | Bezeichnung | Produktververantwortliche/r |
|-----------------------------------|-------------------------------|------------|--|--------------|---|----------------------------------|---|-----------------------------|
| <i>(Wesentliche Produkte=rot)</i> | | | | | | | | |
| 1 | ZENTRALE VERWALTUNG | | | | | | | |
| 11 | Innere Verwaltung | 111 | Verwaltungssteuerung und -service | 111.1 | Gemeindeorgane und Verwaltungsführung | 111.1.00 111.1.10 111.1.20 | Allgemein, Gemeindeorgane BGM Gemeindeorgane | Herr Wiwiorra |
| | | | | 111.2 | Personalmanagement | 111.2.00 | Personalmanagement | Herr Wiwiorra |
| | | | | 111.3 | Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung | 111.3.00 111.3.30 | Allgemein, Zentrale Dienste EDV/Internet | Herr Wiwiorra |
| | | | | 111.4 | Finanzverwaltung und Rechnungswesen | 111.4.00 | Finanzabteilung | Frau Hölscher |
| | | | | 111.5 | Gemeindekasse | 111.5.00 | Gemeindekasse | Herr Grupe |
| | | | | 111.6 | Grundstücksverwaltung | 111.6.00 | Grundstücksverwaltung | Frau Hölscher |
| 12 | Sicherheit und Ordnung | 121 | Statistik und Wahlen | 121.1 | Statistik und Wahlen | 121.1.10 121.1.20 | Wahlen Statistiken | Herr Schaper |
| | | 122 | Ordnungsangelegenheiten | 122.1 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 122.1.00 122.1.20 122.1.40 | Ordnungsangelegenheiten Gewerbeangelegenheiten Schiedsperson | Herr Schaper |
| | | | | 122.2 | Bürgeramt | 122.2.00 122.2.10 122.2.20 | Bürgeramt Meldewesen Ausstellen v. Ausweis- & Reisedokumenten | Herr Schaper |
| | | | | 122.3 | Standesamt | 122.3.00 | Standesamt | Frau Leweke |
| | | 126 | Brandschutz | 126.1 | Freiwillige Feuerwehr | 126.1.00 | Feuerwehr | Herr Schaper |
| | | 128 | Katastrophenschutz | 128.1 | Katastrophenschutz | 128.1.00 | Katastrophenschutz | Herr Schaper |

| Nr. | Produktbereich | Nr. | Produktgruppe | Nr. | Produkt <i>(Wesentliche Produkte=rot)</i> | Kostenstellen | Bezeichnung | Produktververantwortliche/r |
|------------------------------|------------------------------------|-----|--|--------------|--|---------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2 SCHULE UND KULTUR | | | | | | | | |
| 21-24 | Schulträgeraufgaben | 211 | Grundschulen | 211.1 | Grundschulen | 211.1.00 | Grundschulen | Herr Wiwiorra |
| | | | | | | 211.1.10 | Grundschule am lth | |
| | | | | | | 211.1.20 | Sporthalle d. GS am lth | |
| | | | | | | 211.1.30 | Grundschule Bisperode | |
| | | | | | | 211.1.40 | Sporthalle d. GS Bisperode | |
| | | 241 | Schülerbeförderung | 241.1 | Schülerbeförderung | 241.1.10 | Schülerbeförderung | Herr Wiwiorra |
| | | 244 | Kreisschulbaukasse | 244.1 | Kreisschulbaukasse | 244.1.10 | Kreisschulbaukasse | Herr Wiwiorra |
| 25-29 | Kultur und Wissenschaft | 271 | Volkshochschule | 271.1 | Volkshochschule | 271.1.10 | KVHS Hameln-Pyrmont | Herr Wiwiorra |
| | | 272 | Büchereien | 272.1 | Öffentliche Bücherei | 272.1.10 | Bücherei | Herr Wiwiorra |
| | | 281 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | 281.1 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | 281.1.00 | Heimat u. Kulturpflege | Herr Wiwiorra |
| | | | | | | 281.1.10 | Burganlage | |
| | | | | | | 281.1.30 | Museum in der Burg | |
| 3 SOZIALES UND JUGEND | | | | | | | | |
| 31 | Soziale Hilfen | 311 | Grundversorgung und Hilfen n.d. SGB XII | 311.9 | Verwaltung der Sozialhilfe | 311.9.00 | Sozialhilfe | Herr Schaper |
| | | 312 | Grundsicherung für Arbeitslose n.d. SGB II | 312.5 | Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden | 312.5.10 | Grundsicherung SGB II | Herr Wiwiorra |
| | | 313 | Leistungen nach dem Asylbew.leistungsges. | 313.1 | Leistungen in besonderen Fällen | 313.1.10 | Asylbewerber | Herr Schaper |
| 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 362 | Jugendarbeit | 362.2 | Kinder- und Jugenderholung | 362.2.00 | Jugendarbeit | Frau Hoferichter |
| | | | | | | 362.2.20 | Ferien(s)pass | |
| | | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder | 365.1 | Tageseinrichtungen für Kinder | 365.1.00 | Tageseinrichtungen Kinder | Herr Wiwiorra |
| | | | | | | 365.1.10 | Kiga Niederstraße | |
| | | | | | | 365.1.20 | Kiga Schloßstraße | |
| | | | | | | 365.1.21 | Krippe Schloßstraße | |
| | | | | | | 365.1.30 | Waldkindergarten | |
| | | | | | | 365.1.40 | Kiga Bisperode | |
| | | | | | | 365.1.42 | Krippe Bisperode | |
| | | | | | | 365.1.50 | Kinderspielkreis Diedersen | |
| | | | | | | 365.1.80 | Tagespflege | |

| Nr. | Produktbereich | Nr. | Produktgruppe | Nr. | Produkt | Kostenstellen | Bezeichnung | Produktververantwortliche/r |
|----------|-----------------------------------|-----|--|-------|---|---------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| | | | | | <i>(Wesentliche Produkte=rot)</i> | | | |
| | | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit | 366.1 | Einrichtungen der Jugendarbeit | 366.1.00 | Jugendarbeit-Einrichtungen | Frau Hoferichter |
| | | | | | | 366.1.01 | Spielplätze | Herr Bormann |
| | | | | | | 366.1.10 | Jugendtreffpunkt Coppenbrügge | Frau Hoferichter |
| | | | | | | 366.1.40 | Jugendtreffpunkt Bisperode | |
| | | 367 | Sonstige Einrichtungen d. Kinder-, Jugend- u. Fam.beratungsstellen | 367.5 | Erziehungs, Jugend- u. Familienberatungsstellen | 367.5.00 | Familien- und Kinderservicebüro/evfa | Herr Wiwiorra |
| 4 | GESUNDHEIT UND SPORT | | | | | | | |
| 41 | Gesundheitsdienste | 414 | Maßnahmen der Gesundheitspflege | 414.1 | Maßnahmen der Gesundheitspflege | 414.1.10 | Maßnahmen der Gesundheitspflege | Herr Schaper |
| 42 | Sportförderung | 421 | Förderung des Sports | 421.1 | Förderung des Sports | 421.1.10 | Sportvereine (Sportfördermittel) | Herr Wiwiorra |
| | | 424 | Sportstätten und Bäder | 424.1 | Sportplätze | 424.1.00 | Allgemein, Sportplätze und -stätten | Herr Bormann |
| | | | | | | 424.1.10 | Sportplätze | |
| | | | | | | 424.1.20 | Übrige Sportstätten | |
| | | | | 424.2 | Freibad | 424.2.10 | Freibad Coppenbrügge | Herr Bormann |
| | | | | 424.3 | Hallenbad | 424.3.10 | Hallenbad | Herr Bormann |
| 5 | GESTALTUNG DER UMWELT | | | | | | | |
| 51 | Räumliche Planung und Entwicklung | 511 | Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßn. | 511.1 | Räumliche Planung und Entwicklung | 511.1.00 | Bauverwaltung | Herr Bormann |
| | | | | | | 511.1.10 | Ortsplanung | |
| 52 | Bauen und Wohnen | 522 | Wohnbauförderung | 522.1 | Wohnbauförderung | 522.1.10 | Wohnbaudarlehen | Frau Hölscher |
| | | | | 522.2 | Eigener Wohnungsbau | 522.2.10 | Mietobjekte | Herr Bormann |
| 53 | Ver- und Entsorgung | 531 | Elektrizitätsversorgung | 531.1 | Elektrizitätsversorgung | 531.1.00 | Elektrizitätsversorgung | Herr Bormann |
| | | | | | | 531.1.10 | PV-Anlage | |
| | | | | | | 531.1.20 | Blockheizkraftwerk | |

| Nr. | Produktbereich | Nr. | Produktgruppe | Nr. | Produkt | Kostenstellen | Bezeichnung | Produktververantwortliche/r |
|-----------|---|-----|--|--------------|--|---------------|---|-----------------------------|
| | | | | | <i>(Wesentliche Produkte=rot)</i> | | | |
| | | 533 | Wasserversorgung | 533.1 | Wasserversorgung | 533.1.10 | Wasserversorgung | Herr Bormann |
| | | 535 | Kombinierte Versorgung | 535.1 | Kombinierte Versorgungsunternehmen | 535.1.10 | Konzessionsabgabe Strom | Herr Bgm. Peschka |
| | | | | | | 535.1.20 | Konzessionsabgabe Gas | |
| | | 537 | Abfallwirtschaft | 537.1 | Abfallwirtschaft | 537.1.10 | Kompostierungsanlage | Herr Bormann |
| | | 538 | Abwasserbeseitigung | 538.1 | Abwasserbeseitigung | 538.1.10 | Schmutzwasserbeseitigung | Herr Bormann |
| | | | | | | 538.1.20 | Kläranlage Coppenbrügge | |
| | | | | | | 538.1.30 | Fäkalschlammabeseitigung | |
| | | | | | | 538.1.40 | Schmutzwasser | |
| | | | | | | 538.1.50 | Regenwasser | |
| 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 541 | Gemeindestraßen | 541.1 | Gemeindestraßen, Wege u. Plätze | 541.1.10 | Gemeindestraßen, Wege und Plätze | Herr Bormann |
| | | 545 | Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung | 545.1 | Straßenreinigung/Winterdienst | 545.1.20 | Winterdienst | Herr Bormann |
| | | | | 545.2 | Straßenbeleuchtung | 545.2.10 | Bau und Unterhaltung Straßenbeleuchtung | Herr Bormann |
| 55 | Natur- und Landschaftspflege | 551 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau | 551.1 | Öffentliche Grünanlagen | 551.1.10 | Öffentliche Grünanlagen | Herr Bormann |
| | | 552 | Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anl. | 552.1 | Wasserläufe und Wasserbau | 552.1.10 | Wasserläufe und Wasserbau | Herr Bormann |
| | | | | | | 552.1.20 | Hochwasserschutz | |
| | | 553 | Friedhofs- und Bestattungswesen | 553.1 | Friedhofs- und Bestattungswesen | 553.1.00 | Allgemein, Friedhofs- u. Best.wesen | Herr Bormann |
| | | | | | | 553.1.10 | Grabnutzung | |
| | | | | | | 553.1.20 | Beisetzungen | |
| | | | | | | 553.1.30 | Trauerhallen | |
| | | 555 | Land- und Forstwirtschaft | 555.1 | Forstwirtschaftliche Unternehmen | 555.1.10 | Gemeindewald Hainholz | Frau Hölischer |
| | | | | 555.2 | Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege | 555.2.10 | Feldwege und Wirtschaftswege | Herr Bormann |

| Nr. | Produktbereich | Nr. | Produktgruppe | Nr. | Produkt <i>(Wesentliche Produkte=rot)</i> | Kostenstellen | Bezeichnung | Produktververantwortliche/r | | | |
|----------|---------------------------------|----------|---|--------------|--|---------------|---|-----------------------------|----------|------------------------------------|--------------|
| 57 | Wirtschaft und Tourismus | 571 | Wirtschaftsförderung | 571.1 | Wirtschaftsförderung | 571.1.10 | Wirtschaftsförderung | Herr Bormann | | | |
| | | | | | | 571.1.30 | Klimaschutzagentur | | | | |
| | | 573 | Allg. Einrichtungen u. Unternehmen | 573.1 | Betriebshof | 573.1.00 | Betriebshof | Herr Bormann | | | |
| | | | | | | 573.1.10 | Betriebshof - Leistungen | | | | |
| | | | | | | 573.1.20 | Betriebshof - Fahrzeuge/Geräte/Maschinen | | | | |
| | | | | | | 573.2 | Dorfgemeinschaftshäuser | | 573.2.00 | Allgemein, Dorfgemeinschaftshäuser | Herr Bormann |
| | | | | | | | | | 573.2.11 | DGH Diedersen | |
| | | | | | | | | | 573.2.12 | DGH Behrensen | |
| | | | | | | | | | 573.2.13 | DGH Bäntorf | |
| | | 573.2.15 | Kulturscheune Dörpe | | | | | | | | |
| 573.2.20 | DGH Herkensen | | | | | | | | | | |
| 573.2.40 | DGH Brünninghausen | | | | | | | | | | |
| 573.2.60 | Mehrzweckhaus Marienau | | | | | | | | | | |
| 573.2.80 | Mehrzweckhalle "Wilhelm Eppers" | | | | | | | | | | |
| 573.2.90 | DGH Bessingen | | | | | | | | | | |
| 573.3 | Märkte | 573.3.20 | Wochenmarkt | Herr Schaper | | | | | | | |
| | | 575 | Tourismus | 575.1 | Tourismusförderung | 575.1.00 | Tourismus | Herr Wiwiorra | | | |
| 575.1.10 | Leader -Projekte- | | | | | | | | | | |
| 6 | Zentrale Finanzwirtschaft | | | | | | | | | | |
| 61 | Allgemeine | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 611.1 | Steuern | 611.1.10 | Gemeindesteuern Finanzwirtschaft | Frau Hölscher | | | |
| | | | | | | 611.2 | Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen | Frau Hölscher | | | |
| | | 612 | Sonstige allg. Finanzwirtschaft | 612.1 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 612.1.10 | Kredite, Zinsen, Rücklagen Finanzwirtsch. | Frau Hölscher | | | |

Gesamtplan

1. Ergebnishaushalt

2. Finanzhaushalt

| Ergebnishaushalt (Muster 6) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| Ergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 6.946.288,37 | 7.076.400 | 7.172.400 | 7.499.400 | 7.778.900 | 8.060.100 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.881.245,54 | 3.259.500 | 3.393.000 | 3.408.000 | 3.494.200 | 3.553.300 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 641.762,90 | 618.300 | 616.400 | 643.500 | 528.900 | 556.900 |
| 4. Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.368.079,89 | 1.102.800 | 1.267.900 | 1.267.900 | 1.267.900 | 1.267.900 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 222.367,69 | 142.100 | 158.000 | 160.800 | 160.800 | 160.800 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 461.832,08 | 466.100 | 368.900 | 336.700 | 341.100 | 343.000 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 29.336,77 | 21.400 | 22.900 | 22.900 | 22.900 | 22.900 |
| 9. Aktivierte Eigenleistungen | 3.970,59 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Bestandsveränderungen | -733,41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 275.557,34 | 221.100 | 230.400 | 253.800 | 259.000 | 260.200 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 13.829.707,76 | 12.907.700 | 13.229.900 | 13.593.000 | 13.853.700 | 14.225.100 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 3.410.647,02 | 3.481.800 | 3.687.000 | 3.810.800 | 3.733.700 | 3.849.900 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 32.970,97 | 13.500 | 816.100 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.373.809,00 | 2.400.900 | 2.354.200 | 2.151.400 | 2.180.600 | 2.196.500 |
| 16. Abschreibungen | 1.145.791,64 | 896.200 | 1.008.700 | 1.084.900 | 1.113.300 | 1.197.900 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 225.906,91 | 352.200 | 427.700 | 663.900 | 863.900 | 978.000 |
| 18. Transferaufwendungen | 5.758.531,08 | 6.429.500 | 6.764.000 | 7.072.700 | 7.216.200 | 7.471.400 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.050.508,19 | 633.600 | 675.700 | 679.700 | 679.100 | 681.000 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 13.998.164,81 | 14.207.700 | 15.733.400 | 15.478.200 | 15.801.600 | 16.389.500 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen) | -168.457,05 | -1.300.000 | -2.503.500 | -1.885.200 | -1.947.900 | -2.164.400 |
| 22. Außerordentliche Erträge | 410.349,67 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Außerordentliche Aufwendungen | 271.241,53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 139.108,14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -29.348,91 | -1.300.000 | -2.503.500 | -1.885.200 | -1.947.900 | -2.164.400 |
| 26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. §2 Abs. 6 KomHKVO | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Finanzhaushalt (Muster 7) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| Finanzhaushalt | | | | | | |
| Einzahlungen und Auszahlungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 7.049.106,10 | 7.076.400 | 7.172.400 | 7.499.400 | 7.778.900 | 8.060.100 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.887.568,09 | 3.259.500 | 3.393.000 | 3.408.000 | 3.494.200 | 3.553.300 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.329.701,23 | 972.800 | 1.267.900 | 1.267.900 | 1.267.900 | 1.267.900 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 216.906,60 | 142.100 | 158.000 | 160.800 | 160.800 | 160.800 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 505.460,37 | 466.100 | 368.900 | 336.700 | 341.100 | 343.000 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 30.301,97 | 21.400 | 22.900 | 22.900 | 22.900 | 22.900 |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 346.633,51 | 195.700 | 205.700 | 205.700 | 205.700 | 205.700 |
| 9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 13.365.677,87 | 12.134.000 | 12.588.800 | 12.901.400 | 13.271.500 | 13.613.700 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. Personalauszahlungen | 3.323.890,82 | 3.450.100 | 3.681.700 | 3.776.100 | 3.697.500 | 3.812.100 |
| 11. Versorgungsauszahlungen | 13.494,09 | 13.500 | 14.800 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 2.488.419,52 | 2.400.900 | 2.354.200 | 2.151.400 | 2.180.600 | 2.196.500 |
| 13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 228.217,36 | 352.200 | 427.700 | 663.900 | 863.900 | 978.000 |
| 14. Transferauszahlungen | 5.737.876,17 | 6.429.500 | 6.764.000 | 7.072.700 | 7.216.200 | 7.471.400 |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 1.259.108,67 | 633.600 | 675.700 | 679.700 | 679.100 | 681.000 |
| 16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 13.051.006,63 | 13.279.800 | 13.918.100 | 14.358.600 | 14.652.100 | 15.153.800 |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 314.671,24 | -1.145.800 | -1.329.300 | -1.457.200 | -1.380.600 | -1.540.100 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 1.068.161,89 | 469.900 | 664.200 | 156.500 | 1.333.300 | 59.000 |
| 19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 60.202,94 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Veräußerung von Sachvermögen | 221.559,30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 3.300,00 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| 22. Sonstige Investitionstätigkeit | 2.924,98 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| 23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 1.356.149,11 | 476.100 | 670.400 | 162.700 | 1.339.500 | 65.200 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 27.460,67 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 25. Baumaßnahmen | 2.318.381,96 | 2.475.300 | 3.092.300 | 3.921.100 | 4.035.000 | 500.000 |
| 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 301.698,61 | 625.800 | 723.100 | 494.200 | 342.600 | 260.000 |
| 27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 2.647.541,24 | 3.106.100 | 3.820.400 | 4.420.300 | 4.382.600 | 765.000 |
| 31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -1.291.392,13 | -2.630.000 | -3.150.000 | -4.257.600 | -3.043.100 | -699.800 |
| 32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -976.720,89 | -3.775.800 | -4.479.300 | -5.714.800 | -4.423.700 | -2.239.900 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 33. "Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 2.564.000,00 | 2.630.000 | 3.150.000 | 4.257.600 | 3.043.100 | 699.800 |
| 34. "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 545.673,68 | 527.800 | 683.500 | 845.100 | 976.600 | 1.049.000 |

| Finanzhaushalt (Muster 7) | | | | | | | |
|--------------------------------------|---|--|---|---|--|---|---|
| Finanzhaushalt | | | | | | | |
| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 2.018.326,32 | 2.102.200 | 2.466.500 | 3.412.500 | 2.066.500 | -349.200 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 1.041.605,43 | -1.673.600 | -2.012.800 | -2.302.300 | -2.357.200 | -2.589.100 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|---------------------------------|---|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| Ordentliche Erträge | | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 555.842,90 | 457.800 | 447.700 | 474.500 | 470.900 | 470.900 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 128.498,40 | 161.200 | 167.100 | 196.400 | 211.000 | 253.800 |
| 5. | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 94.620,21 | 75.100 | 76.100 | 76.100 | 76.100 | 76.100 |
| 6. | Privatrechtliche Entgelte | 41.187,77 | 22.300 | 22.800 | 22.800 | 22.800 | 22.800 |
| 7. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 448.393,46 | 418.400 | 355.700 | 323.400 | 327.700 | 329.500 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Aktivierete Eigenleistungen | 3.970,59 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Sonstige ordentliche Erträge | 15.710,73 | 25.600 | 24.900 | 48.300 | 53.500 | 54.700 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 1.288.224,06 | 1.160.900 | 1.094.300 | 1.141.500 | 1.162.000 | 1.207.800 |
| Ordentliche Aufwendungen | | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. | Personalaufwendungen | 1.555.294,71 | 1.615.000 | 1.769.300 | 1.842.500 | 1.770.800 | 1.837.600 |
| 14. | Versorgungsaufwendungen | 32.970,97 | 13.500 | 816.100 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 678.337,02 | 733.800 | 744.400 | 677.400 | 684.300 | 690.400 |
| 16. | Abschreibungen | 273.207,91 | 349.800 | 437.500 | 496.200 | 507.500 | 573.500 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 893,94 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. | Transferaufwendungen | 1.557.735,44 | 1.846.600 | 2.037.300 | 2.104.200 | 2.202.600 | 2.305.700 |
| 19. | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 430.518,90 | 479.200 | 506.000 | 508.900 | 512.200 | 513.200 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 4.528.958,89 | 5.037.900 | 6.310.600 | 5.644.000 | 5.692.200 | 5.935.200 |
| 21. | ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -3.240.734,83 | -3.877.000 | -5.216.300 | -4.502.500 | -4.530.200 | -4.727.400 |
| 22. | Außerordentlich Erträge | 36.590,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | Außerordentliche Aufwendungen | 15.522,76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 21.067,29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -3.219.667,54 | -3.877.000 | -5.216.300 | -4.502.500 | -4.530.200 | -4.727.400 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 104.013,50 | 115.700 | 121.700 | 121.700 | 121.700 | 121.700 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -104.013,50 | -115.700 | -121.700 | -121.700 | -121.700 | -121.700 |
| 29. | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -3.323.681,04 | -3.992.700 | -5.338.000 | -4.624.200 | -4.651.900 | -4.849.100 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtun- gsermächtig- ungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 564.665,45 | 457.800 | 447.700 | 0 | 474.500 | 470.900 | 470.900 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 101.282,45 | 75.100 | 76.100 | 0 | 76.100 | 76.100 | 76.100 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 43.150,18 | 22.300 | 22.800 | 0 | 22.800 | 22.800 | 22.800 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 497.196,40 | 418.400 | 355.700 | 0 | 323.400 | 327.700 | 329.500 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 200 | 200 | 0 | 200 | 200 | 200 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.206.294,48 | 974.300 | 902.500 | 0 | 897.000 | 897.700 | 899.500 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 1.508.915,95 | 1.588.500 | 1.769.300 | 0 | 1.813.700 | 1.740.700 | 1.806.200 |
| 11. | Versorgungsauszahlungen | 13.494,09 | 13.500 | 14.800 | 0 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 703.858,95 | 733.800 | 744.400 | 0 | 677.400 | 684.300 | 690.400 |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.162,72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | Transferauszahlungen | 1.542.093,53 | 1.846.600 | 2.037.300 | 0 | 2.104.200 | 2.202.600 | 2.305.700 |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 440.396,33 | 479.200 | 506.000 | 0 | 508.900 | 512.200 | 513.200 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.209.921,57 | 4.661.600 | 5.071.800 | 0 | 5.119.000 | 5.154.600 | 5.330.300 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -3.003.627,09 | -3.687.300 | -4.169.300 | 0 | -4.222.000 | -4.256.900 | -4.430.800 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 1.091.975,80 | 50.000 | 437.300 | 0 | 147.500 | 992.800 | 50.000 |
| 20. | Veräußerung von Sachvermögen | 2.750,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 3.300,00 | 3.300 | 3.300 | 0 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 1.098.025,80 | 53.300 | 440.600 | 0 | 150.800 | 996.100 | 53.300 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.595,03 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Baumaßnahmen | 1.457.823,55 | 762.000 | 1.967.500 | 6.290.500 | 3.165.500 | 3.275.000 | 0 |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 66.904,55 | 288.800 | 498.100 | 0 | 348.200 | 277.600 | 208.000 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 1.527.323,13 | 1.050.800 | 2.465.600 | 6.290.500 | 3.513.700 | 3.552.600 | 208.000 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -429.297,33 | -997.500 | -2.025.000 | -6.290.500 | -3.362.900 | -2.556.500 | -154.700 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -3.432.924,42 | -4.684.800 | -6.194.300 | -6.290.500 | -7.584.900 | -6.813.400 | -4.585.500 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -3.432.924,42 | -4.684.800 | -6.194.300 | -6.290.500 | -7.584.900 | -6.813.400 | -4.585.500 |

Beschreibung

Unterstützung und Organisation der Gemeindeorgane, Sitzungswesen, Aufwandsentschädigungen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen und Ehrungen, Städtepartnerschaften

Ziele

Optimierung der Verwaltungsabläufe / Unterstützung der politischen Gremien

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| 1 | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 360,21 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 2.461,61 | 0 | 24.700 | 0 | 4.000 | 4.000 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 2.821,82 | 300 | 24.900 | 200 | 4.200 | 4.200 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 226.741,51 | 196.900 | 201.800 | 243.900 | 249.900 | 256.000 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.229,75 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 141,24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Transferaufwendungen | 7.000,00 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 51.944,41 | 53.200 | 54.600 | 54.600 | 54.600 | 54.600 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 292.056,91 | 263.100 | 269.400 | 311.500 | 317.500 | 323.600 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -289.235,09 | -262.800 | -244.500 | -311.300 | -313.300 | -319.400 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -289.235,09 | -262.800 | -244.500 | -311.300 | -313.300 | -319.400 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -289.235,09 | -262.800 | -244.500 | -311.300 | -313.300 | -319.400 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 360,21 | 200 | 200 | 0 | 200 | 200 | 200 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 360,21 | 300 | 200 | 0 | 200 | 200 | 200 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 187.673,04 | 170.400 | 201.800 | 0 | 215.100 | 219.800 | 224.600 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 6.130,30 | 6.000 | 6.000 | 0 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 14. | Transferauszahlungen | 4.341,20 | 7.000 | 7.000 | 0 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 52.138,03 | 53.200 | 54.600 | 0 | 54.600 | 54.600 | 54.600 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 250.282,57 | 236.600 | 269.400 | 0 | 282.700 | 287.400 | 292.200 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -249.922,36 | -236.300 | -269.200 | 0 | -282.500 | -287.200 | -292.000 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 21. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 900,00 | 900 | 900 | 0 | 900 | 900 | 900 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 900,00 | 900 | 900 | 0 | 900 | 900 | 900 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 900,00 | 900 | 900 | 0 | 900 | 900 | 900 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -249.022,36 | -235.400 | -268.300 | 0 | -281.600 | -286.300 | -291.100 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -249.022,36 | -235.400 | -268.300 | 0 | -281.600 | -286.300 | -291.100 |

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 Teilhaushalt A Haupt- und Bürgeramt
 Produkt P1112 Personalmanagement

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Der Flecken Coppenbrügge beschäftigt Mitarbeiter/innen in unterschiedlichen Dienst- u. Arbeitsverhältnissen (Beamte, Beschäftigte einschl. geringfügig Beschäftigte). Neben der Beschaffung, Einarbeitung und Fortbildung von qualifiziertem Personal sind alle Beschäftigungsgruppen personalwirtschaftlich einschließlich der Entgeltabrechnung unter Einhaltung der gesetzlichen, tariflichen und sonstigen Vorschriften zu betreuen.

Zielgruppe

- intern: alle Beschäftigten des Flecken Coppenbrügge
 - extern: Finanzamt, Krankenkassen, Nds. Landesamt für Statistik, Kommunaler Arbeitgeberverband, Agentur für Arbeit, Kindergeldkasse, Aufsichtsbehörden, Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Verwaltungsausschuss
 - Rat

Ziele

- Optimierte Steuerung und Entwicklung der Personalkapazitäten
 - Schaffung von Planungs- und Informationsgrundlagen
 - Personalbeschaffung
 - Entgeltabrechnung
 - Reisekostenabrechnung
 - Umfassende Betreuung des Personals
 - Qualifikationen
 - Aus- und Fortbildungen
 - Erstattung von Auslagen (Dienstreisen, Fahrtkosten)
 - Zahlung der zustehenden Entgelte und Nebenleistungen
 - Abführung von Beiträgen an Dritte

Produktverantwortliche/r

Herr Wiwiorra

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungsergebnis des Vor-Vor-jahres | Ansatz des Vor-jahres | Ansatz des Haushalts-jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 537,00 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 705,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 25.400 | 0 | 48.100 | 49.300 | 50.500 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 1.242,00 | 26.400 | 600 | 48.700 | 49.900 | 51.100 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 249.106,75 | 270.600 | 356.900 | 424.900 | 379.400 | 413.500 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 32.970,97 | 13.500 | 816.100 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.508,48 | 8.500 | 11.600 | 12.000 | 10.000 | 8.500 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 399,62 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 289.985,82 | 292.600 | 1.184.600 | 451.700 | 404.200 | 436.800 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -288.743,82 | -266.200 | -1.184.000 | -403.000 | -354.300 | -385.700 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -288.743,82 | -266.200 | -1.184.000 | -403.000 | -354.300 | -385.700 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | |
|--------------|-------|----------------------|
| Haushalt | P | Flecken Coppenbrügge |
| Teilhaushalt | A | Haupt- und Bürgeramt |
| Produkt | P1112 | Personalmanagement |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|--------------------------|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 29. | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -288.743,82 | -266.200 | -1.184.000 | -403.000 | -354.300 | -385.700 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 537,00 | 600 | 600 | 0 | 600 | 600 | 600 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 30,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 567,00 | 1.000 | 600 | 0 | 600 | 600 | 600 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 259.565,79 | 270.600 | 356.900 | 0 | 424.900 | 379.400 | 413.500 |
| 11. | Versorgungsauszahlungen | 13.494,09 | 13.500 | 14.800 | 0 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 7.005,70 | 8.500 | 11.600 | 0 | 12.000 | 10.000 | 8.500 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 280,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 280.345,58 | 292.600 | 383.300 | 0 | 451.700 | 404.200 | 436.800 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -279.778,58 | -291.600 | -382.700 | 0 | -451.100 | -403.600 | -436.200 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 21. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 2.400,00 | 2.400 | 2.400 | 0 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 2.400,00 | 2.400 | 2.400 | 0 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 2.400,00 | 2.400 | 2.400 | 0 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -277.378,58 | -289.200 | -380.300 | 0 | -448.700 | -401.200 | -433.800 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -277.378,58 | -289.200 | -380.300 | 0 | -448.700 | -401.200 | -433.800 |

Beschreibung

Zentrale Beschaffung, Organisationsangelegenheiten zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes, Versicherungsangelegenheiten

Ziele

Zentrale Beschaffung für einen einheitlichen Verwaltungsablauf wirtschaftlich durchführen / Versicherungsschutz gewährleisten

**Teilhaushalt
(Muster 8)**
B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 72,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 1.513,74 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 1.585,74 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 63.612,33 | 69.100 | 91.000 | 92.000 | 93.200 | 94.500 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 63.512,42 | 58.800 | 62.600 | 59.600 | 52.100 | 53.100 |
| 16. Abschreibungen | 11.880,24 | 11.300 | 15.400 | 15.900 | 19.200 | 24.000 |
| 18. Transferaufwendungen | 3.168,90 | 3.200 | 4.500 | 4.500 | 4.800 | 4.800 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 75.513,65 | 91.800 | 105.600 | 108.000 | 110.200 | 112.400 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 217.687,54 | 234.200 | 279.100 | 280.000 | 279.500 | 288.800 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -216.101,80 | -234.100 | -279.000 | -279.900 | -279.400 | -288.700 |
| 23. Außerordentliche Aufwendungen | 4.050,40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | -4.050,40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -220.152,20 | -234.100 | -279.000 | -279.900 | -279.400 | -288.700 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.027,00 | 7.700 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -2.027,00 | -7.700 | -4.200 | -4.200 | -4.200 | -4.200 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -222.179,20 | -241.800 | -283.200 | -284.100 | -283.600 | -292.900 |

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | | | |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| C. Teilfinanzhaushalt | | | | | | | | |
| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 72,00 | 100 | 100 | 0 | 100 | 100 | 100 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 72,00 | 100 | 100 | 0 | 100 | 100 | 100 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 63.451,92 | 69.100 | 91.000 | 0 | 92.000 | 93.200 | 94.500 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 71.509,78 | 58.800 | 62.600 | 0 | 59.600 | 52.100 | 53.100 |
| 14. | Transferauszahlungen | 3.168,90 | 3.200 | 4.500 | 0 | 4.500 | 4.800 | 4.800 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 78.105,18 | 91.800 | 105.600 | 0 | 108.000 | 110.200 | 112.400 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 216.235,78 | 222.900 | 263.700 | 0 | 264.100 | 260.300 | 264.800 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -216.163,78 | -222.800 | -263.600 | 0 | -264.000 | -260.200 | -264.700 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 97.500 | 0 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 97.500 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 150.000 | 0 | 0 |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 9.490,08 | 6.300 | 56.500 | 0 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 9.490,08 | 6.300 | 56.500 | 0 | 156.500 | 6.500 | 6.500 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -9.490,08 | -6.300 | -56.500 | 0 | -59.000 | -6.500 | -6.500 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -225.653,86 | -229.100 | -320.100 | 0 | -323.000 | -266.700 | -271.200 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -225.653,86 | -229.100 | -320.100 | 0 | -323.000 | -266.700 | -271.200 |

Beschreibung

Organisation und Durchführung von Wahlen

Ziele

Gute Organisation und korrekte Durchführung der Wahlen

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 9.564,08 | 0 | 5.800 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 9.564,08 | 0 | 5.800 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 9.653,57 | 0 | 3.000 | 1.500 | 0 | 0 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 10.709,23 | 4.300 | 15.300 | 14.800 | 14.900 | 12.900 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 20.362,80 | 4.300 | 18.400 | 16.400 | 15.000 | 13.000 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -10.798,72 | -4.300 | -12.600 | -10.900 | -9.500 | -7.500 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -10.798,72 | -4.300 | -12.600 | -10.900 | -9.500 | -7.500 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -10.798,72 | -4.300 | -12.600 | -10.900 | -9.500 | -7.500 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 9.564,08 | 0 | 5.800 | 0 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.564,08 | 0 | 5.800 | 0 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 9.653,57 | 0 | 3.000 | 0 | 1.500 | 0 | 0 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0 | 100 | 0 | 100 | 100 | 100 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 10.709,23 | 4.300 | 15.300 | 0 | 14.800 | 14.900 | 12.900 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 20.362,80 | 4.300 | 18.400 | 0 | 16.400 | 15.000 | 13.000 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -10.798,72 | -4.300 | -12.600 | 0 | -10.900 | -9.500 | -7.500 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -10.798,72 | -4.300 | -12.600 | 0 | -10.900 | -9.500 | -7.500 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -10.798,72 | -4.300 | -12.600 | 0 | -10.900 | -9.500 | -7.500 |

| | | |
|--------------|-------|----------------------|
| Haushalt | P | Flecken Copenbrügge |
| Teilhaushalt | A | Haupt- und Bürgeramt |
| Produkt | P2111 | Grundschulen |

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

In der Grundschule werden Grundlagen für die Lernentwicklung und das Lernverhalten aller Schüler/innen geschaffen. Es werden verschiedene Fähigkeiten entwickelt, insbesondere sprachliche Grundsicherheit in Wort und Schrift, Lesefähigkeit, mathematische Grundfertigkeiten und erste fremdsprachliche Fähigkeiten. Die Schülerinnen und Schüler werden ferner in den Umgang mit Informations- und Kommunikationstechniken eingeführt. Der Flecken hat als Schulträger das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen einschließlich der Ausstattung vorzuhalten.

Zielgruppe

- Grundschulkindern und deren Erziehungsberechtigte
- Lehrer/innen, Hausmeister und Verwaltungspersonal
- bei Überlassung einzelner Einrichtungen auch Vereine, Institutionen und andere
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Ausschuss für Schulen und frühkindliche Bildung
- Rat

Ziele

- Gewährleistung des Anspruches auf Bildung sowie das Grundschulangebot bedarfsgerecht sicherstellen, weiterentwickeln und wohnungsnah gestalten
- Weiterhin die Gewährleistung aller Voraussetzungen für einen reibungslosen Schulbetrieb durch den Schulträger
- Umsetzung der Barrierefreiheit (Inklusion)
- Umfangreiche Modernisierung des baulichen und anlagentechnischen Brandschutzes

Produktverantwortliche/r

Herr Wiwiorra

Teilhaushalt (Muster 8)

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|---------------------------------|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| Ordentliche Erträge | | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 68.701,20 | 36.200 | 26.600 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 31.272,56 | 50.500 | 52.200 | 62.800 | 61.300 | 108.000 |
| 6. | Privatrechtliche Entgelte | 22.575,67 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 7. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 6.600 | 6.800 | 7.000 | 7.200 | 7.200 |
| 9. | Aktivierete Eigenleistungen | 1.985,30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Sonstige ordentliche Erträge | 4.428,48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = | Summe ordentliche Erträge | 128.963,21 | 94.800 | 87.100 | 94.300 | 93.000 | 139.700 |
| Ordentliche Aufwendungen | | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. | Personalaufwendungen | 378.244,20 | 410.500 | 446.300 | 453.100 | 463.900 | 475.000 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 173.134,86 | 216.900 | 214.600 | 198.400 | 204.800 | 209.500 |
| 16. | Abschreibungen | 70.727,79 | 131.100 | 155.000 | 165.800 | 160.200 | 219.200 |
| 18. | Transferaufwendungen | 648,14 | 3.800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 19. | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 22.672,17 | 20.500 | 27.100 | 27.300 | 27.700 | 27.900 |
| 20. = | Summe ordentliche Aufwendungen | 645.427,16 | 782.800 | 843.800 | 845.400 | 857.400 | 932.400 |
| 21. | ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -516.463,95 | -688.000 | -756.700 | -751.100 | -764.400 | -792.700 |
| 22. | Außerordentlich Erträge | 9.461,55 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | Außerordentliche Aufwendungen | 6.214,88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 3.246,67 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 Teilhaushalt A Haupt- und Bürgeramt
 Produkt P2111 Grundschulen

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|--------------------------|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 25. | Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -513.217,28 | -688.000 | -756.700 | -751.100 | -764.400 | -792.700 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 35.533,60 | 15.400 | 14.600 | 14.600 | 14.600 | 14.600 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -35.533,60 | -15.400 | -14.600 | -14.600 | -14.600 | -14.600 |
| 29. | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -548.750,88 | -703.400 | -771.300 | -765.700 | -779.000 | -807.300 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtun- gsermächtig- ungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 68.701,20 | 36.200 | 26.600 | 0 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 22.685,61 | 1.500 | 1.500 | 0 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.600,75 | 6.600 | 6.800 | 0 | 7.000 | 7.200 | 7.200 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 95.987,56 | 44.300 | 34.900 | 0 | 31.500 | 31.700 | 31.700 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 374.505,13 | 410.500 | 446.300 | 0 | 453.100 | 463.900 | 475.000 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 197.707,81 | 216.900 | 214.600 | 0 | 198.400 | 204.800 | 209.500 |
| 14. | Transferauszahlungen | 648,14 | 3.800 | 800 | 0 | 800 | 800 | 800 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 22.080,20 | 20.500 | 27.100 | 0 | 27.300 | 27.700 | 27.900 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 594.941,28 | 651.700 | 688.800 | 0 | 679.600 | 697.200 | 713.200 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -498.953,72 | -607.400 | -653.900 | 0 | -648.100 | -665.500 | -681.500 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 317.404,88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 273.800 | 0 |
| 20. | Veräußerung von Sachvermögen | 750,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 318.154,88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 273.800 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25. | Baumaßnahmen | 1.235.675,44 | 255.000 | 450.000 | 2.550.000 | 1.275.000 | 1.275.000 | 0 |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 27.578,31 | 85.000 | 90.600 | 0 | 52.200 | 11.600 | 12.000 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 1.263.253,75 | 340.000 | 540.600 | 2.550.000 | 1.327.200 | 1.286.600 | 12.000 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -945.098,87 | -340.000 | -540.600 | -2.550.000 | -1.327.200 | -1.012.800 | -12.000 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -1.444.052,59 | -947.400 | -1.194.500 | -2.550.000 | -1.975.300 | -1.678.300 | -693.500 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -1.444.052,59 | -947.400 | -1.194.500 | -2.550.000 | -1.975.300 | -1.678.300 | -693.500 |

Haushalt P Flecken Coppfenbrügge
 Teilhaushalt A Haupt- und Bürgeramt
 Produkt P2411 Schülerbeförderung

Beschreibung

Bearbeitung, Berechnung und Auszahlung von Schülerbeförderungskosten

Ziele

Sicherstellung der Personenbeförderung zur Bildungsstätte und für den Schulsport

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|-------------------------------------|----------------------|----------------------------|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungsergebnis des Vor-Vorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres | Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 137.919,18 | 155.600 | 155.000 | 155.000 | 155.000 | 155.000 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 137.919,18 | 155.600 | 155.000 | 155.000 | 155.000 | 155.000 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 138.564,05 | 156.200 | 155.000 | 155.000 | 155.000 | 155.000 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 138.564,05 | 156.200 | 155.000 | 155.000 | 155.000 | 155.000 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -644,87 | -600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen and dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -644,87 | -600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -644,87 | -600 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 171.196,41 | 155.600 | 155.000 | 0 | 155.000 | 155.000 | 155.000 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 171.196,41 | 155.600 | 155.000 | 0 | 155.000 | 155.000 | 155.000 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 141.613,60 | 156.200 | 155.000 | 0 | 155.000 | 155.000 | 155.000 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 141.613,60 | 156.200 | 155.000 | 0 | 155.000 | 155.000 | 155.000 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 29.582,81 | -600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | 29.582,81 | -600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 29.582,81 | -600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Beschreibung

Kreisschulbaukasse

Ziele

Förderung der Kreisschulbaukasse mittels Beiträgen

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 1.618,00 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 1.618,00 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 16. Abschreibungen | 731,00 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 731,00 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 887,00 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 887,00 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 887,00 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|---|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Beschreibung

Volkshochschule

Ziele

Bereitstellen eines Angebotes für differenzierte Zielgruppen mittels Umlage oder Beihilfe

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. Transferaufwendungen | 5.319,00 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 5.319,00 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -5.319,00 | -5.400 | -5.400 | -5.400 | -5.400 | -5.400 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -5.319,00 | -5.400 | -5.400 | -5.400 | -5.400 | -5.400 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -5.319,00 | -5.400 | -5.400 | -5.400 | -5.400 | -5.400 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|---|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 14. | Transferauszahlungen | 5.319,00 | 5.400 | 5.400 | 0 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.319,00 | 5.400 | 5.400 | 0 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -5.319,00 | -5.400 | -5.400 | 0 | -5.400 | -5.400 | -5.400 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -5.319,00 | -5.400 | -5.400 | 0 | -5.400 | -5.400 | -5.400 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -5.319,00 | -5.400 | -5.400 | 0 | -5.400 | -5.400 | -5.400 |

Beschreibung

Bereitstellung der Bücherei

Ziele

Den Mediengebrauch durch ein umfangreiches Angebot fördern

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 200,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 200,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 3.504,23 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.655,88 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 15,16 | 900 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 6.175,27 | 7.300 | 7.400 | 7.400 | 7.400 | 7.400 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -5.975,27 | -7.300 | -7.400 | -7.400 | -7.400 | -7.400 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -5.975,27 | -7.300 | -7.400 | -7.400 | -7.400 | -7.400 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -5.975,27 | -7.300 | -7.400 | -7.400 | -7.400 | -7.400 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 200,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 200,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 2.923,40 | 3.900 | 3.900 | 0 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 2.424,85 | 2.500 | 2.500 | 0 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 15,16 | 900 | 1.000 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.363,41 | 7.300 | 7.400 | 0 | 7.400 | 7.400 | 7.400 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -5.163,41 | -7.300 | -7.400 | 0 | -7.400 | -7.400 | -7.400 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -5.163,41 | -7.300 | -7.400 | 0 | -7.400 | -7.400 | -7.400 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -5.163,41 | -7.300 | -7.400 | 0 | -7.400 | -7.400 | -7.400 |

Beschreibung

Verschönerung des Ortsbildes, Denkmalpflege, Chroniken, Zuschüsse an Vereine und Verbände

Ziele

Das private und ehrenamtliche Engagement fördern und ein vielfältiges kulturelles Angebot schaffen/ Attraktivität der Ortschaften fördern/ Traditionen erhalten.

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.793,68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 6.809,00 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 1.058,32 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 600,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 14.261,00 | 9.100 | 9.100 | 9.100 | 9.100 | 9.100 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 3.536,83 | 3.500 | 3.900 | 4.000 | 4.100 | 4.200 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.593,15 | 17.300 | 17.500 | 18.200 | 18.100 | 18.100 |
| 16. Abschreibungen | 6.802,00 | 8.000 | 7.800 | 7.800 | 7.800 | 7.800 |
| 18. Transferaufwendungen | 2.556,46 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 725,65 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 26.214,09 | 31.800 | 32.200 | 33.000 | 33.000 | 33.100 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -11.953,09 | -22.700 | -23.100 | -23.900 | -23.900 | -24.000 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -11.953,09 | -22.700 | -23.100 | -23.900 | -23.900 | -24.000 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 7.800 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -7.800 | -10.500 | -10.500 | -10.500 | -10.500 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -11.953,09 | -30.500 | -33.600 | -34.400 | -34.400 | -34.500 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.714,68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 911,99 | 1.100 | 1.100 | 0 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 7.626,67 | 1.100 | 1.100 | 0 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 3.527,18 | 3.500 | 3.900 | 0 | 4.000 | 4.100 | 4.200 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 16.101,68 | 17.300 | 17.500 | 0 | 18.200 | 18.100 | 18.100 |
| 14. | Transferauszahlungen | 2.556,46 | 2.600 | 2.600 | 0 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 725,65 | 400 | 400 | 0 | 400 | 400 | 400 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 22.910,97 | 23.800 | 24.400 | 0 | 25.200 | 25.200 | 25.300 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -15.284,30 | -22.700 | -23.300 | 0 | -24.100 | -24.100 | -24.200 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -15.284,30 | -22.700 | -23.300 | 0 | -24.100 | -24.100 | -24.200 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -15.284,30 | -22.700 | -23.300 | 0 | -24.100 | -24.100 | -24.200 |

Haushalt P Flecken Copenbrügge
 Teilhaushalt A Haupt- und Bürgeramt
 Produkt P3622 Kinder- und Jugendberholung

Beschreibung

Jugendpflegemaßnahmen, Veranstaltungen,
 Ferien(s)passmaßnahmen, Jugendaustausch, etc.

Ziele

Freizeit sinnvoll und attraktiv gestalten / Organisation und
 Durchführung von Freizeitangeboten

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.410,00 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 0 | 0 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 41,00 | 0 | 500 | 500 | 400 | 0 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 11.035,36 | 14.600 | 14.600 | 14.600 | 14.600 | 14.600 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.922,90 | 6.800 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 104,60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 29.513,86 | 25.000 | 26.200 | 26.200 | 22.500 | 22.100 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 96.536,33 | 107.800 | 98.800 | 100.400 | 102.600 | 104.800 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 23.335,83 | 28.800 | 29.300 | 28.800 | 28.800 | 28.800 |
| 16. Abschreibungen | 150,53 | 0 | 600 | 600 | 500 | 0 |
| 18. Transferaufwendungen | 1.969,06 | 23.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.094,71 | 6.300 | 6.300 | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 128.086,46 | 166.800 | 138.900 | 140.000 | 142.100 | 143.800 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -98.572,60 | -141.800 | -112.700 | -113.800 | -119.600 | -121.700 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -98.572,60 | -141.800 | -112.700 | -113.800 | -119.600 | -121.700 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -98.572,60 | -141.800 | -112.700 | -113.800 | -119.600 | -121.700 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.410,00 | 3.600 | 3.600 | 0 | 3.600 | 0 | 0 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 12.798,16 | 14.600 | 14.600 | 0 | 14.600 | 14.600 | 14.600 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.922,90 | 6.800 | 7.500 | 0 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 31.131,06 | 25.000 | 25.700 | 0 | 25.700 | 22.100 | 22.100 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 88.573,49 | 107.800 | 98.800 | 0 | 100.400 | 102.600 | 104.800 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 23.288,23 | 28.800 | 29.300 | 0 | 28.800 | 28.800 | 28.800 |
| 14. | Transferauszahlungen | 1.372,00 | 23.900 | 3.900 | 0 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 5.802,37 | 6.300 | 6.300 | 0 | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 119.036,09 | 166.800 | 138.300 | 0 | 139.400 | 141.600 | 143.800 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -87.905,03 | -141.800 | -112.600 | 0 | -113.700 | -119.500 | -121.700 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 2.399,53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 2.399,53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -2.399,53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -90.304,56 | -141.800 | -112.600 | 0 | -113.700 | -119.500 | -121.700 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -90.304,56 | -141.800 | -112.600 | 0 | -113.700 | -119.500 | -121.700 |

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Die gesetzlichen Vorgaben umfassen den Rechtsanspruch auf einen Kindergarten- und einen Krippenplatz. Die Tageseinrichtungen sollen die Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit fördern, die Erziehung und Bildung in den Familien unterstützen und den Eltern dabei helfen, Erwerbstätigkeit und Kindererziehung besser miteinander vereinbaren zu können. Die Förderung wird durch finanzielle Zuschüsse für Einrichtungen in freier Trägerschaft gewährt.

Zielgruppe

- Kindergartenkinder und deren Erziehungsberechtigte
- Erzieher/innen, Sozialpädagogen, Verwaltungspersonal, etc.
- Kirchenkreisamt Hildesheim
- Freie Trägervereine
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Ausschuss für Schulen und frühkindliche Bildung
- Rat

Ziele

- Vereinbarkeit von Familie und Beruf fördern sowie bedarfsgerechte Kinderbetreuung sicherstellen
- Sicherstellung einer ausreichenden Versorgung an Plätzen in Kindertagesstätten
- Gewährleistung aller Voraussetzungen für einen reibungslosen Kindergartenbetrieb
- Schaffung von zusätzlichen KiTa-Plätzen
- Verbesserung der allgemeinen räumlichen Situation KiGa Bisperode

Produktverantwortliche/r

Herr Wiwiorra

Teilhaushalt (Muster 8)

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 381.075,70 | 406.800 | 405.800 | 436.200 | 436.200 | 436.200 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 33.324,84 | 41.600 | 43.000 | 43.000 | 43.000 | 43.000 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 57.685,52 | 77.700 | 75.700 | 77.400 | 79.700 | 79.700 |
| 9. Aktivierte Eigenleistungen | 1.985,29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 3.667,10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 477.738,45 | 526.100 | 524.500 | 556.600 | 558.900 | 558.900 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 47.995,97 | 51.600 | 55.000 | 56.000 | 57.300 | 58.800 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 45.071,97 | 64.900 | 62.100 | 63.800 | 66.100 | 66.100 |
| 16. Abschreibungen | 75.866,33 | 83.600 | 87.000 | 87.000 | 87.000 | 87.000 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 353,08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Transferaufwendungen | 1.474.081,67 | 1.681.600 | 1.894.000 | 1.960.900 | 2.059.000 | 2.162.100 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.643.369,02 | 1.881.700 | 2.098.100 | 2.167.700 | 2.269.400 | 2.374.000 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -1.165.630,57 | -1.355.600 | -1.573.600 | -1.611.100 | -1.710.500 | -1.815.100 |
| 22. Außerordentlich Erträge | 25.129,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Außerordentliche Aufwendungen | 5.049,53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 20.079,97 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -1.145.550,60 | -1.355.600 | -1.573.600 | -1.611.100 | -1.710.500 | -1.815.100 |

| | | |
|--------------|-------|-------------------------------|
| Haushalt | P | Flecken Coppenbrügge |
| Teilhaushalt | A | Haupt- und Bürgeramt |
| Produkt | P3651 | Tageseinrichtungen für Kinder |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|--------------------------|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 5.046,70 | 11.500 | 14.500 | 14.500 | 14.500 | 14.500 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -5.046,70 | -11.500 | -14.500 | -14.500 | -14.500 | -14.500 |
| 29. | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -1.150.597,30 | -1.367.100 | -1.588.100 | -1.625.600 | -1.725.000 | -1.829.600 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtun- gsermächtig- ungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 393.575,70 | 406.800 | 405.800 | 0 | 436.200 | 436.200 | 436.200 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 59.308,03 | 77.700 | 75.700 | 0 | 77.400 | 79.700 | 79.700 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 452.883,73 | 484.500 | 481.500 | 0 | 513.600 | 515.900 | 515.900 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 47.788,95 | 51.600 | 55.000 | 0 | 56.000 | 57.300 | 58.800 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 50.755,77 | 64.900 | 62.100 | 0 | 63.800 | 66.100 | 66.100 |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.162,72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | Transferauszahlungen | 1.462.386,29 | 1.681.600 | 1.894.000 | 0 | 1.960.900 | 2.059.000 | 2.162.100 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 3.978,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.566.071,73 | 1.798.100 | 2.011.100 | 0 | 2.080.700 | 2.182.400 | 2.287.000 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -1.113.188,00 | -1.313.600 | -1.529.600 | 0 | -1.567.100 | -1.666.500 | -1.771.100 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 713.462,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 669.000 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 713.462,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 669.000 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25. | Baumaßnahmen | 94.214,66 | 0 | 654.500 | 3.740.500 | 1.740.500 | 2.000.000 | 0 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 94.214,66 | 0 | 654.500 | 3.740.500 | 1.740.500 | 2.000.000 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 619.247,34 | 0 | -654.500 | -3.740.500 | -1.740.500 | -1.331.000 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -493.940,66 | -1.313.600 | -2.184.100 | -3.740.500 | -3.307.600 | -2.997.500 | -1.771.100 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -493.940,66 | -1.313.600 | -2.184.100 | -3.740.500 | -3.307.600 | -2.997.500 | -1.771.100 |

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Spielflächen und der Jugendtreffs

Ziele

Einrichtungen für Kinder und Jugendliche zur Verfügung stellen und bewirtschaften

**Teilhaushalt
(Muster 8)**
B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 3.162,00 | 3.100 | 3.100 | 2.700 | 2.500 | 2.500 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 3.162,00 | 3.100 | 3.100 | 2.700 | 2.500 | 2.500 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.391,79 | 24.400 | 34.600 | 24.300 | 24.700 | 24.900 |
| 16. Abschreibungen | 4.130,00 | 5.400 | 5.500 | 5.500 | 5.600 | 6.100 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 330,62 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 13.852,41 | 30.400 | 40.700 | 30.400 | 30.900 | 31.600 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -10.690,41 | -27.300 | -37.600 | -27.700 | -28.400 | -29.100 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -10.690,41 | -27.300 | -37.600 | -27.700 | -28.400 | -29.100 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 14.230,00 | 21.500 | 22.800 | 22.800 | 22.800 | 22.800 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -14.230,00 | -21.500 | -22.800 | -22.800 | -22.800 | -22.800 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -24.920,41 | -48.800 | -60.400 | -50.500 | -51.200 | -51.900 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu ngsermächt igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 9.028,09 | 24.400 | 34.600 | 0 | 24.300 | 24.700 | 24.900 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 288,99 | 600 | 600 | 0 | 600 | 600 | 600 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.317,08 | 25.000 | 35.200 | 0 | 24.900 | 25.300 | 25.500 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -9.317,08 | -25.000 | -35.200 | 0 | -24.900 | -25.300 | -25.500 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 3.800,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 3.800,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.227,51 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Baumaßnahmen | 10.972,77 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 4.500 | 10.000 | 0 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 13.200,28 | 4.500 | 10.000 | 0 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -9.400,28 | -4.500 | -10.000 | 0 | -4.500 | -4.500 | -4.500 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -18.717,36 | -29.500 | -45.200 | 0 | -29.400 | -29.800 | -30.000 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -18.717,36 | -29.500 | -45.200 | 0 | -29.400 | -29.800 | -30.000 |

Beschreibung

Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen

Ziele

Bereitstellung, Betrieb und Förderung von Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.610,43 | 10.600 | 11.100 | 11.100 | 11.100 | 11.100 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 8,79 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 10.619,22 | 10.600 | 11.100 | 11.100 | 11.100 | 11.100 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 28.464,99 | 20.500 | 20.900 | 21.200 | 21.700 | 22.300 |
| 18. Transferaufwendungen | 1.000,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 29.464,99 | 21.500 | 21.900 | 22.200 | 22.700 | 23.300 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -18.845,77 | -10.900 | -10.800 | -11.100 | -11.600 | -12.200 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -18.845,77 | -10.900 | -10.800 | -11.100 | -11.600 | -12.200 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -18.845,77 | -10.900 | -10.800 | -11.100 | -11.600 | -12.200 |

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| C. Teilfinanzhaushalt | | | | | | | |
| Einzahlungen und Auszahlungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.610,43 | 10.600 | 11.100 | 0 | 11.100 | 11.100 | 11.100 |
| 9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.610,43 | 10.600 | 11.100 | 0 | 11.100 | 11.100 | 11.100 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. Personalauszahlungen | 27.775,52 | 20.500 | 20.900 | 0 | 21.200 | 21.700 | 22.300 |
| 14. Transferauszahlungen | 2.000,00 | 1.000 | 1.000 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 29.775,52 | 21.500 | 21.900 | 0 | 22.200 | 22.700 | 23.300 |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -19.165,09 | -10.900 | -10.800 | 0 | -11.100 | -11.600 | -12.200 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -19.165,09 | -10.900 | -10.800 | 0 | -11.100 | -11.600 | -12.200 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -19.165,09 | -10.900 | -10.800 | 0 | -11.100 | -11.600 | -12.200 |

Beschreibung

Unterstützung und Förderung der Sportvereine

Ziele

Ein umfassendes Sportangebot sicherstellen und Förderung der Vereine

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 16. Abschreibungen | 202,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 18. Transferaufwendungen | 5.504,00 | 7.700 | 7.700 | 7.700 | 7.700 | 7.700 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 5.706,00 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -5.706,00 | -7.900 | -7.900 | -7.900 | -7.900 | -7.900 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen and dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -5.706,00 | -7.900 | -7.900 | -7.900 | -7.900 | -7.900 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -5.706,00 | -7.900 | -7.900 | -7.900 | -7.900 | -7.900 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu ngsermächt igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|---|---|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 14. | Transferauszahlungen | 5.504,00 | 7.700 | 7.700 | 0 | 7.700 | 7.700 | 7.700 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.504,00 | 7.700 | 7.700 | 0 | 7.700 | 7.700 | 7.700 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -5.504,00 | -7.700 | -7.700 | 0 | -7.700 | -7.700 | -7.700 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -5.504,00 | -7.700 | -7.700 | 0 | -7.700 | -7.700 | -7.700 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -5.504,00 | -7.700 | -7.700 | 0 | -7.700 | -7.700 | -7.700 |

Beschreibung

Förderung des Fremdenverkehrs

Ziele

Die Gemeinde für Touristen interessant, attraktiv und bedarfsgerecht gestalten

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 77.514,89 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 9.299,00 | 9.600 | 9.600 | 9.600 | 9.200 | 5.700 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 1.971,50 | 1.600 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 25.785,40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 114.570,79 | 11.200 | 11.700 | 11.700 | 11.300 | 7.800 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 116.000,06 | 25.300 | 36.100 | 36.100 | 36.100 | 36.100 |
| 16. Abschreibungen | 12.517,00 | 13.300 | 13.300 | 13.300 | 13.300 | 9.400 |
| 18. Transferaufwendungen | 3.530,00 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.059,10 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 138.106,16 | 52.500 | 63.300 | 63.300 | 63.300 | 59.400 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -23.535,37 | -41.300 | -51.600 | -51.600 | -52.000 | -51.600 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -23.535,37 | -41.300 | -51.600 | -51.600 | -52.000 | -51.600 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 7.218,40 | 5.400 | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.300 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -7.218,40 | -5.400 | -8.300 | -8.300 | -8.300 | -8.300 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -30.753,77 | -46.700 | -59.900 | -59.900 | -60.300 | -59.900 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 72.916,44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 2.312,50 | 1.600 | 2.100 | 0 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 28.396,94 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 103.625,88 | 1.600 | 2.100 | 0 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 116.166,04 | 25.300 | 36.100 | 0 | 36.100 | 36.100 | 36.100 |
| 14. | Transferauszahlungen | 3.530,00 | 3.900 | 3.900 | 0 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 6.059,10 | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 125.755,14 | 39.200 | 50.000 | 0 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -22.129,26 | -37.600 | -47.900 | 0 | -47.900 | -47.900 | -47.900 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -22.129,26 | -37.600 | -47.900 | 0 | -47.900 | -47.900 | -47.900 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -22.129,26 | -37.600 | -47.900 | 0 | -47.900 | -47.900 | -47.900 |

Beschreibung

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung

Ziele

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung für die Öffentlichkeit

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|---------------------------------|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 8.859,46 | 5.600 | 6.600 | 6.600 | 6.600 | 6.600 |
| 11. | Sonstige ordentliche Erträge | 907,74 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 9.767,20 | 5.800 | 6.800 | 6.800 | 6.800 | 6.800 |
| Ordentliche Aufwendungen | | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 257,64 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 16. | Abschreibungen | 332,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.644,54 | 25.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 9.234,18 | 26.100 | 16.100 | 16.100 | 16.100 | 16.100 |
| 21. | ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 533,02 | -20.300 | -9.300 | -9.300 | -9.300 | -9.300 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 533,02 | -20.300 | -9.300 | -9.300 | -9.300 | -9.300 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 533,02 | -20.300 | -9.300 | -9.300 | -9.300 | -9.300 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 8.757,96 | 5.600 | 6.600 | 0 | 6.600 | 6.600 | 6.600 |
| 8. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 200 | 200 | 0 | 200 | 200 | 200 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 8.757,96 | 5.800 | 6.800 | 0 | 6.800 | 6.800 | 6.800 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 257,64 | 600 | 600 | 0 | 600 | 600 | 600 |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 9.044,79 | 25.500 | 15.500 | 0 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.302,43 | 26.100 | 16.100 | 0 | 16.100 | 16.100 | 16.100 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -544,47 | -20.300 | -9.300 | 0 | -9.300 | -9.300 | -9.300 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -544,47 | -20.300 | -9.300 | 0 | -9.300 | -9.300 | -9.300 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -544,47 | -20.300 | -9.300 | 0 | -9.300 | -9.300 | -9.300 |

Beschreibung

Meldeangelegenheiten, Dokumentenwesen, Ausweise und sonstiges, Anlaufstelle für Bürgerinnen und Bürger

Ziele

Einhaltung und Durchsetzung der jeweiligen Vorschriften neben umfassendem Service für den Bürger

**Teilhaushalt
(Muster 8)**
B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 2.500 | 2.500 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte | 54.876,58 | 42.500 | 42.500 | 42.500 | 42.500 | 42.500 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 2.901,29 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 57.777,87 | 47.300 | 47.300 | 49.800 | 49.800 | 49.800 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 161.961,03 | 181.700 | 220.100 | 217.700 | 170.400 | 174.600 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.460,77 | 20.600 | 39.600 | 14.800 | 15.200 | 15.400 |
| 16. Abschreibungen | 578,00 | 3.700 | 3.900 | 7.300 | 7.300 | 7.300 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 62.487,43 | 60.700 | 66.700 | 67.400 | 67.900 | 68.400 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 236.487,23 | 266.700 | 330.300 | 307.200 | 260.800 | 265.700 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -178.709,36 | -219.400 | -283.000 | -257.400 | -211.000 | -215.900 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -178.709,36 | -219.400 | -283.000 | -257.400 | -211.000 | -215.900 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 5.800 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -5.800 | -10.200 | -10.200 | -10.200 | -10.200 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -178.709,36 | -225.200 | -293.200 | -267.600 | -221.200 | -226.100 |

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| C. Teilfinanzhaushalt | | | | | | | |
| Einzahlungen und Auszahlungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 54.903,84 | 42.500 | 42.500 | 0 | 42.500 | 42.500 | 42.500 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 2.901,29 | 2.300 | 2.300 | 0 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 57.805,13 | 44.800 | 44.800 | 0 | 44.800 | 44.800 | 44.800 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. Personalauszahlungen | 161.049,02 | 181.700 | 220.100 | 0 | 217.700 | 170.400 | 174.600 |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 13.849,82 | 20.600 | 39.600 | 0 | 14.800 | 15.200 | 15.400 |
| 15. sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 62.913,98 | 60.700 | 66.700 | 0 | 67.400 | 67.900 | 68.400 |
| 16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 237.812,82 | 263.000 | 326.400 | 0 | 299.900 | 253.500 | 258.400 |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -180.007,69 | -218.200 | -281.600 | 0 | -255.100 | -208.700 | -213.600 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 1.700,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 1.700,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25. Baumaßnahmen | 3.570,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 3.570,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -1.870,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -181.877,69 | -218.200 | -281.600 | 0 | -255.100 | -208.700 | -213.600 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -181.877,69 | -218.200 | -281.600 | 0 | -255.100 | -208.700 | -213.600 |

Beschreibung

Personenstandswesen, Eheschließungen,
Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Ziele

Personenbezogene Daten feststellen, nachweisen, dokumentieren
und zusammenführen

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte | 23.766,00 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 1.077,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 1.761,29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 26.604,29 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 76.063,69 | 81.800 | 86.100 | 87.800 | 90.100 | 92.400 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.207,02 | 2.700 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |
| 16. Abschreibungen | 35,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.578,84 | 8.600 | 9.300 | 9.400 | 9.500 | 9.600 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 85.884,55 | 93.100 | 98.200 | 100.000 | 102.400 | 104.800 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -59.280,26 | -75.100 | -80.200 | -82.000 | -84.400 | -86.800 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -59.280,26 | -75.100 | -80.200 | -82.000 | -84.400 | -86.800 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -59.280,26 | -75.100 | -80.200 | -82.000 | -84.400 | -86.800 |

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| C. Teilfinanzhaushalt | | | | | | | |
| Einzahlungen und Auszahlungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 22.198,50 | 17.000 | 17.000 | 0 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 972,00 | 1.000 | 1.000 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 23.170,50 | 18.000 | 18.000 | 0 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. Personalauszahlungen | 73.982,78 | 81.800 | 86.100 | 0 | 87.800 | 90.100 | 92.400 |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 1.207,02 | 2.700 | 2.800 | 0 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |
| 15. sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 8.886,77 | 8.600 | 9.300 | 0 | 9.400 | 9.500 | 9.600 |
| 16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 84.076,57 | 93.100 | 98.200 | 0 | 100.000 | 102.400 | 104.800 |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -60.906,07 | -75.100 | -80.200 | 0 | -82.000 | -84.400 | -86.800 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -60.906,07 | -75.100 | -80.200 | 0 | -82.000 | -84.400 | -86.800 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -60.906,07 | -75.100 | -80.200 | 0 | -82.000 | -84.400 | -86.800 |

| | | |
|--------------|-------|-----------------------|
| Haushalt | P | Flecken Coppenbrügge |
| Teilhaushalt | A | Haupt- und Bürgeramt |
| Produkt | P1261 | Freiwillige Feuerwehr |

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Das Produkt Feuerwehren umfasst die Aufgaben aus den Bereichen vorbeugender und abwehrender Brandschutz sowie die Hilfeleistung bei Unglücksfällen und Notständen. Der Flecken Coppenbrügge hat hierfür eine nach den örtlichen Verhältnissen und Gefahrenlagen leistungsfähige Feuerwehr einzurichten, zu unterhalten und einzusetzen.

Die Gemeindefeuerwehr Coppenbrügge besteht aus 2 Stützpunkt- und weiteren 10 Ortsfeuerwehren mit Grundausstattung in den jeweiligen Ortsteilen.

Zur Bewältigung der unterschiedlichen Einsätze stehen verschieden ausgerüstete Einsatzfahrzeuge zur Verfügung. Diverse Ortsfeuerwehren sind Bestandteil der Kreisbereitschaft.

Beratendes Gremium

- Ausschuss für Feuerschutz, öffentliche Sicherheit und Ordnung
- Rat

Ziele

- Erhalt einer funktions- und leistungsfähigen Feuerwehr in den Ortsteilen mit den Aufgaben:
 - Retten: Abwendung von lebensbedrohlichen Gefahren für Menschen und Tiere durch Feuer, Überschwemmungen, Unfall, etc.
 - Löschen: Abwehrender Brandschutz (Bekämpfung von Schadensfeuern), Vorbeugender Brandschutz (Brandschutzerziehung, baulicher Brandschutz, etc.)
 - Bergen: Bergen von Sachgütern, technische Hilfeleistungen
 - Schützen: Gefahrenabwehr gegenüber Umwelt / aktiver Umweltschutz
- Mitwirken im Katastrophenschutz
- Hilfeleistung bei öffentlichen Notständen
- Nachbarschaftliche Hilfe bei größeren Schadensereignissen
- Bedarfsgerechte Modernisierung und Erhaltung der Ausrüstung und Ausstattung

Zielgruppe

- Gemeinde- und Ortsfeuerwehren
- Alle Personen im Zuständigkeitsbereich des Flecken Coppenbrügge
- Landkreis Hameln-Pyrmont
- Politische Gremien

Produktverantwortliche/r

Herr Schaper

Teilhaushalt (Muster 8)

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|--|--------------------|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 42.972,00 | 44.300 | 46.600 | 63.200 | 80.000 | 80.000 | |
| 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte | 7.118,17 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 496,63 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 257,38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 50.844,18 | 54.400 | 56.700 | 73.300 | 90.100 | 90.100 | |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 13. Personalaufwendungen | 29.129,32 | 34.800 | 36.700 | 32.400 | 28.200 | 28.800 | |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 185.684,29 | 236.000 | 203.000 | 188.000 | 195.000 | 196.500 | |
| 16. Abschreibungen | 89.256,02 | 89.000 | 142.800 | 186.800 | 200.400 | 206.500 | |
| 18. Transferaufwendungen | 5.860,00 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 37.477,34 | 39.500 | 37.900 | 37.900 | 37.900 | 37.900 | |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 347.406,97 | 405.300 | 426.400 | 451.100 | 467.500 | 475.700 | |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -296.562,79 | -350.900 | -369.700 | -377.800 | -377.400 | -385.600 | |
| 22. Außerordentlich Erträge | 1.999,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 23. Außerordentliche Aufwendungen | 207,95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 1.791,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 Teilhaushalt A Haupt- und Bürgeramt
 Produkt P1261 Freiwillige Feuerwehr

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|--------------------------|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 25. | Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -294.771,74 | -350.900 | -369.700 | -377.800 | -377.400 | -385.600 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 33.484,00 | 36.700 | 32.400 | 32.400 | 32.400 | 32.400 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -33.484,00 | -36.700 | -32.400 | -32.400 | -32.400 | -32.400 |
| 29. | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -328.255,74 | -387.600 | -402.100 | -410.200 | -409.800 | -418.000 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 15.422,15 | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 496,63 | 100 | 100 | 0 | 100 | 100 | 100 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 15.918,78 | 10.100 | 10.100 | 0 | 10.100 | 10.100 | 10.100 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 28.317,24 | 34.800 | 36.700 | 0 | 32.400 | 28.200 | 28.800 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 168.219,45 | 236.000 | 203.000 | 0 | 188.000 | 195.000 | 196.500 |
| 14. | Transferauszahlungen | 5.860,00 | 6.000 | 6.000 | 0 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 37.755,28 | 39.500 | 37.900 | 0 | 37.900 | 37.900 | 37.900 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 240.151,97 | 316.300 | 283.600 | 0 | 264.300 | 267.100 | 269.200 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -224.233,19 | -306.200 | -273.500 | 0 | -254.200 | -257.000 | -259.100 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 55.608,92 | 50.000 | 437.300 | 0 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 20. | Veräußerung von Sachvermögen | 2.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 57.608,92 | 50.000 | 437.300 | 0 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 367,52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Baumaßnahmen | 113.390,68 | 507.000 | 863.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 27.436,63 | 163.000 | 324.500 | 0 | 285.000 | 255.000 | 185.000 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 141.194,83 | 670.000 | 1.187.500 | 0 | 285.000 | 255.000 | 185.000 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -83.585,91 | -620.000 | -750.200 | 0 | -235.000 | -205.000 | -135.000 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -307.819,10 | -926.200 | -1.023.700 | 0 | -489.200 | -462.000 | -394.100 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -307.819,10 | -926.200 | -1.023.700 | 0 | -489.200 | -462.000 | -394.100 |

Beschreibung

Aufgaben der Gemeinde im erweiterten Katastrophenschutz

Ziele

Schutz von Leben und Gesundheit der Bevölkerung

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 385,38 | 0 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 16. Abschreibungen | 0,00 | 3.400 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 385,38 | 3.400 | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 6.100 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -385,38 | -3.400 | -6.100 | -6.100 | -6.100 | -6.100 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -385,38 | -3.400 | -6.100 | -6.100 | -6.100 | -6.100 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.109,70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -2.109,70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -2.495,08 | -3.400 | -6.100 | -6.100 | -6.100 | -6.100 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 272,86 | 0 | 900 | 0 | 900 | 900 | 900 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 272,86 | 0 | 900 | 0 | 900 | 900 | 900 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -272,86 | 0 | -900 | 0 | -900 | -900 | -900 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 30.000 | 16.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 30.000 | 16.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | -30.000 | -16.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -272,86 | -30.000 | -17.400 | 0 | -900 | -900 | -900 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -272,86 | -30.000 | -17.400 | 0 | -900 | -900 | -900 |

Beschreibung

Sämtliche Leistungen der Sozialhilfe

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 162.352,96 | 171.000 | 104.200 | 70.300 | 72.100 | 73.900 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 162.352,96 | 171.000 | 104.200 | 70.300 | 72.100 | 73.900 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 160.884,90 | 168.400 | 131.000 | 89.300 | 91.400 | 93.700 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 702,00 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 161.586,90 | 169.100 | 131.700 | 90.000 | 92.100 | 94.400 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 766,06 | 1.900 | -27.500 | -19.700 | -20.000 | -20.500 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 766,06 | 1.900 | -27.500 | -19.700 | -20.000 | -20.500 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 766,06 | 1.900 | -27.500 | -19.700 | -20.000 | -20.500 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 177.598,10 | 171.000 | 104.200 | 0 | 70.300 | 72.100 | 73.900 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 177.598,10 | 171.000 | 104.200 | 0 | 70.300 | 72.100 | 73.900 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 160.269,86 | 168.400 | 131.000 | 0 | 89.300 | 91.400 | 93.700 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 0,00 | 700 | 700 | 0 | 700 | 700 | 700 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 160.269,86 | 169.100 | 131.700 | 0 | 90.000 | 92.100 | 94.400 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 17.328,24 | 1.900 | -27.500 | 0 | -19.700 | -20.000 | -20.500 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | 17.328,24 | 1.900 | -27.500 | 0 | -19.700 | -20.000 | -20.500 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 17.328,24 | 1.900 | -27.500 | 0 | -19.700 | -20.000 | -20.500 |

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 Teilhaushalt A Haupt- und Bürgeramt
 Produkt P3125 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden

Beschreibung

Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden, speziell 1,-€ Kräfte

Ziele

Eingliederungen für Arbeitssuchende schaffen und fördern

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|-------------------------------------|----------------------|----------------------------|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungsergebnis des Vor-Vorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres | Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 |
| 1 | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen and dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Teilhaushalt
 (Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|---|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Beschreibung

Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 47.098,21 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 47.098,21 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 19.859,06 | 13.900 | 13.900 | 14.400 | 14.700 | 15.100 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 171,58 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 18. Transferaufwendungen | 47.098,21 | 100.500 | 100.500 | 100.500 | 100.500 | 100.500 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 67.128,85 | 114.900 | 114.900 | 115.400 | 115.700 | 116.100 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -20.030,64 | -114.400 | -114.400 | -114.900 | -115.200 | -115.600 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -20.030,64 | -114.400 | -114.400 | -114.900 | -115.200 | -115.600 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.364,10 | 3.900 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -4.364,10 | -3.900 | -4.200 | -4.200 | -4.200 | -4.200 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -24.394,74 | -118.300 | -118.600 | -119.100 | -119.400 | -119.800 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 39.218,98 | 500 | 500 | 0 | 500 | 500 | 500 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 39.218,98 | 500 | 500 | 0 | 500 | 500 | 500 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 19.859,06 | 13.900 | 13.900 | 0 | 14.400 | 14.700 | 15.100 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 148,97 | 500 | 500 | 0 | 500 | 500 | 500 |
| 14. | Transferauszahlungen | 45.407,54 | 100.500 | 100.500 | 0 | 100.500 | 100.500 | 100.500 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 65.415,57 | 114.900 | 114.900 | 0 | 115.400 | 115.700 | 116.100 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -26.196,59 | -114.400 | -114.400 | 0 | -114.900 | -115.200 | -115.600 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -26.196,59 | -114.400 | -114.400 | 0 | -114.900 | -115.200 | -115.600 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -26.196,59 | -114.400 | -114.400 | 0 | -114.900 | -115.200 | -115.600 |

Beschreibung

Prävention, Gesundheitsförderung, Schädlingsbekämpfung, etc.

Ziele

Bekämpfung von Krankheiten und Schäden für die Gesundheit von Mensch und Tier

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 19.736,15 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 19.736,15 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -19.736,15 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -19.736,15 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -19.736,15 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|---|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 19.736,15 | 20.000 | 20.000 | 0 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 19.736,15 | 20.000 | 20.000 | 0 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -19.736,15 | -20.000 | -20.000 | 0 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -19.736,15 | -20.000 | -20.000 | 0 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -19.736,15 | -20.000 | -20.000 | 0 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 Teilhaushalt A Haupt- und Bürgeramt
 Produkt P5733 Märkte

Beschreibung

Märkte

Ziele

Gewährleistung eines vielfältigen, insbesondere frischen
 Lebensmittelangebotes für die EinwohnerInnen

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|---|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 48,79 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 48,79 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -48,79 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -48,79 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -48,79 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 6.946.288,37 | 7.076.400 | 7.172.400 | 7.499.400 | 7.778.900 | 8.060.100 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.305.540,00 | 2.801.700 | 2.815.100 | 2.869.300 | 2.959.100 | 3.018.200 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 111.259,00 | 102.300 | 95.000 | 87.400 | 77.300 | 68.800 |
| 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte | 30,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 80.081,26 | 35.800 | 43.400 | 43.400 | 43.400 | 43.400 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 34.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 14.281,77 | 5.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 196.192,03 | 180.500 | 190.500 | 190.500 | 190.500 | 190.500 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 9.653.672,43 | 10.237.200 | 10.324.300 | 10.697.900 | 11.057.100 | 11.388.900 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 442.104,02 | 446.500 | 453.300 | 468.500 | 480.700 | 493.500 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 35.990,91 | 18.300 | 36.800 | 36.800 | 36.500 | 36.500 |
| 16. Abschreibungen | 49.213,81 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.400 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 157.055,41 | 237.700 | 359.700 | 566.200 | 747.200 | 842.900 |
| 18. Transferaufwendungen | 4.148.654,00 | 4.529.900 | 4.673.200 | 4.914.400 | 4.958.800 | 5.110.300 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 46.758,34 | 49.200 | 53.100 | 53.500 | 53.900 | 54.100 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 4.879.776,49 | 5.289.100 | 5.583.600 | 6.046.900 | 6.284.600 | 6.544.700 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 4.773.895,94 | 4.948.100 | 4.740.700 | 4.651.000 | 4.772.500 | 4.844.200 |
| 22. Außerordentlich Erträge | 102.347,30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Außerordentliche Aufwendungen | 3.391,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 98.955,80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 4.872.851,74 | 4.948.100 | 4.740.700 | 4.651.000 | 4.772.500 | 4.844.200 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 265.391,75 | 143.000 | 143.400 | 145.300 | 147.300 | 149.200 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 13.355,95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 252.035,80 | 143.000 | 143.400 | 145.300 | 147.300 | 149.200 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 5.124.887,54 | 5.091.100 | 4.884.100 | 4.796.300 | 4.919.800 | 4.993.400 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtun- gsermächtig- ungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 7.049.106,10 | 7.076.400 | 7.172.400 | 0 | 7.499.400 | 7.778.900 | 8.060.100 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.305.540,00 | 2.801.700 | 2.815.100 | 0 | 2.869.300 | 2.959.100 | 3.018.200 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 21,60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 74.457,61 | 35.800 | 43.400 | 0 | 43.400 | 43.400 | 43.400 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 34.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 15.246,97 | 5.900 | 7.900 | 0 | 7.900 | 7.900 | 7.900 |
| 8. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 163.593,18 | 180.500 | 190.500 | 0 | 190.500 | 190.500 | 190.500 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.607.965,46 | 10.134.900 | 10.229.300 | 0 | 10.610.500 | 10.979.800 | 11.320.100 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 422.770,44 | 441.300 | 448.000 | 0 | 462.600 | 474.600 | 487.100 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 35.818,14 | 18.300 | 36.800 | 0 | 36.800 | 36.500 | 36.500 |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 159.097,08 | 237.700 | 359.700 | 0 | 566.200 | 747.200 | 842.900 |
| 14. | Transferauszahlungen | 4.143.641,00 | 4.529.900 | 4.673.200 | 0 | 4.914.400 | 4.958.800 | 5.110.300 |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 65.108,40 | 49.200 | 53.100 | 0 | 53.500 | 53.900 | 54.100 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.826.435,06 | 5.276.400 | 5.570.800 | 0 | 6.033.500 | 6.271.000 | 6.530.900 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 4.781.530,40 | 4.858.500 | 4.658.500 | 0 | 4.577.000 | 4.708.800 | 4.789.200 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 20. | Veräußerung von Sachvermögen | 134.483,38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. | Sonstige Investitionstätigkeit | 2.924,98 | 2.900 | 2.900 | 0 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 137.408,36 | 2.900 | 2.900 | 0 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 137.408,36 | 2.900 | 2.900 | 0 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | 4.918.938,76 | 4.861.400 | 4.661.400 | 0 | 4.579.900 | 4.711.700 | 4.792.100 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 33. | "Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 1.564.000,00 | 1.270.000 | 2.575.000 | 0 | 3.755.600 | 2.541.100 | 197.800 |
| 34. | "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 390.959,20 | 394.500 | 538.100 | 0 | 673.100 | 786.800 | 841.400 |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 1.173.040,80 | 875.500 | 2.036.900 | 0 | 3.082.500 | 1.754.300 | -643.600 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 6.091.979,56 | 5.736.900 | 6.698.300 | 0 | 7.662.400 | 6.466.000 | 4.148.500 |

Beschreibung

Haushaltsplanung, Jahresrechnung, Vermögens- und Schuldenverwaltung, Buchhaltung, Rechnungslegung

Ziele

Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung auf der Basis einer sichergestellten ordnungsgemäßen Finanzwirtschaft

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 17.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 503,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 503,00 | 17.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 322.653,65 | 323.800 | 323.100 | 335.900 | 344.800 | 354.200 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.991,13 | 2.100 | 2.600 | 2.600 | 2.200 | 2.200 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 18.167,13 | 20.000 | 21.100 | 21.300 | 21.500 | 21.600 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 342.811,91 | 345.900 | 346.800 | 359.800 | 368.500 | 378.000 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -342.308,91 | -328.400 | -346.800 | -359.800 | -368.500 | -378.000 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -342.308,91 | -328.400 | -346.800 | -359.800 | -368.500 | -378.000 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 160.777,94 | 79.000 | 81.000 | 82.500 | 84.000 | 85.500 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 160.777,94 | 79.000 | 81.000 | 82.500 | 84.000 | 85.500 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -181.530,97 | -249.400 | -265.800 | -277.300 | -284.500 | -292.500 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 17.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 17.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 303.414,18 | 318.600 | 317.800 | 0 | 330.000 | 338.700 | 347.800 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 2.982,40 | 2.100 | 2.600 | 0 | 2.600 | 2.200 | 2.200 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 27.718,21 | 20.000 | 21.100 | 0 | 21.300 | 21.500 | 21.600 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 334.114,79 | 340.700 | 341.500 | 0 | 353.900 | 362.400 | 371.600 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -334.114,79 | -323.200 | -341.500 | 0 | -353.900 | -362.400 | -371.600 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -334.114,79 | -323.200 | -341.500 | 0 | -353.900 | -362.400 | -371.600 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -334.114,79 | -323.200 | -341.500 | 0 | -353.900 | -362.400 | -371.600 |

Beschreibung

Zahlungsverkehr, Mahnwesen, Vollstreckung, Finanzstatistik

Ziele

Sicherstellung ordnungsgemäßer Buchführung, des Zahlungsablaufes und der Beitreibung von Forderungen

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte | 30,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 199,39 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 17.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 15.609,39 | 12.500 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 15.838,78 | 29.800 | 13.200 | 13.200 | 13.200 | 13.200 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 118.051,91 | 121.300 | 128.800 | 131.200 | 134.500 | 137.900 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 75,00 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 16. Abschreibungen | 1.990,90 | 500 | 500 | 500 | 500 | 400 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 27.705,99 | 28.200 | 31.000 | 31.200 | 31.400 | 31.500 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 147.823,80 | 150.800 | 161.100 | 163.700 | 167.200 | 170.600 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -131.985,02 | -121.000 | -147.900 | -150.500 | -154.000 | -157.400 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -131.985,02 | -121.000 | -147.900 | -150.500 | -154.000 | -157.400 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 49.946,49 | 25.800 | 27.000 | 27.500 | 28.100 | 28.600 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 49.946,49 | 25.800 | 27.000 | 27.500 | 28.100 | 28.600 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -82.038,53 | -95.200 | -120.900 | -123.000 | -125.900 | -128.800 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 21,60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 215,18 | 200 | 200 | 0 | 200 | 200 | 200 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 17.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 11.758,19 | 12.500 | 13.000 | 0 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 11.994,97 | 29.800 | 13.200 | 0 | 13.200 | 13.200 | 13.200 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. Personalauszahlungen | 118.269,95 | 121.300 | 128.800 | 0 | 131.200 | 134.500 | 137.900 |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 75,00 | 800 | 800 | 0 | 800 | 800 | 800 |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 29.699,25 | 28.200 | 31.000 | 0 | 31.200 | 31.400 | 31.500 |
| 16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 148.044,20 | 150.300 | 160.600 | 0 | 163.200 | 166.700 | 170.200 |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -136.049,23 | -120.500 | -147.400 | 0 | -150.000 | -153.500 | -157.000 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -136.049,23 | -120.500 | -147.400 | 0 | -150.000 | -153.500 | -157.000 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -136.049,23 | -120.500 | -147.400 | 0 | -150.000 | -153.500 | -157.000 |

Beschreibung

Allgemeine Grundstücksangelegenheiten, An- und Verkauf von Liegenschaften

Ziele

Grundstücksgeschäfte durchführen und Grundstücke für kommunale Aufgaben zur Verfügung stellen

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|-------------------------------------|----------------------|----------------------------|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungsergebnis des Vor-Vorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres | Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 |
| 1 | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 30.926,54 | 20.800 | 28.400 | 28.400 | 28.400 | 28.400 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 30.926,54 | 20.800 | 28.400 | 28.400 | 28.400 | 28.400 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.167,60 | 8.000 | 26.000 | 26.000 | 26.100 | 26.100 |
| 16. Abschreibungen | 118,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 885,22 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 8.170,82 | 9.000 | 27.000 | 27.000 | 27.100 | 27.100 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 22.755,72 | 11.800 | 1.400 | 1.400 | 1.300 | 1.300 |
| 22. Außerordentlich Erträge | 102.347,30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Außerordentliche Aufwendungen | 3.391,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 98.955,80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 121.711,52 | 11.800 | 1.400 | 1.400 | 1.300 | 1.300 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 121.711,52 | 11.800 | 1.400 | 1.400 | 1.300 | 1.300 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 29.557,14 | 20.800 | 28.400 | 0 | 28.400 | 28.400 | 28.400 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 29.557,14 | 20.800 | 28.400 | 0 | 28.400 | 28.400 | 28.400 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 9.552,80 | 8.000 | 26.000 | 0 | 26.000 | 26.100 | 26.100 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 885,22 | 1.000 | 1.000 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.438,02 | 9.000 | 27.000 | 0 | 27.000 | 27.100 | 27.100 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 19.119,12 | 11.800 | 1.400 | 0 | 1.400 | 1.300 | 1.300 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 20. | Veräußerung von Sachvermögen | 134.483,38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 134.483,38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 134.483,38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | 153.602,50 | 11.800 | 1.400 | 0 | 1.400 | 1.300 | 1.300 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 153.602,50 | 11.800 | 1.400 | 0 | 1.400 | 1.300 | 1.300 |

Beschreibung

Wohnbaudarlehn

Ziele

Gewährung von Darlehen zwecks Förderung des Wohnungsbaus

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| 1 | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 909,71 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 909,71 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 909,71 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 909,71 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 909,71 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 909,71 | 900 | 900 | 0 | 900 | 900 | 900 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 909,71 | 900 | 900 | 0 | 900 | 900 | 900 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 909,71 | 900 | 900 | 0 | 900 | 900 | 900 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 22. | Sonstige Investitionstätigkeit | 2.924,98 | 2.900 | 2.900 | 0 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 2.924,98 | 2.900 | 2.900 | 0 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 2.924,98 | 2.900 | 2.900 | 0 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | 3.834,69 | 3.800 | 3.800 | 0 | 3.800 | 3.800 | 3.800 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 3.834,69 | 3.800 | 3.800 | 0 | 3.800 | 3.800 | 3.800 |

Beschreibung

Konzessionsabgaben

Ziele

Gewährleistung eines Infrastrukturnutzungsentgeltes sowie Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| 1 | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 178.501,49 | 168.000 | 177.500 | 177.500 | 177.500 | 177.500 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 178.501,49 | 168.000 | 177.500 | 177.500 | 177.500 | 177.500 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 178.501,49 | 168.000 | 177.500 | 177.500 | 177.500 | 177.500 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 178.501,49 | 168.000 | 177.500 | 177.500 | 177.500 | 177.500 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 178.501,49 | 168.000 | 177.500 | 177.500 | 177.500 | 177.500 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|---|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 8. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 143.123,30 | 168.000 | 177.500 | 0 | 177.500 | 177.500 | 177.500 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 143.123,30 | 168.000 | 177.500 | 0 | 177.500 | 177.500 | 177.500 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 143.123,30 | 168.000 | 177.500 | 0 | 177.500 | 177.500 | 177.500 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | 143.123,30 | 168.000 | 177.500 | 0 | 177.500 | 177.500 | 177.500 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 143.123,30 | 168.000 | 177.500 | 0 | 177.500 | 177.500 | 177.500 |

Beschreibung

Bewirtschaftung Hainholz

Ziele

Erhaltung und Förderung der ökologischen sowie der wirtschaftlichen Funktion des Waldes

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.352,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 48.955,33 | 14.800 | 14.800 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 312,15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 51.619,48 | 14.800 | 14.800 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 1.398,46 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 26.757,18 | 7.400 | 7.400 | 7.400 | 7.400 | 7.400 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 28.155,64 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 23.463,84 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 23.463,84 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 23.463,84 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.352,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 44.685,29 | 14.800 | 14.800 | 0 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| 8. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 8.711,69 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 55.748,98 | 14.800 | 14.800 | 0 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 1.086,31 | 1.400 | 1.400 | 0 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 23.207,94 | 7.400 | 7.400 | 0 | 7.400 | 7.400 | 7.400 |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 6.805,72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 31.099,97 | 8.800 | 8.800 | 0 | 8.800 | 8.800 | 8.800 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 24.649,01 | 6.000 | 6.000 | 0 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | 24.649,01 | 6.000 | 6.000 | 0 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 24.649,01 | 6.000 | 6.000 | 0 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |

Beschreibung

Wirtschaftsförderung

Ziele

Verbesserung der Standortfaktoren für heimische Betriebe und
Sicherung der Arbeitsplätze durch die Stärkung der Wirtschaftskraft

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 5.726,00 | 5.700 | 5.700 | 5.700 | 5.700 | 5.700 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 5.726,00 | 5.700 | 5.700 | 5.700 | 5.700 | 5.700 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 16. Abschreibungen | 7.000,00 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 18. Transferaufwendungen | 2.880,00 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 9.880,00 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -4.154,00 | -4.200 | -4.200 | -4.200 | -4.200 | -4.200 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -4.154,00 | -4.200 | -4.200 | -4.200 | -4.200 | -4.200 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -4.154,00 | -4.200 | -4.200 | -4.200 | -4.200 | -4.200 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|---|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 14. | Transferauszahlungen | 2.880,00 | 2.900 | 2.900 | 0 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.880,00 | 2.900 | 2.900 | 0 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -2.880,00 | -2.900 | -2.900 | 0 | -2.900 | -2.900 | -2.900 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -2.880,00 | -2.900 | -2.900 | 0 | -2.900 | -2.900 | -2.900 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -2.880,00 | -2.900 | -2.900 | 0 | -2.900 | -2.900 | -2.900 |

Haushalt P Flecken Coppfenbrügge
 Teilhaushalt B Finanzverwaltung
 Produkt P6111 Steuern

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Einnahme der Grundsteuer A und B sowie der Gewerbesteuer
 Einnahme der Hundesteuer und Vergnügungssteuer
 Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer

Zielgruppe

- Steuerpflichtige, Zahlungspflichtige und Bevollmächtigte
- Steuerberater und deren Bevollmächtigte
- Finanzämter
- Nds. Landesamt für Statistik
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Finanz- und Wirtschaftsausschuss
- Rat

Ziele

- Erzielung von Erträgen und Einzahlungen zur Deckung des allgemeinen Haushaltes/Einnahmebeschaffung
- Korrekte Festsetzung der Steuerlast aller Bürger/innen
- Bei Erlass, den gesetzlichen Anspruch des Zahlungspflichtigen prüfen und mit dem öffentlichen Interesse abwägen
- Ordnungs-/Lenkungswirkung

Produktverantwortliche/r

Frau Hölscher

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|-------------------------------------|----------------------|----------------------------|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungsergebnis des Vor-Vorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres | Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 6.946.288,37 | 7.076.400 | 7.172.400 | 7.499.400 | 7.778.900 | 8.060.100 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 13.367,00 | 5.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 1.266,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 6.960.921,37 | 7.081.400 | 7.179.400 | 7.506.400 | 7.785.900 | 8.067.100 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 16. Abschreibungen | 40.104,91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 334,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 40.438,91 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 6.920.482,46 | 7.076.400 | 7.174.400 | 7.501.400 | 7.780.900 | 8.062.100 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 6.920.482,46 | 7.076.400 | 7.174.400 | 7.501.400 | 7.780.900 | 8.062.100 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 6.920.482,46 | 7.076.400 | 7.174.400 | 7.501.400 | 7.780.900 | 8.062.100 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtun- gsermächtig- ungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 7.049.106,10 | 7.076.400 | 7.172.400 | 0 | 7.499.400 | 7.778.900 | 8.060.100 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 14.332,20 | 5.000 | 7.000 | 0 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 7.063.438,30 | 7.081.400 | 7.179.400 | 0 | 7.506.400 | 7.785.900 | 8.067.100 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 2.334,00 | 5.000 | 5.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.334,00 | 5.000 | 5.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 7.061.104,30 | 7.076.400 | 7.174.400 | 0 | 7.501.400 | 7.780.900 | 8.062.100 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | 7.061.104,30 | 7.076.400 | 7.174.400 | 0 | 7.501.400 | 7.780.900 | 8.062.100 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 7.061.104,30 | 7.076.400 | 7.174.400 | 0 | 7.501.400 | 7.780.900 | 8.062.100 |

Beschreibung

Steueranteile, FAG, Kreisumlage

Ziele

Ertragsmaximierung mittels Zuweisungen und Umlagensenkung

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.303.188,00 | 2.801.700 | 2.815.100 | 2.869.300 | 2.959.100 | 3.018.200 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 105.533,00 | 96.600 | 89.300 | 81.700 | 71.600 | 63.100 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 2.408.721,00 | 2.898.300 | 2.904.400 | 2.951.000 | 3.030.700 | 3.081.300 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. Transferaufwendungen | 4.145.774,00 | 4.527.000 | 4.670.300 | 4.911.500 | 4.955.900 | 5.107.400 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 4.145.774,00 | 4.527.000 | 4.670.300 | 4.911.500 | 4.955.900 | 5.107.400 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -1.737.053,00 | -1.628.700 | -1.765.900 | -1.960.500 | -1.925.200 | -2.026.100 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen and dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -1.737.053,00 | -1.628.700 | -1.765.900 | -1.960.500 | -1.925.200 | -2.026.100 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -1.737.053,00 | -1.628.700 | -1.765.900 | -1.960.500 | -1.925.200 | -2.026.100 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtun- gsermächtig- ungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.303.188,00 | 2.801.700 | 2.815.100 | 0 | 2.869.300 | 2.959.100 | 3.018.200 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.303.188,00 | 2.801.700 | 2.815.100 | 0 | 2.869.300 | 2.959.100 | 3.018.200 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 14. | Transferauszahlungen | 4.140.761,00 | 4.527.000 | 4.670.300 | 0 | 4.911.500 | 4.955.900 | 5.107.400 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.140.761,00 | 4.527.000 | 4.670.300 | 0 | 4.911.500 | 4.955.900 | 5.107.400 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -1.837.573,00 | -1.725.300 | -1.855.200 | 0 | -2.042.200 | -1.996.800 | -2.089.200 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -1.837.573,00 | -1.725.300 | -1.855.200 | 0 | -2.042.200 | -1.996.800 | -2.089.200 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -1.837.573,00 | -1.725.300 | -1.855.200 | 0 | -2.042.200 | -1.996.800 | -2.089.200 |

Beschreibung

Kredite, Zinsen, Rücklagen

Ziele

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftliche Aufgabenerfüllung

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| 1 | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 5,06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 5,06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 156.721,41 | 232.700 | 354.700 | 561.200 | 742.200 | 837.900 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 156.721,41 | 232.700 | 354.700 | 561.200 | 742.200 | 837.900 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -156.716,35 | -232.700 | -354.700 | -561.200 | -742.200 | -837.900 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -156.716,35 | -232.700 | -354.700 | -561.200 | -742.200 | -837.900 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 54.667,32 | 38.200 | 35.400 | 35.300 | 35.200 | 35.100 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 13.355,95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 41.311,37 | 38.200 | 35.400 | 35.300 | 35.200 | 35.100 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -115.404,98 | -194.500 | -319.300 | -525.900 | -707.000 | -802.800 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtun- gsermächtig- ungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 5,06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5,06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 156.763,08 | 232.700 | 354.700 | 0 | 561.200 | 742.200 | 837.900 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 156.763,08 | 232.700 | 354.700 | 0 | 561.200 | 742.200 | 837.900 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -156.758,02 | -232.700 | -354.700 | 0 | -561.200 | -742.200 | -837.900 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -156.758,02 | -232.700 | -354.700 | 0 | -561.200 | -742.200 | -837.900 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 33. | "Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 1.564.000,00 | 1.270.000 | 2.575.000 | 0 | 3.755.600 | 2.541.100 | 197.800 |
| 34. | "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 390.959,20 | 394.500 | 538.100 | 0 | 673.100 | 786.800 | 841.400 |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 1.173.040,80 | 875.500 | 2.036.900 | 0 | 3.082.500 | 1.754.300 | -643.600 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 1.016.282,78 | 642.800 | 1.682.200 | 0 | 2.521.300 | 1.012.100 | -1.481.500 |

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| 1 | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.862,64 | 0 | 130.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 402.005,50 | 354.800 | 354.300 | 359.700 | 240.600 | 234.300 |
| 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.273.429,68 | 1.027.700 | 1.191.800 | 1.191.800 | 1.191.800 | 1.191.800 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 101.098,66 | 84.000 | 91.800 | 94.600 | 94.600 | 94.600 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 13.438,62 | 13.100 | 13.200 | 13.300 | 13.400 | 13.500 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 15.055,00 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 10. Bestandsveränderungen | -733,41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 63.654,58 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 2.887.811,27 | 1.509.600 | 1.811.300 | 1.753.600 | 1.634.600 | 1.628.400 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 1.413.248,29 | 1.420.300 | 1.464.400 | 1.499.800 | 1.482.200 | 1.518.800 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.659.481,07 | 1.648.800 | 1.573.000 | 1.437.200 | 1.459.800 | 1.469.600 |
| 16. Abschreibungen | 823.369,92 | 538.900 | 563.700 | 581.200 | 598.300 | 617.000 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 67.957,56 | 114.500 | 68.000 | 97.700 | 116.700 | 135.100 |
| 18. Transferaufwendungen | 52.141,64 | 53.000 | 53.500 | 54.100 | 54.800 | 55.400 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 573.230,95 | 105.200 | 116.600 | 117.300 | 113.000 | 113.700 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 4.589.429,43 | 3.880.700 | 3.839.200 | 3.787.300 | 3.824.800 | 3.909.600 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -1.701.618,16 | -2.371.100 | -2.027.900 | -2.033.700 | -2.190.200 | -2.281.200 |
| 22. Außerordentlich Erträge | 271.412,32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Außerordentliche Aufwendungen | 252.327,27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 19.085,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -1.682.533,11 | -2.371.100 | -2.027.900 | -2.033.700 | -2.190.200 | -2.281.200 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 683.526,08 | 664.000 | 721.400 | 722.800 | 724.200 | 725.600 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 831.548,38 | 691.300 | 743.100 | 746.400 | 749.800 | 753.100 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -148.022,30 | -27.300 | -21.700 | -23.600 | -25.600 | -27.500 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -1.830.555,41 | -2.398.400 | -2.049.600 | -2.057.300 | -2.215.800 | -2.308.700 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtun- gsermächtig- ungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.362,64 | 0 | 130.200 | 0 | 64.200 | 64.200 | 64.200 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.228.397,18 | 897.700 | 1.191.800 | 0 | 1.191.800 | 1.191.800 | 1.191.800 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 99.298,81 | 84.000 | 91.800 | 0 | 94.600 | 94.600 | 94.600 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.263,97 | 13.100 | 13.200 | 0 | 13.300 | 13.400 | 13.500 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 15.055,00 | 15.000 | 15.000 | 0 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 8. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 183.040,33 | 15.000 | 15.000 | 0 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.551.417,93 | 1.024.800 | 1.457.000 | 0 | 1.393.900 | 1.394.000 | 1.394.100 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 1.392.204,43 | 1.420.300 | 1.464.400 | 0 | 1.499.800 | 1.482.200 | 1.518.800 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 1.748.742,43 | 1.648.800 | 1.573.000 | 0 | 1.437.200 | 1.459.800 | 1.469.600 |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 67.957,56 | 114.500 | 68.000 | 0 | 97.700 | 116.700 | 135.100 |
| 14. | Transferauszahlungen | 52.141,64 | 53.000 | 53.500 | 0 | 54.100 | 54.800 | 55.400 |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 753.603,94 | 105.200 | 116.600 | 0 | 117.300 | 113.000 | 113.700 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.014.650,00 | 3.341.800 | 3.275.500 | 0 | 3.206.100 | 3.226.500 | 3.292.600 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -1.463.232,07 | -2.317.000 | -1.818.500 | 0 | -1.812.200 | -1.832.500 | -1.898.500 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | -23.813,91 | 419.900 | 226.900 | 0 | 9.000 | 340.500 | 9.000 |
| 19. | Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 60.202,94 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. | Veräußerung von Sachvermögen | 84.325,92 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 120.714,95 | 419.900 | 226.900 | 0 | 9.000 | 340.500 | 9.000 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 24.865,64 | 5.000 | 5.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 25. | Baumaßnahmen | 860.558,41 | 1.713.300 | 1.124.800 | 0 | 755.600 | 760.000 | 500.000 |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 234.794,06 | 337.000 | 225.000 | 0 | 146.000 | 65.000 | 52.000 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 1.120.218,11 | 2.055.300 | 1.354.800 | 0 | 906.600 | 830.000 | 557.000 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -999.503,16 | -1.635.400 | -1.127.900 | 0 | -897.600 | -489.500 | -548.000 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -2.462.735,23 | -3.952.400 | -2.946.400 | 0 | -2.709.800 | -2.322.000 | -2.446.500 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 33. | "Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 1.000.000,00 | 1.360.000 | 575.000 | 0 | 502.000 | 502.000 | 502.000 |
| 34. | "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 154.714,48 | 133.300 | 145.400 | 0 | 172.000 | 189.800 | 207.600 |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 845.285,52 | 1.226.700 | 429.600 | 0 | 330.000 | 312.200 | 294.400 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -1.617.449,71 | -2.725.700 | -2.516.800 | 0 | -2.379.800 | -2.009.800 | -2.152.100 |

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Sportflächen

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sport- und Erholungsangebotes

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 7.195,95 | 5.800 | 2.100 | 1.800 | 1.500 | 1.500 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 682,28 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 7.878,23 | 6.700 | 3.000 | 2.700 | 2.400 | 2.400 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 38.801,34 | 42.500 | 47.800 | 47.800 | 48.000 | 48.000 |
| 16. Abschreibungen | 9.399,00 | 8.900 | 2.800 | 2.400 | 2.000 | 2.000 |
| 18. Transferaufwendungen | 500,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 48.700,34 | 51.900 | 51.100 | 50.700 | 50.500 | 50.500 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -40.822,11 | -45.200 | -48.100 | -48.000 | -48.100 | -48.100 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -40.822,11 | -45.200 | -48.100 | -48.000 | -48.100 | -48.100 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 21.303,60 | 19.200 | 20.700 | 20.700 | 20.700 | 20.700 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -21.303,60 | -19.200 | -20.700 | -20.700 | -20.700 | -20.700 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -62.125,71 | -64.400 | -68.800 | -68.700 | -68.800 | -68.800 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 914,25 | 900 | 900 | 0 | 900 | 900 | 900 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 914,25 | 900 | 900 | 0 | 900 | 900 | 900 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 40.007,10 | 42.500 | 47.800 | 0 | 47.800 | 48.000 | 48.000 |
| 14. | Transferauszahlungen | 500,00 | 500 | 500 | 0 | 500 | 500 | 500 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 40.507,10 | 43.000 | 48.300 | 0 | 48.300 | 48.500 | 48.500 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -39.592,85 | -42.100 | -47.400 | 0 | -47.400 | -47.600 | -47.600 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | -2.102,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | -2.102,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -2.102,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -41.694,90 | -42.100 | -47.400 | 0 | -47.400 | -47.600 | -47.600 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -41.694,90 | -42.100 | -47.400 | 0 | -47.400 | -47.600 | -47.600 |

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Freibades

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sport- und Erholungsangebotes

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 1.210,00 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte | 28.181,76 | 35.400 | 35.400 | 35.400 | 35.400 | 35.400 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 500,98 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 29.892,74 | 37.200 | 37.200 | 37.200 | 37.200 | 37.200 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 61.204,97 | 74.400 | 63.900 | 65.100 | 66.800 | 68.500 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 62.940,33 | 61.300 | 83.600 | 74.600 | 77.700 | 78.200 |
| 16. Abschreibungen | 20.224,00 | 20.300 | 20.300 | 20.300 | 20.300 | 20.300 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 14.105,43 | 13.900 | 13.700 | 13.500 | 13.200 | 13.000 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.918,56 | 1.200 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 160.393,29 | 171.100 | 183.200 | 175.200 | 179.700 | 181.700 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -130.500,55 | -133.900 | -146.000 | -138.000 | -142.500 | -144.500 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -130.500,55 | -133.900 | -146.000 | -138.000 | -142.500 | -144.500 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 4.091,54 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.647,40 | 5.800 | 6.300 | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 1.444,14 | -5.800 | -6.300 | -6.300 | -6.300 | -6.300 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -129.056,41 | -139.700 | -152.300 | -144.300 | -148.800 | -150.800 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 28.181,76 | 35.400 | 35.400 | 0 | 35.400 | 35.400 | 35.400 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 876,15 | 600 | 600 | 0 | 600 | 600 | 600 |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 7.648,35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 36.706,26 | 36.000 | 36.000 | 0 | 36.000 | 36.000 | 36.000 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. Personalauszahlungen | 59.530,19 | 74.400 | 63.900 | 0 | 65.100 | 66.800 | 68.500 |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 60.545,67 | 61.300 | 83.600 | 0 | 74.600 | 77.700 | 78.200 |
| 13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 14.105,43 | 13.900 | 13.700 | 0 | 13.500 | 13.200 | 13.000 |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 11.029,72 | 1.200 | 1.700 | 0 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 145.211,01 | 150.800 | 162.900 | 0 | 154.900 | 159.400 | 161.400 |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -108.504,75 | -114.800 | -126.900 | 0 | -118.900 | -123.400 | -125.400 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -108.504,75 | -114.800 | -126.900 | 0 | -118.900 | -123.400 | -125.400 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 6.844,57 | 7.100 | 7.300 | 0 | 7.500 | 7.800 | 8.000 |
| 35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | -6.844,57 | -7.100 | -7.300 | 0 | -7.500 | -7.800 | -8.000 |
| 36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -115.349,32 | -121.900 | -134.200 | 0 | -126.400 | -131.200 | -133.400 |

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Hallenbades

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sport- und Erholungsangebotes

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 16.784,00 | 16.700 | 16.700 | 24.200 | 31.700 | 31.700 |
| 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte | 10.815,27 | 14.300 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 15.055,00 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 42.654,27 | 46.000 | 47.200 | 54.700 | 62.200 | 62.200 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 84.521,62 | 88.100 | 84.000 | 85.500 | 87.700 | 89.800 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 60.441,42 | 65.600 | 77.300 | 78.800 | 82.300 | 83.800 |
| 16. Abschreibungen | 26.799,00 | 26.800 | 26.800 | 39.400 | 52.100 | 52.100 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.605,57 | 1.600 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 174.367,61 | 182.100 | 190.200 | 205.800 | 224.200 | 227.800 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -131.713,34 | -136.100 | -143.000 | -151.100 | -162.000 | -165.600 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -131.713,34 | -136.100 | -143.000 | -151.100 | -162.000 | -165.600 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 7.441,83 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.675,30 | 2.000 | 12.900 | 12.900 | 12.900 | 12.900 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 5.766,53 | -2.000 | -12.900 | -12.900 | -12.900 | -12.900 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -125.946,81 | -138.100 | -155.900 | -164.000 | -174.900 | -178.500 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 10.429,68 | 14.300 | 15.500 | 0 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 15.055,00 | 15.000 | 15.000 | 0 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 7.245,45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 32.730,13 | 29.300 | 30.500 | 0 | 30.500 | 30.500 | 30.500 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. Personalauszahlungen | 82.208,78 | 88.100 | 84.000 | 0 | 85.500 | 87.700 | 89.800 |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 63.279,29 | 65.600 | 77.300 | 0 | 78.800 | 82.300 | 83.800 |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 12.134,40 | 1.600 | 2.100 | 0 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 157.622,47 | 155.300 | 163.400 | 0 | 166.400 | 172.100 | 175.700 |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -124.892,34 | -126.000 | -132.900 | 0 | -135.900 | -141.600 | -145.200 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25. Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 253.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 253.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | -103.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -124.892,34 | -126.000 | -235.900 | 0 | -135.900 | -141.600 | -145.200 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -124.892,34 | -126.000 | -235.900 | 0 | -135.900 | -141.600 | -145.200 |

Beschreibung

Aufgaben der Ortsplanung, Dorferneuerung

Ziele

Die Gemeinde attraktiv und zweckmäßig gestalten

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 66.000 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 5.251,00 | 5.300 | 5.300 | 5.300 | 3.600 | 300 |
| 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.280,00 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 818,51 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 7.500,57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 15.850,08 | 12.300 | 78.300 | 12.300 | 10.600 | 7.300 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 518.468,48 | 451.800 | 438.200 | 456.600 | 418.900 | 429.500 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.563,21 | 42.100 | 110.200 | 40.700 | 41.200 | 41.700 |
| 16. Abschreibungen | 8.234,00 | 8.800 | 8.300 | 8.300 | 7.800 | 3.300 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 25.454,25 | 34.100 | 41.500 | 42.200 | 42.900 | 43.600 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 568.719,94 | 536.800 | 598.200 | 547.800 | 510.800 | 518.100 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -552.869,86 | -524.500 | -519.900 | -535.500 | -500.200 | -510.800 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -552.869,86 | -524.500 | -519.900 | -535.500 | -500.200 | -510.800 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 121.634,69 | 68.000 | 68.900 | 70.300 | 71.700 | 73.100 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 121.634,69 | 68.000 | 68.900 | 70.300 | 71.700 | 73.100 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -431.235,17 | -456.500 | -451.000 | -465.200 | -428.500 | -437.700 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 66.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.250,00 | 2.000 | 2.000 | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 818,51 | 5.000 | 5.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.068,51 | 7.000 | 73.000 | 0 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 518.533,61 | 451.800 | 438.200 | 0 | 456.600 | 418.900 | 429.500 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 17.653,23 | 42.100 | 110.200 | 0 | 40.700 | 41.200 | 41.700 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 27.001,74 | 34.100 | 41.500 | 0 | 42.200 | 42.900 | 43.600 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 563.188,58 | 528.000 | 589.900 | 0 | 539.500 | 503.000 | 514.800 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -560.120,07 | -521.000 | -516.900 | 0 | -532.500 | -496.000 | -507.800 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 9.000 | 9.000 | 0 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 9.000 | 9.000 | 0 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 63.102,52 | 17.000 | 12.000 | 0 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 63.102,52 | 17.000 | 12.000 | 0 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -63.102,52 | -8.000 | -3.000 | 0 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -623.222,59 | -529.000 | -519.900 | 0 | -535.500 | -499.000 | -510.800 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -623.222,59 | -529.000 | -519.900 | 0 | -535.500 | -499.000 | -510.800 |

Beschreibung

Eigene Mietobjekte

Ziele

Schaffung und Erhaltung von gemeindeeigenem Wohnraum

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 2.212,00 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 800 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 15.218,06 | 13.900 | 14.300 | 14.300 | 14.300 | 14.300 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 17.430,06 | 15.000 | 15.400 | 15.400 | 15.400 | 15.100 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 21.912,05 | 17.600 | 13.900 | 14.000 | 14.500 | 14.500 |
| 16. Abschreibungen | 4.535,00 | 3.400 | 3.400 | 3.400 | 3.400 | 3.400 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 336,41 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 26.783,46 | 21.300 | 17.600 | 17.700 | 18.200 | 18.200 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -9.353,40 | -6.300 | -2.200 | -2.300 | -2.800 | -3.100 |
| 22. Außerordentlich Erträge | 38.050,32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Außerordentliche Aufwendungen | 10.216,42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 27.833,90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 18.480,50 | -6.300 | -2.200 | -2.300 | -2.800 | -3.100 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 868,70 | 8.500 | 6.300 | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -868,70 | -8.500 | -6.300 | -6.300 | -6.300 | -6.300 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 17.611,80 | -14.800 | -8.500 | -8.600 | -9.100 | -9.400 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 14.123,08 | 13.900 | 14.300 | 0 | 14.300 | 14.300 | 14.300 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.123,08 | 13.900 | 14.300 | 0 | 14.300 | 14.300 | 14.300 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 15.402,86 | 17.600 | 13.900 | 0 | 14.000 | 14.500 | 14.500 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 336,41 | 300 | 300 | 0 | 300 | 300 | 300 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 15.739,27 | 17.900 | 14.200 | 0 | 14.300 | 14.800 | 14.800 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -1.616,19 | -4.000 | 100 | 0 | 0 | -500 | -500 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 20. | Veräußerung von Sachvermögen | 76.325,92 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 76.325,92 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.572,02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 2.572,02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 73.753,90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | 72.137,71 | -4.000 | 100 | 0 | 0 | -500 | -500 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 72.137,71 | -4.000 | 100 | 0 | 0 | -500 | -500 |

Haushalt P Flecken Coppfenbrügge
 Teilhaushalt C Bauverwaltung
 Produkt P5311 Elektrizitätsversorgung

Beschreibung

Elektrizitätsversorgung

Ziele

Sicherstellung und Gewährleistung einer funktionierenden Stromversorgung

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|-------------------------------------|----------------------|----------------------------|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungsergebnis des Vor-Vorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres | Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 |
| 1 | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 64.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 31.839,91 | 44.800 | 50.800 | 50.800 | 50.800 | 50.800 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 79,83 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 31.919,74 | 44.800 | 115.000 | 115.000 | 115.000 | 115.000 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 25.291,04 | 21.600 | 28.500 | 28.500 | 28.500 | 28.500 |
| 16. Abschreibungen | 2.926,00 | 4.100 | 3.900 | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.801,41 | 1.800 | 1.700 | 1.700 | 1.600 | 1.600 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 675,28 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 30.693,73 | 28.200 | 34.800 | 37.200 | 37.100 | 37.100 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 1.226,01 | 16.600 | 80.200 | 77.800 | 77.900 | 77.900 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 1.226,01 | 16.600 | 80.200 | 77.800 | 77.900 | 77.900 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.524,41 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -2.524,41 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -1.298,40 | 15.600 | 79.200 | 76.800 | 76.900 | 76.900 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 64.200 | 0 | 64.200 | 64.200 | 64.200 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 30.655,96 | 44.800 | 50.800 | 0 | 50.800 | 50.800 | 50.800 |
| 8. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 5.617,35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 36.273,31 | 44.800 | 115.000 | 0 | 115.000 | 115.000 | 115.000 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 23.330,02 | 21.600 | 28.500 | 0 | 28.500 | 28.500 | 28.500 |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.801,41 | 1.800 | 1.700 | 0 | 1.700 | 1.600 | 1.600 |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 7.848,29 | 700 | 700 | 0 | 700 | 700 | 700 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 32.979,72 | 24.100 | 30.900 | 0 | 30.900 | 30.800 | 30.800 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 3.293,59 | 20.700 | 84.100 | 0 | 84.100 | 84.200 | 84.200 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | 3.293,59 | 20.700 | 84.100 | 0 | 84.100 | 84.200 | 84.200 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 34. | "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 1.331,71 | 1.400 | 1.400 | 0 | 1.500 | 1.500 | 1.600 |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | -1.331,71 | -1.400 | -1.400 | 0 | -1.500 | -1.500 | -1.600 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 1.961,88 | 19.300 | 82.700 | 0 | 82.600 | 82.700 | 82.600 |

Haushalt P Flecken Copenbrügge
 Teilhaushalt C Bauverwaltung
 Produkt P5331 Wasserversorgung

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Trinkwasser ist unverzichtbar und das wichtigste Lebensmittel.
 Trinkwasserqualität bedeutet Lebensqualität
 Der Flecken Copenbrügge versorgt als kommunales Unternehmen 11 Ortsteile mit Wasser (Dörpe Ausnahme)
 Das zur Verfügung gestellte Trink- und Brauchwasser wird zum großen Teil aus eigenen Brunnen gefördert. Für den Raum Bispedade wird zusätzlich Trinkwasser von einem fremden Wasserversorger bezogen.

Zielgruppe

- Einwohner/innen des Flecken Copenbrügge
- Unternehmen und Verbände
- Feuerwehren
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Finanz- und Wirtschaftsausschuss
- Rat

Ziele

- Gewährleistung einer sicheren Trinkwasserversorgung für die Bevölkerung
- Sicherstellung eines funktionierenden Trinkwassersystems
- Umfassende und neutrale Beratung der Bürger/innen u.a.
- Vertretung der Belange des Flecken Copenbrügge als Wasserversorger gegenüber Aufsichtsbehörden, etc.
- Gewährleistung fachtechnisch einwandfreier Trinkwasserleitungen für die Anschlussnehmer
- Ordnungsgemäße Ablesung und Abrechnung der Verbräuche gegenüber Anschlussnehmern
- Erneuerung des Leitungsnetzes, Vermeidung von Wasserverlusten

Produktverantwortliche/r

Herr Krückeberg / Herr Bormann

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------------|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungsergebnis des Vor-Vorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres | Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 15.672,00 | 15.800 | 15.300 | 15.300 | 15.300 | 14.500 |
| 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte | 834.955,97 | 862.100 | 1.023.500 | 1.023.500 | 1.023.500 | 1.023.500 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 6.724,54 | 3.000 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 37,00 | 7.700 | 7.700 | 7.700 | 7.700 | 7.700 |
| 10. Bestandsveränderungen | -733,41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 3.546,47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 860.202,57 | 888.600 | 1.051.000 | 1.051.000 | 1.051.000 | 1.050.200 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 64.976,52 | 80.700 | 72.000 | 72.200 | 76.400 | 78.100 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 356.491,40 | 438.600 | 558.000 | 561.500 | 569.000 | 574.300 |
| 16. Abschreibungen | 180.700,59 | 201.000 | 203.400 | 190.100 | 194.800 | 216.800 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 26.686,98 | 40.800 | 52.600 | 82.500 | 101.900 | 120.500 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 56.838,59 | 60.900 | 63.900 | 63.900 | 58.900 | 58.900 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 685.694,08 | 822.000 | 949.900 | 970.200 | 1.001.000 | 1.048.600 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 174.508,49 | 66.600 | 101.100 | 80.800 | 50.000 | 1.600 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|--------------------------|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 25. | Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 174.508,49 | 66.600 | 101.100 | 80.800 | 50.000 | 1.600 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 3.600,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 185.275,16 | 178.700 | 160.600 | 163.600 | 166.600 | 169.600 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -181.675,16 | -178.700 | -160.600 | -163.600 | -166.600 | -169.600 |
| 29. | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -7.166,67 | -112.100 | -59.500 | -82.800 | -116.600 | -168.000 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtun- gsermächtig- ungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 726.954,15 | 732.100 | 1.023.500 | 0 | 1.023.500 | 1.023.500 | 1.023.500 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 4.591,25 | 3.000 | 4.500 | 0 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 37,00 | 7.700 | 7.700 | 0 | 7.700 | 7.700 | 7.700 |
| 8. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 146.139,48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 877.721,88 | 742.800 | 1.035.700 | 0 | 1.035.700 | 1.035.700 | 1.035.700 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 10. | Personalauszahlungen | 65.128,49 | 80.700 | 72.000 | 0 | 72.200 | 76.400 | 78.100 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 375.324,28 | 438.600 | 558.000 | 0 | 561.500 | 569.000 | 574.300 |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 26.686,98 | 40.800 | 52.600 | 0 | 82.500 | 101.900 | 120.500 |
| 15. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 191.812,01 | 60.900 | 63.900 | 0 | 63.900 | 58.900 | 58.900 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 658.951,76 | 621.000 | 746.500 | 0 | 780.100 | 806.200 | 831.800 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 218.770,12 | 121.800 | 289.200 | 0 | 255.600 | 229.500 | 203.900 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 19. | Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 2.068,84 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 2.068,84 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 25. | Baumaßnahmen | 325.365,04 | 215.000 | 500.000 | 0 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 39.752,35 | 250.000 | 75.000 | 0 | 46.000 | 15.000 | 2.000 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 365.117,39 | 465.000 | 575.000 | 0 | 546.000 | 515.000 | 502.000 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -363.048,55 | -465.000 | -575.000 | 0 | -546.000 | -515.000 | -502.000 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -144.278,43 | -343.200 | -285.800 | 0 | -290.400 | -285.500 | -298.100 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 33. | "Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 1.000.000,00 | 465.000 | 575.000 | 0 | 502.000 | 502.000 | 502.000 |
| 34. | "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 54.503,04 | 62.800 | 136.700 | 0 | 163.000 | 180.500 | 198.000 |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 945.496,96 | 402.200 | 438.300 | 0 | 339.000 | 321.500 | 304.000 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 801.218,53 | 59.000 | 152.500 | 0 | 48.600 | 36.000 | 5.900 |

Beschreibung

Abfallwirtschaft

Ziele

Umweltschonende Abfallbeseitigung

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|---------------------------------|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 7. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.748,60 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 1.748,60 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| Ordentliche Aufwendungen | | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. | Personalaufwendungen | 3.179,28 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| 19. | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 388,15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 3.567,43 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| 21. | ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -1.818,83 | -1.300 | -1.300 | -1.300 | -1.300 | -1.300 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -1.818,83 | -1.300 | -1.300 | -1.300 | -1.300 | -1.300 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -1.818,83 | -1.300 | -1.300 | -1.300 | -1.300 | -1.300 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.704,70 | 1.600 | 1.600 | 0 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.704,70 | 1.600 | 1.600 | 0 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 2.669,72 | 2.900 | 2.900 | 0 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 585,98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.255,70 | 2.900 | 2.900 | 0 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -1.551,00 | -1.300 | -1.300 | 0 | -1.300 | -1.300 | -1.300 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -1.551,00 | -1.300 | -1.300 | 0 | -1.300 | -1.300 | -1.300 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -1.551,00 | -1.300 | -1.300 | 0 | -1.300 | -1.300 | -1.300 |

| | | |
|--------------|-------|---------------------|
| Haushalt | P | Flecken Copenbrügge |
| Teilhaushalt | C | Bauverwaltung |
| Produkt | P5381 | Abwasserbeseitigung |

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Abwasser ist Schmutzwasser und Niederschlagswasser. Schmutzwasser ist nach der Gesetzesdefinition das durch häuslichen, gewerblichen, landwirtschaftlichen oder sonstigen Gebrauch in seinen Eigenschaften veränderte Wasser und das bei Trockenwetter damit zusammen abfließende Wasser. Niederschlagswasser ist das von Niederschlägen aus dem Bereich von bebauten oder befestigten Flächen abfließende Wasser. Der Flecken Copenbrügge hat das Abwasser zu sammeln, zu befördern, zu behandeln und gereinigt in ein Gewässer einzuleiten, sowie den Klärschlamm ordnungsgemäß zu verwerten oder zu bereinigen.

Zielgruppe

- Einwohner/innen des Flecken Copenbrügge
- Unternehmen und Verbände
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Finanz- und Wirtschaftsausschuss
- Rat

Ziele

- Sicherstellung und Erweiterung eines funktionierenden Abwassersystems
- Erhaltung der ökologischen Gewässerfunktion
- Umfassende und neutrale Beratung der Bürger/innen u.a.
- Vertretung der Belange des Flecken Copenbrügge gegenüber dem Landkreis, etc.
- Gewährleistung fachtechnisch einwandfreier Anschlüsse an die Kanäle
- Ordnungsgemäße Abrechnung der Verbräuche gegenüber Anschlussnehmern
- Zukünftige Entsorgung des Klärschlammes

Produktverantwortliche/r

Herr Krückeberg

Teilhaushalt (Muster 8)

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|---|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 127.887,71 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.278.478,98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 16.092,94 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.949,77 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 16.356,95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 1.445.766,35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 8.989,34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 632.292,58 | 392.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. Abschreibungen | 296.903,45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 25.363,74 | 58.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 472.419,87 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.435.968,98 | 450.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 9.797,37 | -450.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Außerordentlich Erträge | 225.364,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Außerordentliche Aufwendungen | 227.156,91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | -1.792,91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | 8.004,46 | -450.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 Teilhaushalt C Bauverwaltung
 Produkt P5381 Abwasserbeseitigung

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|--------------------------|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.822,58 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 169.444,24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -167.621,66 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -159.617,20 | -450.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtun- gsermächtig- ungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.320.232,53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 16.092,94 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.499,77 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.342.825,24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 10. | Personalauszahlungen | 9.016,06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 666.574,95 | 392.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 13. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 25.363,74 | 58.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 495.952,52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.196.907,27 | 450.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 145.917,97 | -450.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 19. | Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 2.277,08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 2.277,08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 25. | Baumaßnahmen | 373.280,28 | 895.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 47.772,20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 421.052,48 | 895.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -418.775,40 | -895.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -272.857,43 | -1.345.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 33. | "Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 0,00 | 895.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 34. | "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit" | 92.035,16 | 62.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | -92.035,16 | 833.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -364.892,59 | -512.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 Teilhaushalt C Bauverwaltung
 Produkt P5411 Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Erhaltung und Verbesserung des Gesamtzustandes der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze unter dem Gesichtspunkt der Werterhaltung des Vermögens und der verkehrssicheren Nutzung. Dies umfasst sowohl die laufende Unterhaltung als auch die Sanierung ganzer Straßenabschnitte.

Zielgruppe

- Einwohner/innen des Flecken Coppenbrügge
- Unternehmen und Verbände
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Ausschusses für Bauwesen, Infrastruktur und Digitalisierung
- Rat

Ziele

- Erhaltung der Straßen, Wege und Plätze unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit
- Nachhaltige Instandhaltung der Anlagen
- Ausschluss von Haftungsrisiken
- Reibungsloser Ablauf des Straßenverkehrs
- Gepflegtes Ortsbild
- Planung und Unterhaltung einer ausreichenden Anzahl von Parkmöglichkeiten
- Sicherung der Verkehrsanlagen und Verkehrsabläufe
- Vermeidung von Folgeschäden und Folgekosten
- Weitere vorbereitende Planung der Ortsumgehung B1, etc.

Produktverantwortliche/r

Herr Krückeberg / Herr Bormann

Teilhaushalt (Muster 8)

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 199.971,55 | 270.600 | 274.500 | 263.400 | 136.200 | 136.200 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 3.945,06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.680,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 208.597,36 | 270.600 | 274.500 | 263.400 | 136.200 | 136.200 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 118.690,72 | 138.900 | 299.600 | 250.200 | 250.400 | 250.400 |
| 16. Abschreibungen | 178.969,98 | 153.000 | 164.200 | 160.100 | 148.100 | 148.100 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 297.660,70 | 291.900 | 463.800 | 410.300 | 398.500 | 398.500 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -89.063,34 | -21.300 | -189.300 | -146.900 | -262.300 | -262.300 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -89.063,34 | -21.300 | -189.300 | -146.900 | -262.300 | -262.300 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 155.466,80 | 168.300 | 190.300 | 190.300 | 190.300 | 190.300 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -155.466,80 | -168.300 | -190.300 | -190.300 | -190.300 | -190.300 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -244.530,14 | -189.600 | -379.600 | -337.200 | -452.600 | -452.600 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 4.552,67 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.552,67 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 123.927,74 | 138.900 | 299.600 | 0 | 250.200 | 250.400 | 250.400 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 123.927,74 | 138.900 | 299.600 | 0 | 250.200 | 250.400 | 250.400 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -119.375,07 | -138.900 | -299.600 | 0 | -250.200 | -250.400 | -250.400 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | -38.196,87 | 410.900 | 67.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. | Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 55.857,02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 17.660,15 | 410.900 | 67.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 16.842,29 | 5.000 | 5.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 25. | Baumaßnahmen | 37.376,68 | 409.400 | 104.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 54.218,97 | 414.400 | 109.600 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -36.558,82 | -3.500 | -41.700 | 0 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -155.933,89 | -142.400 | -341.300 | 0 | -255.200 | -255.400 | -255.400 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -155.933,89 | -142.400 | -341.300 | 0 | -255.200 | -255.400 | -255.400 |

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 Teilhaushalt C Bauverwaltung
 Produkt P5451 Straßenreinigung/Winterdienst

Beschreibung

Straßenreinigung und Winterdienst

Ziele

Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht in Bezug auf den Winterdienst und die Straßenreinigung

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| 1 | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.182,48 | 34.000 | 32.800 | 32.800 | 32.800 | 32.800 |
| 16. Abschreibungen | 2.179,00 | 2.200 | 1.300 | 1.000 | 700 | 0 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 14.361,48 | 36.200 | 34.100 | 33.800 | 33.500 | 32.800 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -14.361,48 | -36.200 | -34.100 | -33.800 | -33.500 | -32.800 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen and dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -14.361,48 | -36.200 | -34.100 | -33.800 | -33.500 | -32.800 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 8.790,30 | 9.600 | 10.400 | 10.400 | 10.400 | 10.400 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -8.790,30 | -9.600 | -10.400 | -10.400 | -10.400 | -10.400 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -23.151,78 | -45.800 | -44.500 | -44.200 | -43.900 | -43.200 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|---|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 19.297,14 | 34.000 | 32.800 | 0 | 32.800 | 32.800 | 32.800 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 19.297,14 | 34.000 | 32.800 | 0 | 32.800 | 32.800 | 32.800 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -19.297,14 | -34.000 | -32.800 | 0 | -32.800 | -32.800 | -32.800 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -19.297,14 | -34.000 | -32.800 | 0 | -32.800 | -32.800 | -32.800 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -19.297,14 | -34.000 | -32.800 | 0 | -32.800 | -32.800 | -32.800 |

Haushalt P Flecken Coppfenbrügge
 Teilhaushalt C Bauverwaltung
 Produkt P5452 Straßenbeleuchtung

Beschreibung

Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung

Ziele

Gewährleistung der Verkehrssicherheit durch eine ausreichende Beleuchtung

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 10.992,00 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 1.277,93 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 12.269,93 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.990,73 | 95.000 | 50.000 | 50.000 | 52.000 | 52.000 |
| 16. Abschreibungen | 19.400,00 | 18.600 | 17.900 | 17.300 | 16.300 | 15.900 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 66.390,73 | 113.600 | 67.900 | 67.300 | 68.300 | 67.900 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -54.120,80 | -102.600 | -56.900 | -56.300 | -57.300 | -56.900 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -54.120,80 | -102.600 | -56.900 | -56.300 | -57.300 | -56.900 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.757,10 | 2.000 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -4.757,10 | -2.000 | -4.200 | -4.200 | -4.200 | -4.200 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -58.877,90 | -104.600 | -61.100 | -60.500 | -61.500 | -61.100 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 1.363,40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.363,40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 45.937,50 | 95.000 | 50.000 | 0 | 50.000 | 52.000 | 52.000 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 45.937,50 | 95.000 | 50.000 | 0 | 50.000 | 52.000 | 52.000 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -44.574,10 | -95.000 | -50.000 | 0 | -50.000 | -52.000 | -52.000 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -44.574,10 | -95.000 | -50.000 | 0 | -50.000 | -52.000 | -52.000 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -44.574,10 | -95.000 | -50.000 | 0 | -50.000 | -52.000 | -52.000 |

Beschreibung

Anlage, Pflege und Gestaltung der öffentlichen Grünanlagen

Ziele

Steigerung des Naherholungsangebotes durch ein attraktives Landschaftsbild

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 577,98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 577,98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 1.541,79 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 29.053,77 | 37.600 | 36.000 | 37.000 | 37.000 | 38.000 |
| 16. Abschreibungen | 214,00 | 300 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 30.809,56 | 39.200 | 37.400 | 38.300 | 38.300 | 39.300 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -30.231,58 | -39.200 | -37.400 | -38.300 | -38.300 | -39.300 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -30.231,58 | -39.200 | -37.400 | -38.300 | -38.300 | -39.300 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 171.531,57 | 147.100 | 164.700 | 164.700 | 164.700 | 164.700 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -171.531,57 | -147.100 | -164.700 | -164.700 | -164.700 | -164.700 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -201.763,15 | -186.300 | -202.100 | -203.000 | -203.000 | -204.000 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 577,98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 577,98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 1.293,13 | 1.300 | 1.300 | 0 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 30.053,27 | 37.600 | 36.000 | 0 | 37.000 | 37.000 | 38.000 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 31.346,40 | 38.900 | 37.300 | 0 | 38.300 | 38.300 | 39.300 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -30.768,42 | -38.900 | -37.300 | 0 | -38.300 | -38.300 | -39.300 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 3.633,01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 3.633,01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 24. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 5.451,33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Baumaßnahmen | 42.770,84 | 1.900 | 2.200 | 0 | 5.600 | 0 | 0 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 48.222,17 | 1.900 | 2.200 | 0 | 5.600 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -44.589,16 | -1.900 | -2.200 | 0 | -5.600 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -75.357,58 | -40.800 | -39.500 | 0 | -43.900 | -38.300 | -39.300 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -75.357,58 | -40.800 | -39.500 | 0 | -43.900 | -38.300 | -39.300 |

Beschreibung

Gewässerunterhaltung, Hochwasserschutz, Zuschüsse an Unterhaltungsverbände

Ziele

Unterhaltung und Schutz der Gewässer unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit sowie Hochwasserschutz

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------------|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungsergebnis des Vor-Vorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres | Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 |
| 1 | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.500,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 2.476,29 | 2.500 | 2.500 | 3.600 | 2.500 | 2.500 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 1.726,66 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 6.702,95 | 2.500 | 2.500 | 3.600 | 2.500 | 2.500 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.854,97 | 11.000 | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 6.100 |
| 16. Abschreibungen | 3.948,48 | 4.200 | 4.000 | 7.400 | 7.400 | 7.400 |
| 18. Transferaufwendungen | 47.340,64 | 48.200 | 48.700 | 49.300 | 50.000 | 50.600 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 62.144,09 | 63.400 | 58.800 | 62.800 | 63.500 | 64.100 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -55.441,14 | -60.900 | -56.300 | -59.200 | -61.000 | -61.600 |
| 23. Außerordentliche Aufwendungen | 14.953,94 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | -14.953,94 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -70.395,08 | -60.900 | -56.300 | -59.200 | -61.000 | -61.600 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 30.600 | 35.300 | 35.300 | 35.300 | 35.300 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -30.600 | -35.300 | -35.300 | -35.300 | -35.300 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -70.395,08 | -91.500 | -91.600 | -94.500 | -96.300 | -96.900 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 46.065,84 | 11.000 | 6.100 | 0 | 6.100 | 6.100 | 6.100 |
| 14. | Transferauszahlungen | 47.340,64 | 48.200 | 48.700 | 0 | 49.300 | 50.000 | 50.600 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 93.406,48 | 59.200 | 54.800 | 0 | 55.400 | 56.100 | 56.700 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -93.406,48 | -59.200 | -54.800 | 0 | -55.400 | -56.100 | -56.700 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25. | Baumaßnahmen | 17.538,68 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 17.538,68 | 155.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -17.538,68 | -155.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -110.945,16 | -214.200 | -54.800 | 0 | -55.400 | -56.100 | -56.700 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -110.945,16 | -214.200 | -54.800 | 0 | -55.400 | -56.100 | -56.700 |

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Der Friedhof dient der Bestattung menschlicher Leichen. Er stellt eine kulturelle Einrichtung dar, die der Bevölkerung die Ehrung der Toten ermöglicht.

Zielgruppe

- Angehörige, Hinterbliebene und Friedhofsbesucher
- Nutzungsberechtigte von Grabstätten
- Bestattungsinstitute
- Unternehmen und Verbände
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Finanz- und Wirtschaftsausschuss
- Rat

Ziele

- Verwaltung der Friedhofsangelegenheiten und Sicherstellung des Bestattungswesens
- Bereitstellung ausreichender Bestattungsmöglichkeiten in den Ortsteilen
- Umfassende und neutrale sowie pietätvolle Beratung der Bürger/innen u.a.
- Nachhaltige Suche neuer Bestattungsmöglichkeiten/formen (z.B. Friedwald)
- Ordnungsgemäße Abrechnung mit Gebührenpflichtigen

Produktverantwortliche/r

Herr Krückeberg / Herr Bormann

Teilhaushalt (Muster 8)

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte | 118.717,70 | 113.900 | 115.400 | 115.400 | 115.400 | 115.400 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 3.513,70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 1.885,45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 124.116,85 | 113.900 | 115.400 | 115.400 | 115.400 | 115.400 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 66.491,54 | 72.600 | 76.800 | 78.100 | 80.100 | 82.000 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 51.875,20 | 61.300 | 63.500 | 63.500 | 64.800 | 64.800 |
| 16. Abschreibungen | 5.891,49 | 5.200 | 5.100 | 4.800 | 4.000 | 4.000 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.650,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 130.908,23 | 140.100 | 146.400 | 147.400 | 149.900 | 151.800 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -6.791,38 | -26.200 | -31.000 | -32.000 | -34.500 | -36.400 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -6.791,38 | -26.200 | -31.000 | -32.000 | -34.500 | -36.400 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 16.869,37 | 20.800 | 22.100 | 22.100 | 22.100 | 22.100 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 50.716,10 | 66.000 | 70.300 | 70.600 | 71.000 | 71.300 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -33.846,73 | -45.200 | -48.200 | -48.500 | -48.900 | -49.200 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -40.638,11 | -71.400 | -79.200 | -80.500 | -83.400 | -85.600 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 140.349,06 | 113.900 | 115.400 | 0 | 115.400 | 115.400 | 115.400 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 3.513,70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 143.862,76 | 113.900 | 115.400 | 0 | 115.400 | 115.400 | 115.400 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 65.664,80 | 72.600 | 76.800 | 0 | 78.100 | 80.100 | 82.000 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 53.175,80 | 61.300 | 63.500 | 0 | 63.500 | 64.800 | 64.800 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 1.092,00 | 1.000 | 1.000 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 119.932,60 | 134.900 | 141.300 | 0 | 142.600 | 145.900 | 147.800 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | 23.930,16 | -21.000 | -25.900 | 0 | -27.200 | -30.500 | -32.400 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 2.056,49 | 1.500 | 1.500 | 0 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 2.056,49 | 1.500 | 1.500 | 0 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -2.056,49 | -1.500 | -1.500 | 0 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | 21.873,67 | -22.500 | -27.400 | 0 | -28.700 | -32.000 | -33.900 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | 21.873,67 | -22.500 | -27.400 | 0 | -28.700 | -32.000 | -33.900 |

Haushalt P Flecken Copenbrügge
 Teilhaushalt C Bauverwaltung
 Produkt P5552 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege

Beschreibung

Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswegen,
 Interessentenschaften für Feldmarkwege

Ziele

Erhalt der Feld- und Wirtschaftswege

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|--|---|---|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
| 1 | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 3.552,00 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 2.200 | 500 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 11.750,00 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 21.325,79 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 36.627,79 | 30.500 | 30.500 | 30.500 | 29.200 | 27.500 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 44.240,86 | 44.000 | 42.700 | 27.700 | 27.700 | 27.700 |
| 16. Abschreibungen | 6.489,00 | 6.500 | 5.600 | 5.600 | 3.900 | 1.200 |
| 18. Transferaufwendungen | 4.301,00 | 4.300 | 4.300 | 4.300 | 4.300 | 4.300 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 55.030,86 | 54.800 | 52.600 | 37.600 | 35.900 | 33.200 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -18.403,07 | -24.300 | -22.100 | -7.100 | -6.700 | -5.700 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -18.403,07 | -24.300 | -22.100 | -7.100 | -6.700 | -5.700 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 49.143,10 | 44.000 | 47.600 | 47.600 | 47.600 | 47.600 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -49.143,10 | -44.000 | -47.600 | -47.600 | -47.600 | -47.600 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -67.546,17 | -68.300 | -69.700 | -54.700 | -54.300 | -53.300 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 11.750,00 | 12.000 | 12.000 | 0 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 8. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 16.389,70 | 15.000 | 15.000 | 0 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 28.139,70 | 27.000 | 27.000 | 0 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 44.240,86 | 44.000 | 42.700 | 0 | 27.700 | 27.700 | 27.700 |
| 14. | Transferauszahlungen | 4.301,00 | 4.300 | 4.300 | 0 | 4.300 | 4.300 | 4.300 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 48.541,86 | 48.300 | 47.000 | 0 | 32.000 | 32.000 | 32.000 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -20.402,16 | -21.300 | -20.000 | 0 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -20.402,16 | -21.300 | -20.000 | 0 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -20.402,16 | -21.300 | -20.000 | 0 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Freiwillige Aufgabe und zum Teil Pflichtaufgabe

Beschreibung

Der kommunale Betriebshof übernimmt eine Vielzahl von Unterhaltungs- und Pflegearbeiten an kommunalen Gebäuden und Anlagen. Dazu gehören vielfältige Aufgaben in der Grünflächenpflege, sowie an Spiel- und Sportplätzen, Unterhaltungen von Straßen und Gehwegen sowie Säuberung und der Winterdienst.

Zielgruppe

- Flecken Coppenbrügge (interne Aufgabenerfüllung)
- Einwohner/innen und Dorfgemeinschaften in den Ortsteilen des Flecken Coppenbrügge (externe Aufgabenerfüllung)
- Außenstehende Vereine, Verbände und Institutionen
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Ausschusses für Bauwesen, Infrastruktur und Digitalisierung
- Rat

Ziele

- Pflege der öffentlichen Anlagen und Gebäude sowie Hilfeleistungen für den Verwaltungsbetrieb
- Zeitnahe Erledigung der erteilten Aufträge und Vorgaben
- Partnerschaftliche und freundliche Zusammenarbeit gegenüber Bürgern und Außenstehenden
- Ortsreinigung
- Verkehrssicherung

Produktverantwortliche/r

Herr Krückeberg / Herr Bormann

| Teilhaushalt (Muster 8) | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| B. Teilergebnishaushalt | | | | | | |
| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
| 1 | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.362,64 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 225,00 | 200 | 200 | 200 | 100 | 100 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 5.622,36 | 1.100 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 22,50 | 3.800 | 3.900 | 4.000 | 4.100 | 4.200 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 10.232,86 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 33.465,36 | 5.100 | 5.100 | 5.200 | 5.200 | 5.300 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13. Personalaufwendungen | 603.874,75 | 648.500 | 725.300 | 738.100 | 748.100 | 766.700 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 81.364,24 | 94.600 | 77.900 | 78.700 | 81.300 | 82.100 |
| 16. Abschreibungen | 35.539,85 | 40.700 | 55.300 | 60.500 | 65.700 | 70.700 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.802,47 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 725.581,31 | 787.700 | 862.400 | 881.200 | 899.000 | 923.400 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -692.115,95 | -782.600 | -857.300 | -876.000 | -893.800 | -918.100 |
| 22. Außerordentlich Erträge | 7.998,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 7.998,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -684.117,95 | -782.600 | -857.300 | -876.000 | -893.800 | -918.100 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 528.066,07 | 575.200 | 630.400 | 630.400 | 630.400 | 630.400 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 7.404,60 | 7.700 | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.300 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 520.661,47 | 567.500 | 622.100 | 622.100 | 622.100 | 622.100 |

| | | |
|--------------|-------|----------------------|
| Haushalt | P | Flecken Coppenbrügge |
| Teilhaushalt | C | Bauverwaltung |
| Produkt | P5731 | Betriebshof |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|--------------------------|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 29. | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -163.456,48 | -215.100 | -235.200 | -253.900 | -271.700 | -296.000 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.362,64 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 6.934,51 | 1.100 | 1.000 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 6. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 22,50 | 3.800 | 3.900 | 0 | 4.000 | 4.100 | 4.200 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 24.319,65 | 4.900 | 4.900 | 0 | 5.000 | 5.100 | 5.200 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10. | Personalauszahlungen | 588.159,65 | 648.500 | 725.300 | 0 | 738.100 | 748.100 | 766.700 |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 80.711,46 | 94.600 | 77.900 | 0 | 78.700 | 81.300 | 82.100 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 4.772,87 | 3.900 | 3.900 | 0 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 673.643,98 | 747.000 | 807.100 | 0 | 820.700 | 833.300 | 852.700 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -649.324,33 | -742.100 | -802.200 | 0 | -815.700 | -828.200 | -847.500 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 20. | Veräußerung von Sachvermögen | 8.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 8.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 26. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 82.110,50 | 63.500 | 136.500 | 0 | 86.500 | 36.500 | 36.500 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 82.110,50 | 63.500 | 136.500 | 0 | 86.500 | 36.500 | 36.500 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -74.110,50 | -63.500 | -136.500 | 0 | -86.500 | -36.500 | -36.500 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -723.434,83 | -805.600 | -938.700 | 0 | -902.200 | -864.700 | -884.000 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -723.434,83 | -805.600 | -938.700 | 0 | -902.200 | -864.700 | -884.000 |

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Freiwillige Aufgabe

Beratendes Gremium

- Ortsräte
- Ausschusses für Bauwesen, Infrastruktur und Digitalisierung
- Rat

Beschreibung

Dorfgemeinschaftshäuser spielen im Dorf eine wichtige Rolle. Sie sind ein Kommunikations- und Aktionszentrum mit sozialem vor ökonomischem Nutzen, bereichern das Dorfleben, bewirken eine Identifikation mit dem Ort und tragen zur Stabilisierung des ländlichen Raumes bei.

Ziele

- Bereitstellung geeigneter Immobilien für öffentliche Zwecke
- Schaffung von Räumlichkeiten in diesen Immobilien und Erhaltung deren Zustands im Sinne der Dorfgemeinschaften
- Generierung von Erträgen aus Vermietung und Verpachtung
- Partnerschaftliche Zusammenarbeit mit der Dorfgemeinschaft bei Unterhaltungsmaßnahmen, Vermietungen, etc.
- In den Dorfgemeinschaften die Verantwortung des DGH's fördern.
- Sicherstellung von Räumlichkeiten für Beratungen von politischen Gremien, Wahlen, etc.
- Barrierefreie Zugangsmöglichkeiten schaffen.
- Förderung und Erhalt des ehrenamtlichen Engagements und des Gemeinschaftssinnes

Zielgruppe

- Einwohner/innen und Dorfgemeinschaften in den Ortsteilen des Flecken Coppenbrügge
- Interessierte Dritte
- bei Überlassung einzelner Einrichtungen auch Vereine, Institutionen und andere
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Produktverantwortliche/r

Herr Krückeberg / Herr Bormann

Teilhaushalt (Muster 8)

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|--|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ordentliche Erträge | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 8.576,00 | 21.100 | 20.900 | 29.100 | 34.200 | 34.000 |
| 6. Privatrechtliche Entgelte | 2.534,41 | 2.700 | 2.700 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 11. Sonstige ordentliche Erträge | 1.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 12.110,41 | 23.800 | 23.600 | 34.600 | 39.700 | 39.500 |
| Ordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 49.494,73 | 50.400 | 45.100 | 45.300 | 46.500 | 46.700 |
| 16. Abschreibungen | 21.017,08 | 34.900 | 41.300 | 54.300 | 65.500 | 65.500 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.141,80 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 71.653,61 | 86.800 | 87.900 | 101.100 | 113.500 | 113.700 |
| 21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -59.543,20 | -63.000 | -64.300 | -66.500 | -73.800 | -74.200 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) | -59.543,20 | -63.000 | -64.300 | -66.500 | -73.800 | -74.200 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 800 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 Teilhaushalt C Bauverwaltung
 Produkt P5732 Dorfgemeinschaftshäuser

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

B. Teilergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 |
|--------------------------|---|---|---------------------------------|--|---|--|--|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -800 | -4.200 | -4.200 | -4.200 | -4.200 |
| 29. | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -59.543,20 | -63.800 | -68.500 | -70.700 | -78.000 | -78.400 |

**Teilhaushalt
(Muster 8)**

C. Teilfinanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Rechnungs- ergebnis des Vor-Vor- jahres | Ansatz des Vor- jahres | Ansatz des Haus- halts- jahres | Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2024 EUR | Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR | Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR | Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 EUR |
|--|--|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|
| | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 2.534,41 | 2.700 | 2.700 | 0 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 9. | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.534,41 | 2.700 | 2.700 | 0 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 43.215,42 | 50.400 | 45.100 | 0 | 45.300 | 46.500 | 46.700 |
| 15. | sonstige haushaltwirksame Auszahlungen | 1.038,00 | 1.500 | 1.500 | 0 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 16. | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 44.253,42 | 51.900 | 46.600 | 0 | 46.800 | 48.000 | 48.200 |
| 17. | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit) | -41.719,01 | -49.200 | -43.900 | 0 | -41.300 | -42.500 | -42.700 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 18. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 12.852,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 331.500 | 0 |
| 23. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 12.852,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 331.500 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25. | Baumaßnahmen | 64.226,89 | 42.000 | 265.000 | 0 | 250.000 | 260.000 | 0 |
| 30. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 64.226,89 | 42.000 | 265.000 | 0 | 250.000 | 260.000 | 0 |
| 31. | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -51.374,89 | -42.000 | -265.000 | 0 | -250.000 | 71.500 | 0 |
| 32. | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31) | -93.093,90 | -91.200 | -308.900 | 0 | -291.300 | 29.000 | -42.700 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| 35. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36. | Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35) | -93.093,90 | -91.200 | -308.900 | 0 | -291.300 | 29.000 | -42.700 |

Teilfinanzhaushalt Teil D

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen | | Gesamt- investi- tions- summe | Ansatz | Bisher bereit- gestellt | Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2024 | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
|--|--|--|-----------------|-------------------------------|---|--------------|--------------|--------------|
| | | EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| Maßnahme:Investitionen allgemein | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 2.900 | 2.900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 2.900 | 2.900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -22.100 | -22.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme:Erwerb von Vermögensgegenständen | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 235.000 | 235.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 235.000 | 235.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -235.000 | -235.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme:Investitionen Feuerwehr | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilfinanzhaushalt Teil D

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen | | Gesamt- investi- tions- summe | Ansatz | Bisher bereit- gestellt | Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2024 | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
|---|--|--|-----------------|-------------------------------|---|--------------|--------------|--------------|
| | | EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 324.500 | 324.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 324.500 | 324.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -274.500 | -274.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme: Energetische Aufwertung Hallenbad | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 150.000 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 150.000 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 253.000 | 253.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 253.000 | 253.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -103.000 | -103.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme: Zukunfts-/Brandschutzkonzept Grundschule Bisperode | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 537.000 | 0 | 537.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 537.000 | 0 | 537.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 1.475.000 | 0 | 1.475.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilfinanzhaushalt Teil D

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen | | Gesamt- investi- tions- summe | Ansatz | Bisher bereit- gestellt | Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2024 | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
|--|--|--|-----------------|-------------------------------|---|-------------------|-------------------|--------------|
| | | EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 1.475.000 | 0 | 1.475.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -938.000 | 0 | -938.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme:Anbau Grundschule Bisperode | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 273.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 273.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 3.000.000 | 450.000 | 0 | 2.550.000 | 1.275.000 | 1.275.000 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 3.000.000 | 450.000 | 0 | 2.550.000 | 1.275.000 | 1.275.000 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -2.726.200 | -450.000 | 0 | -2.550.000 | -1.275.000 | -1.275.000 | 0 |
| Maßnahme:Digitalpakt Grundschule Bisperode | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 54.500 | 0 | 54.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 54.500 | 0 | 54.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 106.000 | 0 | 106.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 95.300 | 29.300 | 66.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 201.300 | 29.300 | 172.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -146.800 | -29.300 | -117.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilfinanzhaushalt Teil D

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen | | Gesamt- investi- tions- summe | Ansatz | Bisher bereit- gestellt | Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2024 | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
|--|--|--|-----------------|-------------------------------|---|--------------|--------------|--------------|
| | | EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| Maßnahme:Wasser Leitungsnetz | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 700.000 | 500.000 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 73.000 | 73.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 773.000 | 573.000 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -773.000 | -573.000 | -200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme:Multifunktionsgebäude Bisperode | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 819.400 | 0 | 819.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 819.400 | 0 | 819.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 1.300.000 | 265.000 | 1.035.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 1.300.000 | 265.000 | 1.035.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -480.600 | -265.000 | -215.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme:OG Bisperode Mietwohnungen | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilfinanzhaushalt Teil D

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen | | Gesamt- investi- tions- summe | Ansatz | Bisher bereit- gestellt | Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2024 | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
|--|---|--|-------------|-------------------------------|---|--------------|--------------|--------------|
| | | EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -50.000 | 0 | -50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme:Dorfentwicklungsprogramm Copenbrügge/Marienu | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 98.500 | 9.000 | 62.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 98.500 | 9.000 | 62.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 134.100 | 12.000 | 86.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 134.100 | 12.000 | 86.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -35.600 | -3.000 | -23.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme:Feuerwehrhaus Bisperode | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 2.672.300 | 387.300 | 2.285.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 2.672.300 | 387.300 | 2.285.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 85.000 | 0 | 85.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 4.785.000 | 863.000 | 3.922.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilfinanzhaushalt Teil D

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen | | Gesamt- investi- tions- summe | Ansatz | Bisher bereit- gestellt | Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2024 | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
|--|--|--|-----------------|-------------------------------|---|--------------|--------------|--------------|
| | | EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 4.870.000 | 863.000 | 4.007.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -2.197.700 | -475.700 | -1.722.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme: Digitalpakt Grundschule Copenbrügge | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 54.500 | 0 | 54.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 54.500 | 0 | 54.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 225.000 | 0 | 225.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 96.300 | 29.300 | 67.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 321.300 | 29.300 | 292.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -266.800 | -29.300 | -237.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme: Bahnhof Marienau | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 396.700 | 0 | 396.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 396.700 | 0 | 396.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 20.000 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 435.200 | 0 | 435.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 455.200 | 0 | 455.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -58.500 | 0 | -58.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilfinanzhaushalt Teil D

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen | | Gesamt- investi- tions- summe | Ansatz | Bisher bereit- gestellt | Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2024 | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
|--|--|--|-------------|-------------------------------|---|--------------|--------------|--------------|
| | | EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| Maßnahme:Hochwasserschutz | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 270.000 | 0 | 270.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 270.000 | 0 | 270.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -270.000 | 0 | -270.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme:Wasserrechtliche Erlaubnis Bisperode | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 40.000 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 40.000 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -40.000 | 0 | -40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme:Anlegung Ausgleichsfläche oberhalb Lindenbrunn | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 22.900 | 0 | 22.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilfinanzhaushalt Teil D

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen | | Gesamt- investi- tions- summe | Ansatz | Bisher bereit- gestellt | Verpflich- tungser- mächti- gungen 2024 | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
|--|--|--|---------------|-------------------------------|---|--------------|--------------|--------------|
| | | EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 22.900 | 0 | 22.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 61.300 | 2.200 | 53.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 61.300 | 2.200 | 53.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -38.400 | -2.200 | -30.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme:Wasser-Hochbehälter Bisperiode | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 125.000 | 0 | 125.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 125.000 | 0 | 125.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -125.000 | 0 | -125.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme:Energetische Sanierung u.Aufwertung Bürgeramt | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 231.000 | 0 | 231.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 231.000 | 0 | 231.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 309.000 | 0 | 309.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilfinanzhaushalt Teil D

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen | | Gesamt- investi- tions- summe | Ansatz | Bisher bereit- gestellt | Verpflich- tungser- mächtigt- ungen 2024 | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
|--|--|--|----------------|-------------------------------|--|------------------|------------------|--------------|
| | | EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 309.000 | 0 | 309.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -78.000 | 0 | -78.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme:Mehrzweckhaus Marienau | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 331.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 331.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 510.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 510.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -178.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme:Neubau Kita Copenbrügge | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 669.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 669.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 4.395.000 | 654.500 | 0 | 3.740.500 | 1.740.500 | 2.000.000 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 4.395.000 | 654.500 | 0 | 3.740.500 | 1.740.500 | 2.000.000 | 0 |

Teilfinanzhaushalt Teil D

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen | | Gesamt- investi- tions- summe | Ansatz | Bisher bereit- gestellt | Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2024 | VE fällig | VE fällig | VE fällig |
|--|--|--|-----------------|-------------------------------|---|-------------------|-------------------|--------------|
| | | EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -3.726.000 | -654.500 | 0 | -3.740.500 | -1.740.500 | -2.000.000 | 0 |
| Maßnahme: Energetische Sanierung Rathaus | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 97.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 97.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -52.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maßnahme: Umgestaltung Kapellenweg | | | | | | | | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 1. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 82.100 | 67.900 | 14.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 82.100 | 67.900 | 14.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit: | | | | | | | | |
| 7. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Baumaßnahmen | 126.600 | 104.600 | 22.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aktivierbare Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 126.600 | 104.600 | 22.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -44.500 | -36.700 | -7.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Stellenplan 2024

Teil A: Beamtinnen und Beamte

| Lfd. Nr. | Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen | Bes. - Gr. | Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024 insgesamt | Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2023 tatsächlich besetzt | | | | Vermerke, Erläuterungen |
|------------------------------|--|------------|--|---|-------------|-------------------|---------------|---|
| | | | | insgesamt | mit Beamten | mit Beschäftigten | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I. Gemeindeverwaltung | | | | | | | | |
| 1 | Beamte auf Zeit Bürgermeister/-in | B1 | 1 | 1 | 1 | - | - | Zuordnung zur Besoldungsgruppe gem. NKBesVO ab 01.01.2014 |
| 2 | Laufbahngruppe 2 Gemeindeoberamtsrat | A 13 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | |
| 3 | Laufbahngruppe 2 Neue Beamtenstelle | A 10 | 1 | 1 | 1 | - | 0 | (Neubesetzung der Beamtenstelle, Korridor- /Reservestelle mit selbst ausgebildeten Beamten seit 2019) |
| | Laufbahngruppe 1 | keine | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | insgesamt | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | |

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung, Unternehmen und Einrichtungen

Aufführung jedes Sondervermögens, Unternehmens und jeder Einrichtung (§ 102 Abs. 1, § 108 Abs.3 NGO) für sich. Die spaltenweise Aufteilung der Übersicht bleibt unverändert.

| | | | | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Keine | | | | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|

Anhänge

Teil B: Beschäftigte

| Lfd. Nr. | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe, Sondertarif | Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2024 | Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2023 | | | Vermerke, Erläuterungen |
|------------------------------|--|-------------------------------|--|--|---------------------|---------------|--|
| | | | | insgesamt | tatsächlich besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Allgemeine Verwaltung | | | | | | | |
| 1 | Fachdienstleiter/-in | 12 | 1 | 2 | 1 | 1 | |
| 2 | Fachdienstleiter/-in | 11 | 4 | 4 | 4 | 0 | |
| 3 | Sachbearbeiter/-in | 10 | 2 | 2 | 2 | 0 | 1 Mitarbeiter abgeordnet an das JobCenter Hameln, |
| 4 | Sachbearbeiter/-in, Standesbeamter/-in | 9c | 3 | 2 | 1 | 0 | 1 Mitarbeiterin abgeordnet an das JobCenter Hameln |
| 5 | Kassenleiter/in, Sachbearbeiter/-in | 9b | 1 | 1 | 2 | 0 | |
| 6 | Sachbearbeiter/-in | 9a | 2 | 3 | 3 | 0 | |
| 7 | Sachbearbeiter/-in | 8 | 3,77 | 2,77 | 2,77 | 0 | |
| 8 | Standesbeamter/-in | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9 | Sachbearbeiter/-in | 7 | 3 | 2 | 2 | 0 | |
| 10 | Sachbearbeiter/-in | 6 | 2 | 3 | 3 | 0 | |
| 11 | Sachbearbeiter/-in | 5 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 0 | |
| 12 | Jugendpfleger/-in | SuE 11b | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 13 | Erzieher/-in | SuE 8a | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0 | |
| | | insgesamt | 24,61 | 24,61 | 23,61 | 1 | |

Anhänge

| Lfd. Nr. | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe, Sondertarif | Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2024 | Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2023 | | | Vermerke, Erläuterungen |
|--------------------|------------------------|-------------------------------|--|--|---------------------|---------------|-------------------------|
| | | | | insgesamt | tatsächlich besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Betriebshof | | | | | | | |
| 14 | Vorarbeiter | 7 | 1 | 0 | 0 | 0 | |
| 15 | Vorarbeiter | 6 | 0 | 1 | 1 | 0 | |
| 16 | Betriebshofmitarbeiter | 6 | 4 | 1 | 1 | 0 | |
| 17 | Werkstatt | 6 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 18 | Betriebshofmitarbeiter | 5 | 6 | 8 | 8 | 0 | |
| | Betriebshofmitarbeiter | insgesamt | 12,00 | 11,00 | 11,00 | 0,00 | |

| Lfd. Nr. | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe, Sondertarif | Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2024 | Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2023 | | | Vermerke, Erläuterungen |
|--|------------------------------------|-------------------------------|--|--|---------------------|---------------|-------------------------|
| | | | | insgesamt | tatsächlich besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Beschäftigte im technischen Bereich | | | | | | | |
| 19 | Wasserwerker | 6 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 20 | Klärwerker | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 21 | Fachangestellter für Bäderwesen | 8 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 22 | Fachangestellter für Bäderwesen | 7 | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| 23 | Fachangestellter für Bäderwesen | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24 | Fachangestellter für Bäderwesen | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | insgesamt | 3 | 3 | 3 | 0 | |

| Lfd. Nr. | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe, Sondertarif | Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2024 | Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2023 | | | Vermerke, Erläuterungen |
|-----------------------------|----------------------|-------------------------------|--|--|---------------------|---------------|--|
| | | | | insgesamt | tatsächlich besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Andere Dienststellen | | | | | | | |
| 25 | Schulsekretärin | 5 | 0,53 | 0,53 | 0,53 | 0 | 20,5 Std./W. GS Coppenbrügge |
| 26 | Schulsekretärin | 5 | 0,78 | 0,78 | 0,78 | 0 | 18 Std./W. GS Bisperode, 6 Std. Jugendpflege, 6,5 Std. Familienservicebüro |
| 27 | Schulhausmeister | 5 | 2 | 2 | 2 | 0 | |
| 28 | Schulhausmeister | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 29 | Reinigungspersonal | 2 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0 | 20 Std./W. GS Bisperode |
| 30 | Reinigungspersonal | 1 | 0,92 | 0,92 | 0,92 | 0 | 16 Std./W., 20 Std./W. GS Bisperode |
| 31 | Reinigungspersonal | 2 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0 | 15 Std./W. Sporthalle Coppenbrügge und 5 Std./W. Klärwerk |
| 32 | Reinigungspersonal | 1 | 0,39 | 0,39 | 0,39 | 0 | 15 Std./W. Sporthalle Coppenbrügge |
| 33 | Reinigungspersonal | 1 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0 | 22,5 Std./W. GS Coppenbrügge |
| 34 | Reinigungspersonal | 1 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0 | 20 Std./W. GS Coppenbrügge |
| 35 | Reinigungspersonal | 1 | 0,53 | 0,53 | 0,53 | 0 | 20,5 Std./W. GS Coppenbrügge |
| 36 | Reinigungspersonal | 1 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0 | 22 Std./W. Rathaus, Bauhof |
| 37 | Reinigungspersonal | 1 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0 | 20 Std./W. Bürgeramt, Museum, Jugendtreff |
| | | insgesamt | 8,33 | 8,33 | 8,33 | 0 | |

| | | | | | | | |
|--|------------------------|-----------|-------|-------|-------|------|--|
| | Allgem. Verwaltung | | 24,61 | 24,61 | 24,61 | 0 | |
| | Bauhof | | 12 | 11 | 11 | 0 | |
| | Im technischen Bereich | | 3 | 3 | 3 | 0 | |
| | Andere Dienststellen | | 8,33 | 8,33 | 8,33 | 0 | |
| | | insgesamt | 47,94 | 46,94 | 46,94 | 0,00 | Davon 2 Stellen abgeordnet zum JobCenter |

Anhänge

Stellenübersicht (Geringfügig Beschäftigte - nachrichtlich)

| | Bezeichnung | Entgeltgruppe | Anzahl | Bemerkung |
|--------|----------------------------|---------------|--------|-----------------------------------|
| 111200 | Allgem. Personalmanagement | 1 | 10 | Vertrauensleute in den Ortsteilen |
| 362200 | Bücherei | | 1 | Aufwandsentschädigung |
| 362200 | Allgem. Jugendarbeit | 1 | 3 | Jugendbetreuung |
| 553100 | Trauerhalle Bisperode | 1 | 1 | Reinigung |
| 573100 | Betriebshof | 5 | 0 | |
| | | | | |
| | | | | |
| | insgesamt | | 15 | |

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung

I. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Art des Entgeltes | vorgesehen im Haushaltsjahr 2024 | Beschäftigte im Vorjahr am 01.10.2023 | Erläuterungen |
|----------|--|--------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Ausbildung zur Verwaltungsfachangestellten | Ausbildungsentgelt | 4 | 2 | |
| 2 | Ausbildung zum Fachangestellten f. Bäderbetriebe | Ausbildungsentgelt | 1 | 0 | |
| 3 | Inspektorenanwärter | Anwärterbezüge | 0 | 0 | |

Stellenübersicht 2017

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamte

| Teilhaushalt | Organisationseinheiten | Beamte auf Zeit | höherer Dienst | gehobener Dienst | mittlerer Dienst | Erläuterungen |
|--------------|--|-----------------|----------------|------------------|------------------|---|
| A | Bürgermeister | 1 B1*2 | | | | Zuordnung zur Besoldungsgruppe gem. NKBesVO ab 01.01.2014 |
| A | Hauptamt Gemeindeoberamtsrat | | | | | A13, wegfallend |
| A | Hauptamt/ Finanzabteilung Korridor-/Reservestelle | | | 1 A 10 | | (Neubesetzung der Beamtenstelle seit 2019) |

*2 Stelleninhaber erhält eine nichtruhegehaltspflichtige Dienstaufwandsentschädigung in Höhe von 168,00 €

||. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (ohne Abordnung zum JobCenter Hameln-Pyrmont)

| Teilhaushalt | Organisationseinheiten | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | S 11b | S 8a | | Erläuterungen |
|--------------|------------------------|----|----|----|----|----|----|------|---|---|-------|---|---|------|------|-------|------|---|---------------|
| A | Bürgermeister | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A | Sekretärin | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | |
| A | Hauptamt | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A | Amtsleiter | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A | Sachbearbeiter | | | | 1 | | 1 | 1 | | | 0,87 | | | | | | | | |
| A | Reinigung | | | | | | | | | | | | | | 1,07 | | | | |
| A | Jugendpfleger | | | | | | | | | | | | | | | 1 | | | |
| A | Schulen | | | | | | | | | | 3,31 | | | 1,02 | 2,93 | | 0,33 | | |
| B | Finanzabteilung | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B | Amtsleiter/-in | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B | Sachbearbeiter | | | | | | | 2 | | 1 | | | | | | | | | |
| B | Gemeindekasse | | | | | 1 | | 0,77 | | | | | | | | | | | |
| A | Bürgeramt | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A | Amtsleiter/-in | 1* | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A | Sachbearbeiter | | | | | | 1 | | 1 | | | | | | | | | | |
| A | Standesamt | | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | |
| C | Bauamt | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C | Amtsleiter | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C | Sachgebietsleiter | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C | Sachbearbeiter | | | 1 | | | | | 1 | 1 | 0,64 | | | | | | | | |
| C | Bauhof | | | | | | | | 1 | 5 | 6 | | | | | | | | |
| C | Technischer Bereich | | | | | | | 1 | 1 | 1 | | | | | | | | | |
| | insgesamt | 1 | 4 | 1 | 2 | 1 | 2 | 4,77 | 5 | 8 | 10,82 | 0 | 0 | 1,02 | 4 | 1 | 0,33 | 0 | 45,94 |

* Stelleninhaber erhält eine nichtruhegehaltstfähige Dienstaufwandsentschädigung in Höhe von 114,00 € als Verwaltungsvertreter des BGM

Übersicht Ergebnishaushalt

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen
mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts
gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

| Ergebnis- haushalt | Ordentliche Erträge | Ordentliche Aufwen- dungen | Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) | Außer- ordentliche Erträge | Außer- ordentliche Aufwen- dungen | Außer- ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) |
|---|------------------------|----------------------------------|--|----------------------------------|--|--|
| | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Teilhaushalt (A) - Haupt- und Bürgeramt | 1.094.300 | 6.413.700 | -5.319.400 | 0 | 0 | 0 |
| Teilhaushalt (B) - Finanzverwaltung | 10.467.700 | 5.602.200 | 4.865.500 | 0 | 0 | 0 |
| Teilhaushalt (C) - Bauverwaltung | 2.532.700 | 4.582.300 | -2.049.600 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| Summe | 14.094.700 | 16.598.200 | -2.503.500 | 0 | 0 | 0 |

Übersicht Finanzhaushalt

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

A:

| Finanzhaushalt | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln | Verpflichtungsermächtigungen |
|---|---|---|--|--|--|---------------------------------|---|---|----------------------------------|--|------------------------------|
| | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Teilhaushalt (A) - Haupt- u. Bürgeramt | 902.500 | 5.053.200 | -4.150.700 | 440.600 | 2.465.600 | -2.025.000 | | | | -6.175.700 | 6.290.500 |
| Teilhaushalt (B) - Finanzverwaltung | 10.229.300 | 5.589.400 | 4.639.900 | 2.900 | 0 | 2.900 | 2.575.000 | 538.100 | 2.036.900 | 6.679.700 | |
| Teilhaushalt (C) - Bauverwaltung | 1.457.000 | 3.275.500 | -1.818.500 | 226.900 | 1.354.800 | -1.127.900 | 575.000 | 145.400 | 429.600 | -2.516.800 | |
| Summe | 12.413.400 | 13.856.700 | -1.443.300 | 670.400 | 3.820.400 | -3.150.000 | 3.150.000 | 683.500 | 2.466.500 | -2.126.800 | 6.290.500 |

B:

| Zusammenfassung | Einzahlungen | Auszahlungen |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Laufende Verwaltungstätigkeit | 12.588.800 | 13.918.100 |
| Investitionstätigkeit | 670.400 | 3.820.400 |
| Finanzierungstätigkeit | 3.150.000 | 683.500 |
| Summe | 16.409.200 | 18.422.000 |

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

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

| Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres | Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen | | | |
|---|--|----------------|----------------|----------------|
| | 2024 -Euro- | 2025 -Euro- | 2026 -Euro- | 2027 -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2023 | 2.742.000 | | | |
| 2024 | | 3.015.500 | 3.175.000 | |
| | | | | |
| Insgesamt | 2.742.000 | 3.015.500 | 3.175.000 | |
| Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit | 3.150.000 | 4.257.600 | 3.043.100 | 699.800 |
| | | | | |

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

| Art der Schulden | Stand zu Beginn des Vor- jahres - 1.000 Euro- | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres - 1.000 Euro- |
|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Geldschulden aus | | |
| 1.1 Anleihen | | |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit | 9.733 | 11.120 |
| 1.3 Liquiditätskrediten | 0 | 0 |
| 1.4 sonstigen Geldschulden | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 552 | |
| 4. Transferverbindlichkeiten | 88 | |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 190 | |
| Schulden insgesamt | 10.563 | 11.120 |

Haushaltssicherungskonzept und -bericht des Flecken Copenbrügge gemäß § 110 Absatz 8 NKomVG

Gesetzliche Grundlagen

Gemäß § 110 Abs. 1 NKomVG haben die Kommunen ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Voraussetzung dafür ist insbesondere, dass die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune nach § 23 KomHKVO gewährleistet ist, Fehlbeträge nach § 24 KomHKVO abgebaut werden und eine Überschuldung nach § 110 Abs. 7 NKomVG vermieden wird.

Das Haushaltssicherungskonzept gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG hat vor diesem Hintergrund eine besondere Bedeutung. Es dient neben der Erfüllung der zuvor genannten Punkte, der Umsetzung der in § 110 Abs. 2 NKomVG normierten Grundsätze von Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit und ist erforderlich, um bei den betreffenden Kommunen eine geordnete Haushaltswirtschaft feststellen zu können.

Im Haushaltssicherungskonzept gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG sind die Ausgangslage, die Ursachen der entstandenen Fehlentwicklung und deren vorgesehene Beseitigung zu beschreiben. Dazu gehören insbesondere auch Aussagen, wie das Entstehen neuer Fehlbeträge in zukünftigen Jahren vermieden werden kann. Das Haushaltssicherungskonzept soll die schnellstmögliche Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs gewährleisten.

Ist das Haushaltssicherungskonzept nach § 110 Abs. 8 Satz 1 NKomVG aufzustellen, weil eine Überschuldung abzubauen ist oder eine Überschuldung droht, sind besondere Maßnahmen zum Abbau der Verschuldung und zur Reduzierung vorgetragener Fehlbeträge aus Vorjahren aufzunehmen. Eine drohende Überschuldung ist in der Regel dann anzunehmen, wenn in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung Fehlbeträge in einer Gesamthöhe ausgewiesen werden, die erwarten lässt, dass in diesem Zeitraum unter Berücksichtigung bereits ausgewiesener Fehlbeträge aus Vorjahren eine negative Nettoposition entsteht.

Im Haushaltssicherungskonzept ist festzulegen:

- wann der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird und/oder
- wie die drohende Überschuldung verhindert werde und/oder
- wie die bestehende Überschuldung abgebaut werden soll.

Zielsetzung ist es, den Haushaltsausgleich innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wieder zu erreichen und den Abbau von Fehlbeträgen aus Vorjahren innerhalb der vorgesehenen Frist von sechs Jahren (§ 24 Abs. 2 KomHKVO) sicherzustellen. Der Abbau einer Überschuldung soll ebenfalls innerhalb der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehen werden. Sind gleichzeitig Maßnahmen zur Herstellung eines Haushaltsausgleichs und zum Abbau einer Überschuldung erforderlich, kann der Zeitraum auf insgesamt bis zu sechs Jahre ausgedehnt werden. Nur im Ausnahmefall dürfen diese Zeiträume überschritten werden. Dies ist entsprechend in den Haushaltssicherungskonzepten und –berichten zu begründen.

Die Vermeidung einer drohenden Überschuldung ist mindestens für den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung darzustellen.

Das Haushaltssicherungskonzept ist gemäß § 1 Abs.2 Nr. 4 KomHKVO Anlage des Haushaltsplans. Aus der engen Verbindung zum Haushaltsplan und aus dem allgemeinen Grundsatz der Jährlichkeit des Haushalts ergibt sich die Notwendigkeit der jährlichen Fortschreibung (Neufestsetzung) und der erneuten Beschlussfassung durch die Vertretung (§58 Abs. 1 Nr. 9 NKomVG). Dies gilt auch dann, wenn inhaltliche Änderungen gegenüber dem Vorjahr nicht vorgenommen werden. Ein neu festgesetztes Haushaltssicherungskonzept soll auf dem bisherigen Konzept und den Ergebnissen des Vorjahres aufgebaut werden. Die jährliche Neufestsetzung ist so lange erforderlich, bis der formelle Ausgleich des Haushalts wieder erreicht, die drohende Überschuldung abgewendet oder die Überschuldung abgebaut ist.

Im Haushaltssicherungsbericht ist die Umsetzung der Haushaltssicherungskonzepte der vergangenen Jahre darzustellen.

Haushaltssicherungsbericht (siehe auch Anlage 2 Übersicht Haushaltssicherungsbericht)

Entwicklung der Haushaltslage

Seit dem Jahr 2003 bestand für den Flecken Copenpenbrügge aufgrund anhaltender negativer Jahresabschlüsse fortlaufend die Verpflichtung, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Die Ursachen für die länger anhaltende Fehlentwicklung waren im Wesentlichen die besondere Strukturschwäche verbunden mit einer weit unterdurchschnittlichen Steuerkraft sowie erhebliche Schwankungen bei Steuereinnahmen und Zuweisungen. Demgegenüber standen erhebliche Kostensteigerungen in vielen Bereichen im Laufe der Jahre. Insbesondere die jährlich zum Teil erheblich gestiegenen und weiter steigenden Beträge für den seitens des Fleckens zu leistenden Defizitausgleich an die Träger der Kinderbetreuungseinrichtungen führten und führen zu erheblichen Fehlbeträgen im Haushalt des Flecken Copenpenbrügge.

Es wurden immer wieder Maßnahmen zur Ertragsverbesserung sowie zur Senkung der Aufwendungen beschlossen. Dennoch stieg durch weitere negative Jahresabschlüsse die Summe der Fehlbeträge und das Volumen der Liquiditätskredite jährlich an.

Bedarfszuweisungsverfahren

Im Jahr 2015 beschloss der Rat des Flecken Copenpenbrügge Bedarfszuweisungen wegen einer **außergewöhnlichen Lage** zu beantragen. Der damals bereits bestehende Gesamtfehlbetrag konnte aus eigenen Kräften und mit eigenen Mitteln nicht abgebaut werden. Zudem lag die Gesamtfehl Betragsquote bei über 30%, was die **besondere Bedürftigkeit** des Fleckens bestätigte. Mit einer Abweichung der Steuereinnahmekraft um -18,8% vom Vergleichswert galt der Flecken Copenpenbrügge als **besonders finanzschwach**.

Mit Hilfe der seit dem Haushaltsjahr 2015 bewilligten Bedarfszuweisungen sowie weiterer konsequenter Haushaltssicherungsmaßnahmen und der überaus positiven Entwicklung der Steuereinnahmen konnten seit 2016 Überschüsse im Ergebnishaushalt erzielt werden. Insgesamt hat das Land Niedersachsen den Flecken Copenpenbrügge in den letzten Jahren mit 5.130.000 € beim Abbau der aufgelaufenen Fehlbeträge sowie bei der Reduzierung der Liquiditätskredite unterstützt. Zusätzlich konnte der Flecken bisher Zuweisungen für Investitionen in Höhe von 3.866.093,65 € erhalten. Für diesen Betrag musste seitens des Fleckens kein investives Darlehn aufgenommen werden. Entsprechend wurde der Ergebnishaushalt durch Zinseinsparungen und durch Auflösungserträge aus Sonderposten zusätzlich entlastet.

Aktuelle Ausgangslage

Mit der Haushaltsplanung 2020 konnte der Flecken Copenpenbrügge erstmals seit vielen Jahren einen geringen Jahresüberschuss ausweisen. Die positive Tendenz ließ sich zum damaligen Zeitpunkt auch in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung weiter darstellen. Die Erfüllung der Zielvorgaben des Landes Niedersachsen zur Gewährung der Bedarfszuweisungen hatte weiterhin oberste Priorität und wurde in Form der grundsätzlichen Beschlüsse im Haushaltssicherungskonzept dargestellt.

Infolge der anhaltenden Pandemielage aufgrund des Corona-Virus gingen sowohl die Haushaltsplanung 2021 und 2022 aufgrund der prognostizierten Ertragseinbrüche und der Mehraufwendungen von erheblichen Defiziten aus. Im Zuge der Haushaltsplanberatungen und der entsprechenden Beschlussfassung machte der Flecken Copenpenbrügge von den Sonderregelungen des § 182 NKomVG Gebrauch. Es wurde beschlossen, für die Jahre 2021 und 2022 auf die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zu verzichten, da nachweislich die erneute negative finanzielle Lage sich als Auswirkung der Corona-Pandemie darstellte.

Entgegen aller Prognosen schlossen diese beiden Jahre im Ergebnis jedoch deutlich besser ab als ursprünglich geplant (2021 Überschuss +521.735,88 €, 2022 Fehlbetrag -29.348,91 € -vorbehaltlich der Prüfung durch das RPA-). Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 wird eine **Rücklage** in Höhe von **1.064.600,03 €** ausgewiesen. Im Haushaltsjahr 2022 wurden die **Liquiditätskredite** ebenfalls **vollständig zurückgezahlt**.

Der Haushaltsplan 2023 mit den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung wurde unter Einbeziehung erheblicher finanzieller Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges aufgestellt. Der geplante Fehlbetrag des Jahres 2023 wurde mit -1.300.000 € ausgewiesen. Von diesem Betrag ließen sich ca. 840.000 € auf krisenbedingte finanzielle Mehrbelastungen verbuchen, die nicht durch Entscheidungen der Kommune entstanden sind. Es wurde erneut ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt. Nach aktuellen Hochrechnungen wird sich der geplante Jahresfehlbetrag aufgrund erheblich höherer Gewerbesteuererinnahmen zwar deutlich reduzieren, aber dennoch wird ein hohes negatives Ergebnis erwartet.

Mit der Haushaltsplanung 2024 und der mittelfristigen Finanzplanung setzt sich dieser deutliche negative Trend fort. Das Haushaltsjahr 2024 plant mit einem Betrag in Höhe von -2.503.500 €. Bereits eingerechnet sind die unterjährig beschlossenen Maßnahmen im Rahmen der Haushaltssicherung in Höhe von insgesamt 363.500 €. Unter Berücksichtigung der finanziellen Auswirkungen im Zusammenhang mit dem Wechsel des Hauptverwaltungsbeamten im Jahr 2024, welches als besonderer Finanzvorfall für den Flecken Copenbrügge zu werten wäre, ergibt sich ein verbleibender Betrag in Höhe von ca. -1.700.000 €. In Absprache mit dem Land Niedersachsen und der Kommunalaufsicht des Landkreises Hameln-Pyrmont wird für 2024 auf eine Ausweisung der krisenbedingten finanziellen Mehrbelastungen auf Basis der Berechnung von Einzelwerten verzichtet. Durchschnittlich gesehen könnte von bis zu 10% der Gesamtaufwendungen (ohne Besonderheiten 2024) als Mehrbelastung ausgegangen werden, was einem Betrag in Höhe von ca. 1.400.000 € entspräche. Diese kleinteilige Betrachtung löst jedoch in keinster Weise das Grundproblem der Unterfinanzierung der Kommunen. Im Zeitraum der vorliegenden mittelfristigen Finanzplanung werden die über einen Zeitraum von mehreren Jahren mit Hilfe der Bedarfszuweisung abgebauten Fehlbeträge wiederaufgebaut und weit übertroffen. Die aktuell bestehende Rücklage wird bereits 2024 aufgebraucht sein. Unter Berücksichtigung der zum 01.01.2023 abzuziehenden Werte der Abwasserbeseitigung wird die Nettoposition (ohne Sonderposten) vermutlich am Ende des Berichtszeitraumes einen negativen Betrag ausweisen. Liquiditätskredite werden im Finanzplanzeitraum mit ca. 9 Mio. € ausgewiesen. Für dringend zu tätige Investitionen, die fast ausschließlich Pflichtaufgaben betreffen, wird sich der Schuldenstand von aktuell ca. 11 Mio. € fast verdoppeln. Der Flecken Copenbrügge wird erneut Bedarfszuweisungen beantragen müssen.

Umsetzung der Haushaltssicherungsmaßnahmen in den Vorjahren

Wie bereits im vorherigen Abschnitt erwähnt, hatte die Einhaltung der Vorgaben der Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen im Rahmen des Bedarfszuweisungsverfahrens für den Flecken Copenbrügge oberste Priorität. Seitens des Flecken wurden die Vorgaben und die sich daraus ergebenden Maßnahmen konsequent umgesetzt (siehe Haushaltssicherungsberichte der Vorjahre sowie Abgleich Zielvereinbarung).

Insbesondere die Realsteuerhebesätze wurden zum 01.01.2019 erheblich über den Wert des damaligen Landesdurchschnitts der vergleichbaren Gemeindegrößenklasse angehoben (Auswirkungen siehe Anlage 2 zum Haushaltssicherungskonzept –Übersicht Haushaltssicherungsbericht).

Für die Jahre 2021 und 2022 wurde aufgrund der Pandemielage von den Sonderregelungen des § 182 NKomVG Gebrauch gemacht und kein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt. Es wurde im Rahmen dessen auch auf die Hinweise eines Runderlasses des Niedersächsischen Innenministeriums verwiesen, in dem es hieß: *„Besteht über die Folgen einer epidemischen Lage hinaus die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, kann auf die Maßnahmen verzichtet werden, die sich in der Krise als gesamtwirtschaftlich negativ auswirken (z.B. Erhöhung der Grund- und Gewerbesteuerhebesätze).“*

Umsetzung der Haushaltssicherungsmaßnahmen 2023

Die mit der erneuten Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes zum Haushaltsplan 2023 beschlossenen Maßnahmen wurden überwiegend in 2023 umgesetzt (siehe Anlage 2) und bereits schon für 2024 konkretisiert.

Folgende Einzelbeschlüsse zur Haushaltssicherung 2023 wurden gefasst:

Ertragsverbesserungen

Anpassung der Miet- und Pachtverträge

Die Miet-, Pacht- und Erbbaurechtsverträge werden auf vertraglich geregelte Erhöhungsmöglichkeiten geprüft und ggfs. angepasst. Geschätzte Mehreinnahmen: 1.600 € jährlich

Ergebnis 2023

Je nach Ausgestaltung der entsprechenden Verträge wurde eine Anpassung des Miet-, Pacht- bzw. Erbbauzinses zum nächstmöglichen Termin vorgenommen. Die Verträge wurden entsprechend angepasst. Das vorläufige Ergebnis 2023 weist Mehreinnahmen in Höhe von 1.978,61 € aus.

Erhöhung der Eintrittspreise im Frei- und Hallenbad

Die Eintrittspreise werden zum Beginn der jeweiligen Saison angepasst.

Tageskarte von 3,00 € auf 4,00 € (weitere Kartentypen entsprechend im Verhältnis)

Geschätzte Mehreinnahmen Freibad 10.000 € jährlich, Hallenbad 1.300 € in 2023, Folgejahre 2.500 € jährlich

Ergebnis 2023

Die Eintrittspreise wurden entsprechend angepasst. Der geplante Umsetzungszeitpunkt verschob sich jeweils aufgrund späterer Öffnungstermine. Das vorläufige Ergebnis 2023 weist für das Freibad 7.577,20 € Mehreinnahmen aus. Witterungsbedingt waren die Besucherzahlen gegenüber den Vorjahren etwas rückläufig. Der Betrag für das Hallenbad kann aktuell noch nicht beziffert werden.

Kita-Gebühr

Die Kita-Gebühr wird zum neuen Kindergartenjahr (01.08.2023) angepasst. Der Elternbeitrag soll bei 25% der Ausgaben liegen, die höheren Kosten für die U-3-Betreuung berücksichtigen sowie eine einkommensabhängige Sozialstaffelung berücksichtigen.

Geplante Mehrerträge sind noch nicht bestimmbar

(Mehrerträge lassen sich im Haushalt des Fleckens nicht als Ertrag darstellen, sie reduzieren den Zuschussbedarf an den Träger entsprechend)

Ergebnis 2023

Die Gebührenkalkulation wurde erstellt. Mit Beschluss des Rates am 15.06.2023 wurde die Benutzungs- und Beitragssatzung über die Betreuung in Tageseinrichtungen für Kinder im Flecken Copenbrügge erlassen.

Die kurzfristige Umsetzung unter Berücksichtigung der Einführung einer Sozialstaffel konnte bis zum Beginn des Kindergartenjahres 01.08.2023 nicht erfolgen.

Wasserversorgung

Im Bereich Wasserversorgung wird zum 01.01.2024 eine Gebührenerhöhung vorgenommen. Der Betrag ergibt sich aus der noch zu erstellenden Gebührenkalkulation nach Ende des Kalkulationszeitraumes 2020 bis 2022.

Geplante Mehrerträge sind noch nicht bestimmbar

(Basis Planwert 2023 Grundgebühr 197.000 €, Verbrauchsgebühr 535.000 €)

Ergebnis

Die Wasserverbrauchsgebühr wurde entsprechend der neu erstellten Kalkulation zum 01.01.2024 angepasst (siehe Haushaltssicherungskonzept Anlage 1).

Anhebung der Realsteuerhebesätze

Zur Erhöhung der Realsteuerhebesätze wurde folgender Beschluss gefasst:

Der Rat des Flecken Copenbrügge beschließt die Realsteuerhebesätze im Jahr 2023 anzuheben. Gemäß § 25 Abs. 3 Grundsteuergesetz (GrStG) ist dieser Beschluss bis zum 30.06.2023 mit Wirkung vom 01.01.2023 mittels der bestehenden Hebesatzsatzung zu fassen. Der Rat des Flecken Copenbrügge kommt somit seiner Verpflichtung gemäß der im Dezember 2020 unterzeichneten Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen im Rahmen des Bedarfszuweisungsverfahrens nach, eine dauerhafte Verbesserung der Ergebnishaushalte zu gewährleisten.

Um die Bürger und Gewerbebetriebe des Flecken Copenbrügge bei der aktuellen Preiserhöhungswelle zum jetzigen Zeitpunkt nicht zusätzlich zu belasten, soll die Erhöhung der Hebesätze erst zum zweiten Halbjahr 2023 erfolgen. Der Rat des Flecken Copenbrügge hofft zu diesem Zeitpunkt zu einem auf eine Entspannung und Stabilität der aktuellen Lage.

Zum anderen soll bis dahin im Bereich der Kostenentwicklung der frühkindlichen Bildung aufgrund des im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes zu beschließenden dreistufigen Maßnahmenplanes bereits ein richtungsweisendes Ergebnis erzielt werden, was bei der endgültigen Festlegung der Realsteuerhebesätze einbezogen werden soll. Ebenfalls mit einbezogen werden soll zu diesem Zeitpunkt die tatsächliche finanzielle Entwicklung des Flecken Copenbrügge.

Ergebnis 2023

Die Hebesätze wurden mittels der Hebesatzsatzung rückwirkend zum 01.01.2023 wie folgt festgesetzt:

| | |
|---------------|-------------------------|
| Grundsteuer A | 410 v. H. auf 420 v. H. |
| Grundsteuer B | 410 v. H. auf 420 v. H. |
| Gewerbesteuer | 390 v. H. auf 400 v. H. |

Da die Hebesätze zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes noch nicht festgelegt wurden, konnte auch keine Summe für Mehreinnahmen ausgewiesen werden.

Mit der Erhöhung ergeben sich folgende aufgrund der aktuellen Messbeträgen geschätzte Mehreinnahmen:

| | |
|---------------|--------------|
| Grundsteuer A | + 4.463,75 € |
| Grundsteuer B | +24.209,01 € |
| Gewerbesteuer | +59.605,86 € |

Die tatsächlichen Werte werden mit dem Jahresabschluss 2023 endgültig festgestellt.

Gleichzeitig wurde bereits eine weitere Erhöhung der Hebesätze um jeweils 10 v.H. zum 01.01.2024 beschlossen (siehe Haushaltssicherungskonzept Anlage 1).

Anhebung der Hundesteuer

Die Beträge im Rahmen der Hundesteuer werden wie folgt festgelegt:

| | |
|------------------------------|---------------------------|
| Ersthund | von 60,00 € auf 84,00 € |
| Zweithund | von 90,00 € auf 126,00 € |
| Weiterer Hund | von 120,00 € auf 168,00 € |
| Wachhund | von 30,00 € auf 42,00 € |
| Geplante Mehrerträge ab 2023 | 25.200 € |

Ergebnis 2023

Die Hundesteuer wurde entsprechend festgesetzt. Mit der Erhöhung ergeben sich geschätzt 29.165,00 € Mehreinnahmen. *Die tatsächlichen Werte werden mit dem Jahresabschluss 2023 endgültig festgestellt.*

Aufwandsreduzierungen

Der Flecken Copenbrügge erklärt die Absicht, zum 01.01.2024 aus dem Zweckverband der Volkshochschule Hameln-Pyrmont (VHS) auszutreten. Die Absichtserklärung wird vorbehaltlich der seitens der VHS in Aussicht gestellten Veränderungen und Angebotsmöglichkeiten für den Flecken Copenbrügge gefasst. Minderaufwendungen ab 2024 vermutlich 5.400 €

Ergebnis 2023

Im Jahr 2023 wurden von Seiten der VHS diverse Maßnahmen ergriffen um das Angebot in und für den Flecken Copenbrügge und seine Bürgerinnen und Bürger deutlich zu verbessern. Neben dem Sommerspektakel im Ithkopfpark wurden viele weitere Tagesangebote oder Workshops angeboten, welche allesamt auf eine gute Resonanz stießen. Aufgrund des großen Engagement und der verbundenen Nachfrage an Angeboten im Fleckengebiet beschloss der Rat den Verbleib im Zweckverband VHS. Die Absichtserklärung zum Austritt wurde zurückgezogen.

Kostenentwicklung der frühkindlichen Bildung

Zur Haushaltssicherung wurde der folgende **dreistufige Maßnahmenplan** beschlossen:

- 1. Der auf Landkreisebene eingerichtete Arbeitskreis soll Vorschläge einer verbesserten Finanzierung der Landkreiskommunen durch den Landkreis Hameln-Pyrmont erarbeiten. Sollte es nicht zu einer einvernehmlichen Lösung im Bereich der Finanzierung der frühkindlichen Bildung ab dem 31.07.2024 kommen, so muss darüber entschieden werden, ob die Kooperationsvereinbarung mit dem Landkreis Hameln-Pyrmont gekündigt werden soll.**

Ergebnis 2023

Der eingerichtete Arbeitskreis hat mittlerweile mehrfach getagt. Im Vorfeld wurden nochmals detaillierte Daten der Kommunen zusammengestellt. Über ein mögliches Ergebnis kann noch keine Aussage getroffen werden.

- 2. In einem gemeinsamen Gespräch mit dem kirchlichen Träger der frühkindlichen Bildung soll über mögliche kostenreduzierende Maßnahmen beraten werden. Dabei sollen alle Kostenträgerblöcke transparent dargelegt werden.**

Ergebnis 2023

Am 27.02.2023 fand ein Gespräch mit Vertretern des Kirchenamtes Hildesheim und der Verwaltung des Flecken Coppenbrügge in Hildesheim statt. Die finanzielle Problematik des Fleckens wurde ausführlich dargestellt. Seitens des Trägers wurde signalisiert, sich dessen bewusst zu sein. Als einzige Einsparmöglichkeit wurde die Reduzierung der Öffnungszeiten auf das gesetzlich vorgegebene Minimum genannt.

Jedoch würde man damit in keinster Weise mehr dem tatsächlichen Bedarf Rechnung tragen. Der Bedarf an einer mindestens 6 Stundenbetreuung bzw. Ganztagsbetreuung und weiteren Plätzen ist im gesamten Gemeindegebiet höher als das Angebot.

- 3. Im Januar 2023 wird es beim Städte- und Gemeindebund in Hannover einen Austausch über die Verbesserung der Finanzierung der frühkindlichen Bildung durch die Landesgesetzgebung und die Prüfung einer möglichen Klage gegen das Land Niedersachsen geben. Teilnehmer des Gesprächs werden die Vertreter der Interessenverbände NSGB und der NST, sowie der Sprecher der Hauptverwaltungsbeamten und sein Vertreter, die Arbeitskreisteilnehmer zur frühkindlichen Bildung auf Landkreisebene, der Vorsitzende/Vertreter des Finanzausschusses und die Finanzverantwortliche des Flecken Coppenbrügge sein.**

Ergebnis 2023

Am 13.02.2023 fand der Termin mit den o.g. Teilnehmern statt. Der Flecken Coppenbrügge erläuterte ausführlich die Problematik der Unterfinanzierung der frühkindlichen Bildung. Das Ergebnis war für die Vertreter der Stadt Hameln und des Fleckens sehr ernüchternd. Aus Sicht der Verbände wird es seitens des Landes und Bundes keine Veränderung der Finanzierung der Kindertagesbetreuung geben.

Anlage 2 zum Haushaltssicherungskonzept - Übersicht Haushaltssicherungsbericht
A. Zusammenfassende Darstellung der Konsolidierungsbeträge aus den Haushaltssicherungskonzepten

| Haushaltsjahr | Gesamtkonsolidierungsbetrag laut Haushaltssicherungskonzept EUR | Gesamtkonsolidierungsbetrag im Haushaltssicherungsbericht EUR | Abweichung (+/-) EUR | nachrichtlich: Jahresergebnis der Gesamtergebnisrechnung EUR |
|---------------|--|---|---------------------------------------|--|
| 2019 | 776.000,00 | 1.034.137,08 | 258.137,08 | 1.149.134,25 |
| 2020 | 311.040,00 | 311.249,29 | 209,29 | 2.966.721,54 |
| 2023 | 38.100,00 <i>zzgl. nicht bestimmte Beträge aus Hebesatzerhöhung</i> | 128.299,43 <i>Beträge vorläufig</i> | 90.199,43 <i>Beträge vorläufig</i> | -1.300.000,00 <i>Plan 2023</i> |

B. Stand der Umsetzung der Maßnahmen aus den Haushaltssicherungskonzepten der Haushaltsjahre 2019 bis 2023

| Lfd. Nr. | Produkt | Kurzbezeichnung Maßnahme | Vorgesehener Umsetzungszeit- punkt | Umsetzung | Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungskonzept | Erreichter Konsolidierungsbeitrag | Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben |
|--|---------|--|---|---|--|--|---|
| 1. Ertragsverbesserungen | | | | | | | |
| 611.1 | | Anhebung der Realsteuerhebesätze Grundsteuer A 370% auf 410% Grundsteuer B 370% auf 410% Gewerbesteuer 360% auf 390% | 01.01.2019 | Haushaltssatzung Ratsbeschluss 12.12.2018 | 776.000 | 1.034.137,08 | Messbeträge Gewerbesteuer höher |
| 538.1 | | Erhöhung der Abwassergebühr | 01.01.2020 | Änderung Beitrags- u. Gebührensatzung Ratsbeschluss 23.10.2019 | 311.040 | 311.249,29 | ab 2023 Abgabe der Abwasserentsorgung an die ABW |
| 111.6 | | Grundstücksverwaltung, Pacht, Erbbauzins (vgl. z. Plan 2022 Ansatz 8.600 €) Anpassung | 01.10.2023 | Beschluss HSK 15.12.2022 | 1.600 | 1.978,61 | Wert im HSK geschätzt Ist-Werte nach genauer Berechnung pro einzelner Fläche |
| 424.2 | | Freibad Erhöhung der Eintrittspreise (vgl. z. Plan 2022 Ansatz 25.400 €) | 01.05.2023 | Gebührensatzung Ratsbeschluss 15.12.2022 | 10.000 | 7.577,20 | Eröffnung Saison erst am 01.06.2023 |
| 424.3 | | Hallenbad Erhöhung der Eintrittspreise (vgl. z. Plan 2022 Ansatz 13.000 €) | 01.10.2023 | Gebührensatzung Ratsbeschluss 15.12.2022 | 1.300 | noch nicht bestimmbar | Eröffnung Saison erst am 17.10.2023 |
| 611.1 | | Anhebung der Realsteuerhebesätze Grundsteuer A 410% auf 420% Grundsteuer B 410% auf 420% Gewerbesteuer 390% auf 400% | 30.06.2023 | Ratsbeschluss 15.06.2023 | Hebesätze waren nicht festgelegt | Hochrechnung 4.463,75 24.209,01 59.605,86 | Erhöhung rückwirkend durch Hebesatzsatzung |
| 611.1 | | Erhöhung der Hundesteuer Ersthund 60 € auf 84 € Zweithund 90 € auf 126 € weitere Hunde 120 € auf 168 € Wachhund 30 € auf 42 € (vgl. z. Plan 2022 Ansatz 61.600 €) | 01.01.2023 | Ratsbeschluss 15.12.2022 | 25.200 | Hochrechnung 29.165,00 | Wert im HSK geschätzt weitere Hundeanmeldungen im laufenden Jahr |
| Summe Ertragsverbesserungen ab 2023 | | | | | 38.100,00 | 126.999,43 | |
| Lfd. Nr. | Produkt | Kurzbezeichnung Maßnahme | Vorhergesehener Umsetzungs- zeitpunkt | Umsetzung | | | |
| 2. Aufwandsreduzierungen | | | | | | | |
| 365.1 | | Erhöhung der Kindergartenbeiträge (vgl. zu Elternbeiträge 2022) | 01.08.2023 | Ratsbeschluss 15.06.2023 | durch Einführung Sozialstaffel läßt sich Betrag nicht vorab bestimmen | | Umsetzung zum 01.08.2024 (neues Kita-Jahr) geplant unterjährig nicht möglich |
| Summe Aufwandsreduzierungen ab 2023 | | | | | | | |
| Gesamtergebnis der Konsolidierungsmaßnahmen ab 2023 | | | | | 38.100,00 | 126.999,43 | |

Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes

Der Haushaltsplan 2024 weist ein Defizit in Höhe von -2.503.500 € aus. Für die Folgejahre zeichnen sich ebenfalls erhebliche Fehlbeträge in der Planung der Ergebnishaushalte ab. Der Betrag an notwendigen Liquiditätskrediten wird jährlich massiv ansteigen.

Der Rat des Flecken Copenbrügge hat in seiner Sitzung am 14.12.2023 erneut folgende Beschlüsse zur Haushaltssicherung 2024 und der Folgejahre gefestigt:

Ertragsverbesserungen

Wasserversorgung

Zum 01.01.2024 wird eine Gebührenerhöhung vorgenommen. Der Betrag ergibt sich aus der erstellten Gebührenkalkulation. Die Wasserverbrauchsgebühr wird von 1,70 € netto (1,82 € brutto) auf 2,62 € netto (2,80 € brutto) angehoben. Geplante Mehrerträge 290.300 €

Realsteuerhebesätze

Die Hebesätze werden zum 01.01.2024 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A 420 v. H. auf 430 v. H.

Grundsteuer B 420 v. H. auf 430 v. H.

Gewerbsteuer 400 v. H. auf 410 v. H.

Es wird mit folgenden Mehrerträgen aufgrund der aktuellen Messbeträge gerechnet

Grundsteuer A 4.400 €

Grundsteuer B 24.100 €

Gewerbsteuer 44.700 €

Aufwandsreduzierungen

Energiebedarf/-kosten

Die verstärkte Inanspruchnahme erneuerbarer Energien für kommunale Liegenschaften soll grundsätzlich weiter ausgebaut werden. Neben einem wichtigen Beitrag zum Klimaschutz kann somit auch langfristig eine Reduzierung der Energiekosten erreicht werden. Untrennbar verbunden ist damit die Weiterführung der energetischen Sanierungen an kommunalen Gebäuden.

An den **grundsätzlichen Beschlüssen** in Bezug auf

- der Durchführung von Investitionen im freiwilligen Bereich nur, wenn die Finanzierung größtenteils unter Ausnutzung aller Fördermöglichkeiten gewährleistet ist,
- dem restriktiven Einsatz von Darlehnsaufnahmen,
- der Veräußerung von Vermögen, welches nicht zwingend zur Aufgabenerfüllung der Kommune notwendig ist, daraus entstehende Einzahlungen werden in voller Höhe den Kreditaufnahmen angerechnet und
- der Überprüfung und gegebenenfalls Anpassung der Realsteuerhebesätze an mindestens den Landesdurchschnitt

wird weiterhin festgehalten.

Anlage 1 Übersicht Haushaltssicherungskonzept

Gesamtübersicht über die vorgesehenen Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzepts und ihre Auswirkungen auf das Gesamtergebnis:

| Lfd. Nr. | Produkt | Kurzbezeichnung Maßnahme | Umsetzungs- zeitpunkt | Bezugsgröße | Umsetzung | Wirkung im Haushaltsjahr | | | | Gesamt |
|--|---------|---|--------------------------|-----------------------------------|--|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | | | | | | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | |
| 1. Ertragsverbesserungen | | | | | | | | | | |
| | 533.1 | Wasserversorgung | 01.01.2024 | 535.000 | Änderung Beitrags- und Gebührensatzung Ratsbeschluss 11.10.2023 | 290.300 | 290.300 | 290.300 | 290.300 | 1.161.200 |
| | 611.1 | Anhebung der Realsteuerhebesätze Grundsteuer A 420% auf 430% Grundsteuer B 420% auf 430% Gewerbesteuer 400% auf 410% | 01.01.2024 | 188.200 1.011.100 1.788.300 | Änderung Hebesatzsatzung Ratsbeschluss 15.06.2023 (Haushaltssatzung Plan 2024) | 4.400 24.100 44.700 | 4.400 24.100 44.700 | 4.400 24.100 44.700 | 4.400 24.100 44.700 | 17.600 96.400 178.800 |
| | | Summe Ertragsverbesserungen | | | | 363.500,00 | 363.500,00 | 363.500,00 | 363.500,00 | 1.454.000,00 |
| 2. Aufwandsreduzierungen | | | | | | | | | | |
| | 365.1 | Erhöhung der Kindergartenbeiträge (vgl. zu Elternbeiträge 2022) | 01.08.2024 | nicht bestimmbar | Kindergartensatzung Ratsbeschluss 15.06.2023 | Gebühr 2023 festgelegt, Erträge nicht im Haushalt darstellbar (Träger, Sozialstaffel) | | | | |
| | | Summe Aufwandsreduzierungen | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Gesamtergebnis der Konsolidierungsmaßnahmen | | | | 363.500,00 | 363.500,00 | 363.500,00 | 363.500,00 | 1.454.000,00 |
| Gesamtergebnis ohne die im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen | | | | | | -2.867.000,00 | -2.248.700,00 | -2.311.400,00 | -2.527.900,00 | |
| Gesamtergebnis mit den im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen | | | | | | -2.503.500,00 | -1.885.200,00 | -1.947.900,00 | -2.164.400,00 | |

Zusammenfassung, Ausblick

Aus den Beschlüssen des Haushaltssicherungskonzeptes 2024 ergibt sich eine **vorläufige** Summe von insgesamt 363.500 € an Haushaltssicherungsmaßnahmen (*siehe Anlage 1*).

Mit der erneuten Erhöhung der Hebesätze erfüllt der Flecken Coppenbrügge die Verpflichtung aus der Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen, die Hebesätze regelmäßig zu überprüfen und anzupassen. Die Beträge liegen aktuell deutlich über den Landesdurchschnittshebesätzen vergleichbarer Kommunen.

Neben den freiwilligen Aufgaben wurden auch die Standards der Pflichtaufgaben wiederum kritisch überprüft. Da die Haushaltssicherung seit nunmehr vielen Jahren betrieben wird, ist ein Einsparpotential kaum noch vorhanden.

Eine weitere Konsolidierung zu Lasten der kommunalen Infrastruktur und zu Lasten der kommunalen Daseinsvorsorge ist nicht mehr vertretbar. Im Übrigen sind kommunale Haushaltskonsolidierungen im freiwilligen Bereich für staatlich verursachte Defizite unangebracht und inakzeptabel.

Entwurf - NKR - Schlussbilanz
zum 31.12.2022

| Aktiva | | | Passiva | | |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| | <u>31.12.2022</u> | <u>31.12.2021</u> | | <u>31.12.2022</u> | <u>31.12.2021</u> |
| | -Euro- | -Euro- | | -Euro- | -Euro- |
| 1. Immaterielles Vermögen | 403.710,64 | 339.566,07 | 1. Nettoposition | 26.421.857,56 | 26.149.447,42 |
| 1.1 Konzessionen | 46.481,58 | 57.486,58 | 1.1 Basis-Reinvermögen | 9.334.141,41 | 9.318.956,09 |
| 1.2 Lizenzen | 17.679,00 | 23.585,00 | 1.1.1 Reinvermögen | 9.334.141,41 | 9.318.956,09 |
| 1.3 Ähnliche Rechte | 0,00 | 0,00 | 1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag) | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 37.011,00 | 41.886,00 | 1.2 Rücklagen | 1.149.947,94 | 620.992,06 |
| 1.5 Anzahlungen auf immaterielle VG | 67.669,06 | 19.581,49 | 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 269.995,50 | 0,00 |
| 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen | 234.870,00 | 197.027,00 | 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 823.953,44 | 572.213,06 |
| 2. Sachvermögen | 37.781.335,08 | 36.447.039,87 | 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen | 55.999,00 | 48.779,00 |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 1.154.106,72 | 1.155.492,52 | 1.2.4 Rücklagen aus Investitionszuweisungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 11.015.029,59 | 10.720.872,55 | 1.2.5 Sonstige Rücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 21.413.634,64 | 20.826.538,35 | 1.3 Jahresergebnis | -29.348,91 | 521.735,88 |
| 2.4 Bauten auf fremdem Grundstücken | 9.310,00 | 11.173,00 | 1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 0,00 | 0,00 | 1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (332.148,51 €) | -29.348,91 | 521.735,88 |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge | 1.017.608,00 | 958.500,00 | 1.3.3 Jahresüberschüsse aus Vorjahren ohne Ergebnisverwendungsbeschluss | 0,00 | 0,00 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere | 1.010.679,52 | 895.592,52 | 1.4 Sonderposten | 15.967.117,12 | 15.687.763,39 |
| 2.8 Vorräte | 118.425,59 | 70.836,04 | 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 8.203.864,00 | 7.333.987,00 |
| 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 2.042.541,02 | 1.808.034,89 | 1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte | 4.098.876,00 | 4.102.089,00 |
| 3. Finanzvermögen | 1.052.132,14 | 1.228.443,87 | 1.4.3 Gebührenaussgleich | 21.385,08 | 129.994,93 |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 1.4.4 Bewertungsausgleich | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 Beteiligungen | 357.600,00 | 354.600,00 | 1.4.5 erhaltene Anzahlungen aus Sonderposten | 3.642.992,04 | 4.121.692,46 |
| 3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung | 0,00 | 0,00 | 1.4.6 Sonstige Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 Ausleihungen | 179.017,26 | 181.942,24 | 2. Schulden | 11.917.089,27 | 10.898.063,28 |
| 3.5 Wertpapiere | 0,00 | 0,00 | 2.1 Geldschulden | 11.086.173,79 | 10.067.847,47 |
| 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen | 399.143,86 | 509.655,88 | 2.1.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 3.7 Forderungen aus Transferleistungen | 0,00 | 88.986,00 | 2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 11.086.173,79 | 9.067.847,47 |
| 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen | 50.092,34 | 17.231,29 | 2.1.3 Liquiditätskredite | 0,00 | 1.000.000,00 |
| 3.9 sonstige Vermögensgegenstände | 66.278,68 | 76.028,46 | 2.1.4 Sonstige Geldschulden | 0,00 | 0,00 |
| 4. Liquide Mittel | 2.407.868,05 | 2.364.997,62 | 2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00 | 0,00 |
| 5. Aktive Rechnungsabgrenzung | 48.740,33 | 24.925,73 | 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 552.436,84 | 552.737,89 |
| | | | 2.4 Transferverbindlichkeiten | 88.211,60 | 43.714,00 |
| | | | 2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 |
| | | | 2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 0,00 | 0,00 |
| | | | 2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen | 0,00 | 0,00 |
| | | | 2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 |
| | | | 2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| | | | 2.4.6 Steuerverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 |
| | | | 2.4.7 Andere Transferverbindlichkeit | 88.211,60 | 43.714,00 |
| | | | 2.5 Sonstige Verbindlichkeiten | 190.267,04 | 233.763,92 |
| | | | 2.5.1 Durchlaufende Posten | 0,00 | 0,00 |
| | | | 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer | 13.480,60 | 0,00 |
| | | | 2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer | 35.231,66 | 39.032,40 |
| | | | 2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten | 14.779,47 | 13.514,47 |
| | | | 2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer | 0,00 | 0,00 |
| | | | 2.5.3 Empfangene Anzahlungen | 0,00 | 0,00 |
| | | | 2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten | 126.775,31 | 181.217,05 |
| | | | 3. Rückstellungen | 3.005.324,44 | 3.027.979,62 |
| | | | 3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 2.032.053,59 | 1.965.314,58 |
| | | | 3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen | 490.446,08 | 459.223,44 |
| | | | 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung | 216.245,28 | 187.958,26 |
| | | | 3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien | 0,00 | 0,00 |
| | | | 3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | 0,00 | 0,00 |
| | | | 3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | 46.504,00 | 58.612,38 |
| | | | 3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 0,00 | 0,00 |
| | | | 3.8 Andere Rückstellungen | 220.075,49 | 356.870,96 |
| | | | 4. Passive Rechnungsabgrenzung | 349.514,97 | 329.482,84 |
| Bilanzsumme | 41.693.786,24 | 40.404.973,16 | Bilanzsumme | 41.693.786,24 | 40.404.973,16 |

| |
|-------------------------|
| Unterschrift |
| Copenbrügge, den |
| Bürgermeister |

Flecken Copenbrügge

Beteiligungsbericht 2022 gemäß § 151 NKomVG



§ 151 NKomVG

„Die Kommune hat einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und die Beteiligung daran zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Der Bericht enthält insbesondere Angaben über:

1. den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die Beteiligungen des Unternehmens,
2. den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen,
3. die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und –entnahmen durch die Gemeinde und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
4. das Vorliegen der Voraussetzungen des § 108 Abs. 1 für das Unternehmen.

Die Einsicht in den Bericht ist jedermann gestattet. Auf die Möglichkeit zur Einsichtnahme ist in geeigneter Weise öffentlich hinzuweisen.“

Der Flecken Coppenbrügge ist Mitgesellschafter der

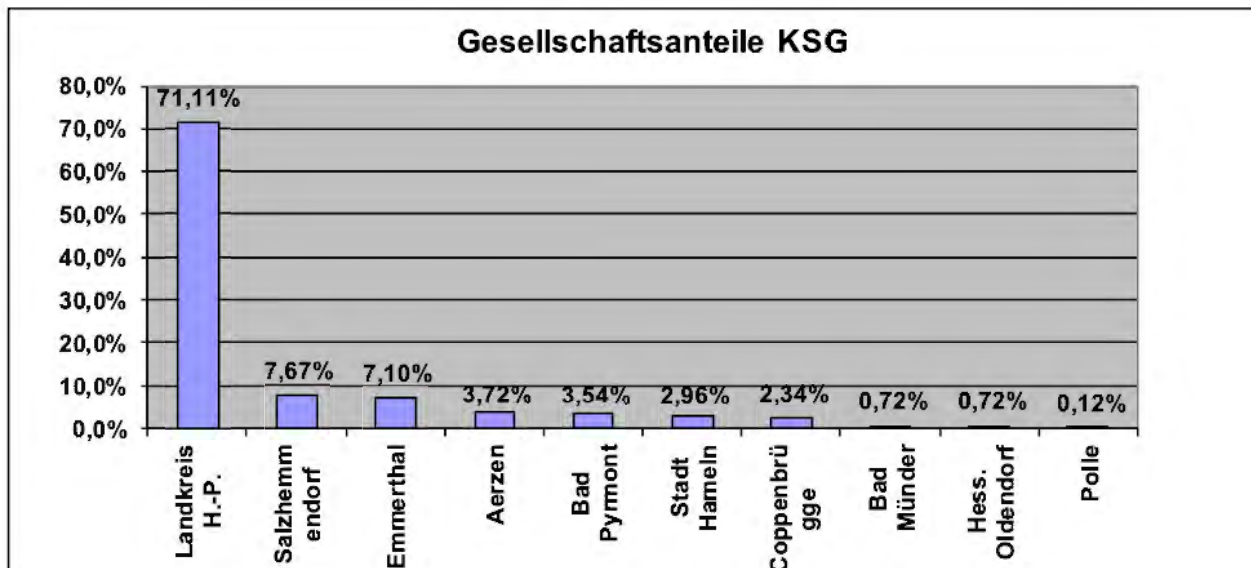
a.) KSG Kreissiedlungsgesellschaft mbH des Landkreises Hameln-Pyrmont

Der Sitz der Gesellschaft ist in der Wilhelmstraße 4 in 31785 Hameln. Unternehmensgegenstand ist die Errichtung, Betreuung, Bewirtschaftung und Verwaltung von Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, um eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung von breiten Schichten der Bevölkerung zu erreichen. Die Gesellschaft kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.

Sie ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, andere Unternehmen zu erwerben oder sich an solchen zu beteiligen. Sie darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck mittelbar oder unmittelbar dienlich sind.

Organe der KSG sind der Geschäftsführer, der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung.

| Gesellschafter sind: | Stammeinlage in EUR | Anteil in % | Stimmenverteilung |
|-----------------------------|------------------------|----------------|-------------------|
| 1. Landkreis Hameln-Pyrmont | 1.525.750 | 71,11 | 15.148 |
| 2. Stadt Hameln | 63.550 | 2,96 | 1.271 |
| 3. Gemeinde Emmerthal | 152.350 | 7,10 | 3.047 |
| 4. Flecken Aerzen | 79.800 | 3,72 | 1.596 |
| 5. Flecken Salzhemmendorf | 164.550 | 7,67 | 3.291 |
| 6. Stadt Bad Pyrmont | 75.900 | 3,54 | 1.518 |
| 7. Flecken Coppenbrügge | 50.200 | 2,34 | 1.004 |
| 8. Stadt Bad Münder | 15.350 | 0,72 | 307 |
| 9. Stadt Hess. Oldendorf | 15.350 | 0,72 | 307 |
| 10. Flecken Polle | <u>2.650</u> | <u>0,12</u> | <u>53</u> |
| | <u>2.145.450</u> | <u>100,0</u> | <u>27.542</u> |



Alleiniger **Geschäftsführer** ist seit dem 01.01.2020 Herr Swen Fischer, Bad Münden.

Der **Aufsichtsrat** besteht aus mindestens 6 und höchstens 15 Personen. Tatsächlich besteht er gegenwärtig aus 13 Personen. Aufsichtsratsvorsitzender ist seit dem 22.12.2021 Herr Marco Guss.

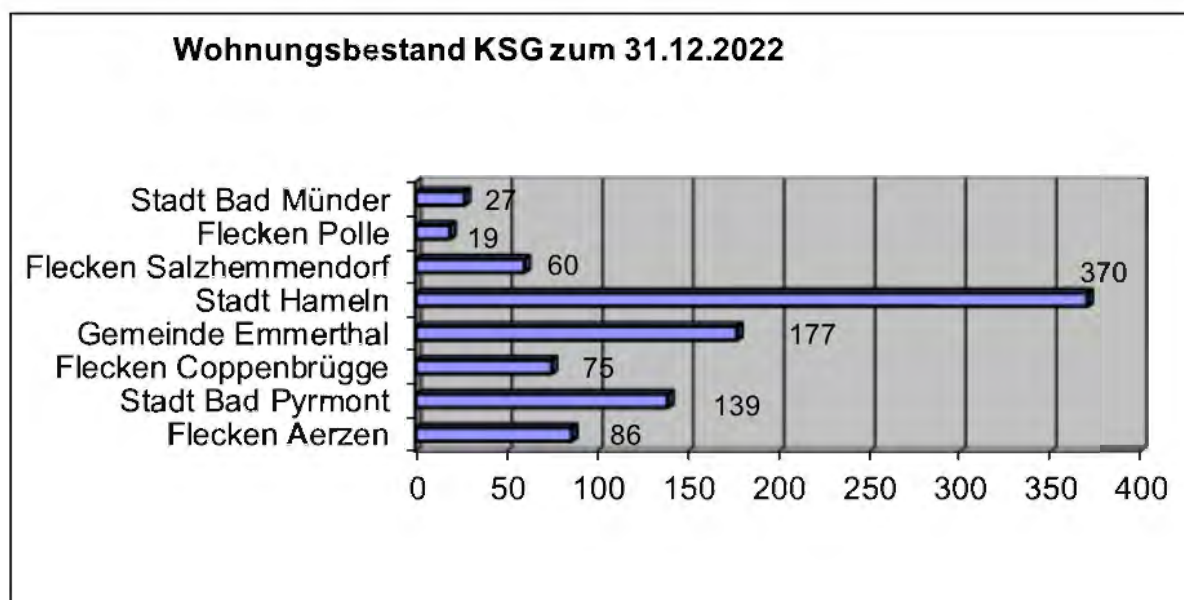
Der Flecken Coppenbrügge hat kein Mandat im Aufsichtsrat.

In der **Gesellschafterversammlung** sind die Gesellschafter im Verhältnis ihrer Beteiligung an der KSG vertreten. Je angefangene 50 € eines Geschäftsanteils gewähren eine Stimme. Das Stimmrecht eines Gesellschafters darf – unabhängig von der Höhe seiner Stammeinlage – maximal 55 % betragen.

Herr Bürgermeister Hans-Ulrich Peschka vertritt den Flecken Coppenbrügge in der Gesellschafterversammlung.

Die KSG Kreissiedlungsgesellschaft des Landkreises Hameln-Pyrmont hat zum 31.12.2022 im Flecken Coppenbrügge einen Wohnungsbestand von 75 Wohnungen.

Insgesamt verfügt die KSG über einen Wohnungsbestand von 953 Mietwohnungen, die sich wie folgt auf die Kommunen verteilen.



| | |
|--------------------------|-----------|
| Gebäude | 216 |
| Mietwohnungen | 953 |
| Gewerbeobjekte | 2 |
| Garagen / Einstellplätze | 392 |
| Wohnfläche / Nutzfläche | 57.945 qm |

Hinweis:

Am 21.12.2022 wurde die Kommunale Projektgesellschaft Weserbergland mbH eine Schwestergesellschaft der KSG bei der auch der Flecken Coppenbrügge beteiligt ist. Die Daten zu dieser Beteiligung werden im Beteiligungsbericht 2023 dargestellt.

KSG - Bilanz zum 31.12.2022

| | 2021 Euro | 2022 Euro |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 26.208.598,48 | 26.356.625,11 |
| Umlaufvermögen | 4.092.942,62 | 4.607.491,81 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.380,87 | 1.280,34 |
| | 30.302.921,97 | 30.965.397,26 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 9.599.678,00 | 10.152.445,52 |
| Rückstellungen | 1.036.411,46 | 1.168.737,90 |
| Verbindlichkeiten | 19.631.976,10 | 19.608.367,12 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 34.856,41 | 35.846,72 |
| | 30.302.921,97 | 30.965.397,26 |

KSG - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2022

| | 2021 Euro | 2022 Euro |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Umsatzerlöse | 6.193.130,83 | 5.455.562,41 |
| Erhöhung / Verminderung des Bestandes | 750.886,16 | 225.485,24 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 71.508,29 | 97.896,91 |
| Materialaufwand | 2.776.696,61 | 2.616.317,75 |
| Personalaufwand | 837.931,81 | 838.808,09 |
| Abschreibungen | 754.246,64 | 741.124,11 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 205.692,17 | 255.601,59 |
| Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen | 0,00 | 0,00 |
| Zinsen und ähnliche Erträge | 5.656,95 | 5.660,11 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 174.050,49 | 165.771,42 |
| Erg. der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 770.792,19 | 716.011,23 |
| Sonstige Steuern | 163.264,71 | 163.243,71 |
| Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 607.527,48 | 552.767,52 |

b.) Volksbank im Wesertal eG

Der Flecken Coppenbrügge hat seit dem 07.09.1976 Geschäftsanteile bei der Volksbank am Ith eG. Seit der Fusion der Volksbank am Ith eG mit der Volksbank Aerzen eG zur „Volksbank im Wesertal eG“ am 26.04.2013 sind diese Geschäftsanteile in voller Höhe bei der Volksbank im Wesertal eG, Osterstraße 11, 31863 Coppenbrügge.

Die Beteiligung des Flecken Coppenbrügge beläuft sich auf 300,00 €.

Dieses entspricht **3 Stück Geschäftsanteilen**.

Zweck der Genossenschaft ist die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder.

Die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften ist Gegenstand des Unternehmens. In Form einer Dividende profitieren die Mitglieder vom Gewinn der Bank.

Bei Kündigung der Mitgliedschaft erstattet die Volksbank im Wesertal eG dem Mitglied den eingezahlten Betrag. Die Mitglieder wählen direkt oder über ihre Vertreter den Aufsichtsrat.

Dieser bestellt den Vorstand, der die Geschäfte führt.

Ein direkter Einfluss auf grundsätzliche Fragen der Unternehmenspolitik und somit auf die kommunale Daseinsvorsorge ist möglich.

Organe der Volksbank im Wesertal eG sind der Vorstand, der Aufsichtsrat und die Generalversammlung.

Den Vorstand bilden Frau Ilka Osterwald und Herr Marco Weßling.

Der Aufsichtsrat wird aus der Mitte der Generalversammlung gewählt und besteht z. Zt. aus 5 Mitgliedern. Der Aufsichtsrat überwacht die Geschäftsführung des Vorstandes und kontrolliert die Geschäftsergebnisse. Aufsichtsratsvorsitzender ist gegenwärtig Herr Andreas Voß.

Der Generalversammlung wird durch den Vorstand und den Aufsichtsrat Rechenschaft über deren Tätigkeit abgelegt. Die Versammlung stellt den Jahresabschluss fest und beschließt, wie der Jahresüberschuss verwendet werden soll. Sie entscheidet weiterhin über die Entlastung des Aufsichtsrates und Vorstandes.

Bei der Versammlung der Mitglieder hält jedes Mitglied eine Stimme. Dieses ist unabhängig davon, wie viele Geschäftsanteile es hat.

Als Anteilseigner erhält der Flecken Coppenbrügge in der Regel jährlich eine **Dividende**.

2014 15,16 €

2015 18,00 €

2016 15,16 €

2017 10,11 €

2018 10,11 €

2019 0,00 € (Aussetzung der Dividendenzahlung)

2020 5,06 €

2021 5,06 €

2022 5,06 €

Zum 31.12.2022 hat die Volksbank im Wesertal eG einen Stand von 7.546 Mitgliedern zu verzeichnen.

Volksbank im Wesertal eG - Bilanz zum 31.12.2022

| | 2021 Euro | 2022 Euro |
|---|-------------------------|-----------------------|
| Aktiva | | |
| Barreserve | 4.753.735,17 | 6.001.177,81 |
| Forderungen an Kreditinstitute | 41.902.609,25 | 68.546.781,64 |
| Forderungen an Kunden | 181.626.668,07 | 180.119.823,46 |
| Schuldverschreibungen u. a. Wertpapiere | 72.888.313,60 | 64.081.207,13 |
| Aktien u. a. nicht festverzinsliche Wertpapiere | 6.410.824,24 | 4.425.552,63 |
| Beteiligungen und Geschäftsguthaben | 6.946.365,78 | 6.946.365,78 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 20.001,00 | 20.001,00 |
| Treuhandvermögen | 710.979,86 | 698.535,08 |
| Immaterielle Anlagewerte | 4.058,69 | 3.834,69 |
| Sachanlagen | 12.994.646,08 | 17.088.183,92 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 258.910,27 | 193.906,22 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 36.732,45 | 30.638,71 |
| | 328.553.844,46 | 348.156.008,07 |
| Passiva | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 13.767.601,27 | 14.898.190,92 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kunden | 277.290.528,68 | 294.591.258,72 |
| Treuhandverbindlichkeiten | 710.979,86 | 698.535,08 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 112.580,16 | 113.102,02 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 42.947,97 | 46.957,22 |
| Rückstellungen | 4.835.845,05 | 4.834.496,79 |
| Fonds für allgemeine Bankrisiken | 12.700.000,00 | 13.550.000,00 |
| Eigenkapital | 19.093.361,47 | 19.423.467,32 |
| | 328.553.844,46 S | 348.156.008,07 |

Volksbank im Wesertal eG - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2022

| | 2021 | 2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| | Euro | Euro |
| Zinserträge | 5.130.420,93 | 5.109.427,86 |
| Zinsaufwendungen | 4.525.636,23 | 4.728.420,02 |
| Laufende Erträge | 370.886,36 | 314.122,89 |
| Provisionserträge | 2.387.578,21 | 2.338.648,30 |
| Provisionsaufwendungen | 182.991,98 | 216.178,97 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 877.494,14 | 582.122,18 |
| Allgemeine Verwaltungsaufwendungen | 5.698.740,89 | 5.637.527,55 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen | 421.166,22 | 343.556,70 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 145.499,18 | 135.725,64 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere | 0,00 | 0,00 |
| Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren | 11.419,25 | 148.800,00 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen | 33.807,03 | 202.074,36 |
| Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen | -33.807,03 | -202.074,36 |
| Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit | 1.690.808,89 | 1.577.050,17 |
| Außerordentliche Erträge | 0 | 0 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 520.750,74 | 415.869,55 |
| Sonstige Steuern | 11.422,52 | 7.848,64 |
| Aufwendungen a. d. Zuführung zum Fonds f. allgemeine Bankrisiken | 850.000,00 | 850.000,00 |
| Jahresüberschuss | 308.635,63 | 303.331,98 |
| Gewinnvortrag aus dem Vorjahr | 737,38 | 859,53 |
| Entnahmen aus Ergebnismrücklagen | 308.900,12 | 304.191,51 |
| Bilanzgewinn | 308.900,12 | 304.191,51 |

c.) Stadtwerke Hameln Weserbergland GmbH

Der Flecken Coppenbrügge ist durch Beschluss vom 02.06.2021 stiller Gesellschafter der Stadtwerke Hameln Weserbergland GmbH. Zum 01.01.2021 wurde die Stadtwerke Weserbergland GmbH auf die GWS Stadtwerke Hameln GmbH verschmolzen. Dabei wurde das Vermögen der Stadtwerke Weserbergland GmbH als Ganzes durch Aufnahme auf die GWS Stadtwerke Hameln GmbH übertragen. Die GWS Stadtwerke Hameln GmbH wurde im Zuge der Verschmelzung in die Stadtwerke Hameln Weserbergland GmbH umfirmiert. Gegenstand der Stadtwerke Hameln Weserbergland GmbH (HW) ist die Sicherstellung der öffentlichen Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme im Rahmen der Daseinsvorsorge. Das Errichten und der Betrieb von Bädern, das Immobilienmanagement, der Betrieb und Bau von Anlagen der Parkraumbewirtschaftung, die Planung, Errichtung und der Betrieb von Telekommunikationseinrichtungen und Datennetzen, die Errichtung und der Betrieb von Anlagen zur Erzeugung oder Umwandlung regenerativer und konventioneller Energien bzw. die Vermarktung der in diesen Anlagen erzeugten Energie sowie die Erbringung von Versorgungsleistungen in den Bereichen Energie und Wärme. Die Erbringung von weiteren Infrastruktur- und Dienstleistungen mit dem Fokus auf Förderung und Unterstützung der energiebezogenen Mobilität und/oder der Energiewende im kommunalen Umfeld sowie die Erbringung von allgemeinen Dienstleistungen im Digitalisierungsumfeld.

Der Flecken Coppenbrügge ist den Stadtwerken Hameln Weserbergland GmbH als stiller Gesellschafter beigetreten, um die Wettbewerbsfähigkeit der Stadtwerke zu gewährleisten und damit die Versorgungssicherheit der Bevölkerung zu fördern. Die Stadtwerke Hameln Weserbergland GmbH als 100%ige Tochter der Stadt Hameln verfolgt auch weiterhin kommunale Interessen und ist damit von großen Energie- und Versorgungskonzernen abzugrenzen. Neben dem Flecken Coppenbrügge sind die CESA Gemeinden (Gemeinde Emmerthal, Flecken Salzhemmendorf und Flecken Aerzen) ebenfalls den Stadtwerken Hameln Weserbergland als stiller Gesellschafter beigetreten.

Die Einlage des Flecken Coppenbrügge beträgt 301.100 Euro. Als stiller Gesellschafter steht dem Flecken Coppenbrügge ein Informations- und Kontrollrecht über die Angelegenheiten der Stadtwerke Hameln Weserbergland GmbH zu. Weiterhin erhält der **Bürgermeister Hans-Ulrich Peschka** ein Recht als Gast an den Sitzungen des Aufsichtsrates des Unternehmens ohne Stimmrecht teilzunehmen.

Insgesamt beträgt das Stammkapital der Gesellschaft 20.000.000 €.

Organe der Stadtwerke Hameln Weserbergland GmbH sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung.

Die Geschäftsführerin ist Frau Dipl.-Kffr. (FH) Susanne Treptow.

Der Aufsichtsrat besteht aus zwölf Mitgliedern. Sieben Mitglieder die durch die Gesellschafterversammlung gewählt werden sowie dem jeweiligen Hauptverwaltungsbeamten der Stadt Hameln. Weitere vier Mitglieder werden von den Arbeitnehmer-/innen der Gesellschaft nach den für die Aktiengesellschaft geltenden betriebsverfassungs-rechtlichen Bestimmungen gewählt.

Stadtwerke Hameln Weserbergland - Bilanz zum 31.12.2022

| | 2021 Euro | 2022 Euro |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 132.202.818,79 | 135.790.143,73 |
| Umlaufvermögen | 31.489.709,59 | 42.996.704,29 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 253.914,00 | 285.074,19 |
| | 163.946.442,38 | 179.071.922,21 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 63.988.313,79 | 65.226.063,67 |
| Sonderposten für Rückstellung Dritter | 8.372.809,74 | 9.659.432,95 |
| Empfangene Ertragszuschüsse | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 20.964.127,37 | 28.551.178,64 |
| Verbindlichkeiten | 70.450.176,47 | 75.512.915,19 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 171.015,01 | 122.331,76 |
| | 163.946.442,38 | 179.071.922,21 |

Stadtwerke Hameln Weserbergland - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2022

| | 2021 Euro | 2022 Euro |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Umsatzerlöse | 127.090.799,94 | 138.896.527,26 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 414.515,09 | 446.727,58 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 3.454.959,47 | 1.877.317,14 |
| Materialaufwand | 107.373.304,61 | 117.379.485,96 |
| Abschreibungen | 7.079.774,81 | 7.564.039,05 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.579.666,84 | 2.400.140,33 |
| Personalaufwand | 9.591.139,24 | 9.116.185,51 |
| Erträge aus Beteiligungen | 852.654,17 | 729.917,35 |
| Zinsen und ähnliche Erträge | 64.342,21 | 459.133,60 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 38.733,39 | 36.778,28 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | 880.449,30 | 1.226.954,68 |
| Zinsen und ähnliche Anwendungen | 900.537,80 | 664.188,97 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 730.201,30 | 2.679.201,59 |
| Sonstige Steuern (Ertrag) | 172.884,93 | 178.455,24 |
| Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 2.608.045,44 | 1.237.749,88 |

d.) Klimaschutzagentur Weserbergland gemeinnützige Gesellschaft mbH

Der Flecken Coppenbrügge hält seit dem 16.11.2010 einen Geschäftsanteil zu einem Nennbetrag von 3.000,00 € an der Klimaschutzagentur Weserbergland GmbH, Hefehof 8, 31785 Hameln.

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Klimaschutzes im lokalen und regionalen Bereich. Der Zweck wird insbesondere erreicht durch die Unterstützung sowie die Koordination der Kommunen und der wesentlichen Institutionen bei lokalen Klimaschutzaktivitäten im Sinne einer möglichst abgestimmten, kosteneffizienten und erfolgreichen Zusammenarbeit.

Gegenstand des Unternehmens ist weiter die Fortführung der bestehenden und Initiierung neuer Klimaschutzkampagnen, Betreuung von Netzwerken, die Vorhaltung und Bereitstellung regionaler Klimaschutzaktionselemente, die Organisation größerer themenbezogener Veranstaltungen sowie die Funktion als zentraler Ansprechpartner für Wirtschaft und Kommunen sowie für alle am Klimaschutz interessierten Bürgerinnen und Bürger, insbesondere auf dem Gebiet Energie (Nutzung regenerativer Energieträger, Energieeinsparung, Kraftwärmekopplung), Mobilität und ökologisches Planen, Bauen und Modernisieren in allen Wirtschaftsbereichen.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die unmittelbar oder mittelbar dem Gegenstand des Unternehmens dienen. Die Gesellschaft ist insbesondere berechtigt, allein oder zusammen mit anderen Unternehmen Zweigniederlassungen oder Tochtergesellschaften zu errichten, gleichartige oder ähnliche Unternehmen zu erwerben oder zu pachten oder sich an anderen Unternehmen zu beteiligen, soweit dies dem Gegenstand des Unternehmens dient und den Regelungen des Gesellschaftsvertrages nicht zuwiderläuft.

Insgesamt beträgt im Jahr **2022** das Stammkapital der Gesellschaft 76.000,00 €.

Die **Geschäftsanteile** setzen sich wie folgt zusammen:

| | |
|--|--------------------|
| Landkreis Hameln-Pyrmont | 3.000,00 € |
| Stadt Bad Pyrmont | 3.000,00 € |
| Flecken Coppenbrügge | 3.000,00 € |
| Gemeinde Emmerthal | 3.000,00 € |
| Stadt Hameln | 3.000,00 € |
| Stadt Hessisch Oldendorf | 3.000,00 € |
| Flecken Salzhemmendorf | 3.000,00 € |
| Westfalen Weser Beteiligung GmbH | 5.000,00€ |
| Stadtwerke Hameln Weserbergland GmbH | 5.000,00€ |
| Stadtwerke Bad Pyrmont GmbH | 5.000,00 € |
| Förderverein Klimaschutzagentur Weserbergland e. V. i. G. | 8.000,00 € |
| Flecken Aerzen | 3.000,00 € |
| Landkreis Holzminden | 21.000,00 € |
| Avacon AG | 5.000,00 € |
| Stadt Bad Münder | <u>3.000,00 €</u> |
| | 76.000,00 € |

Die Gesellschaft wird seit dem 01.01.2019 durch die **Geschäftsführerin** Frau Anja Lippmann-Krüger vertreten.

Vorsitzender der **Gesellschafterversammlung** ist seit 03.09.2020 Herr Landrat Dirk Adomat.

Herr Hans-Ulrich Peschka vertritt den Flecken Coppenbrügge in der Gesellschafterversammlung.

Die Gesellschaft wird auf unbestimmte Zeit vereinbart. Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr. Die Gesellschafter sind bereit, grundsätzlich jährlich Beiträge zu erbringen. Im Jahr 2020 beträgt der Beitrag des Flecken Coppenbrügge 2.400,00 €. Die konkrete Höhe der Beiträge eines jeden Gesellschafters ergibt sich aus dem jeweiligen von der Gesellschafterversammlung zu beschließenden Wirtschaftsplan.

Der Beirat nimmt eine unterstützende und beratende Funktion wahr. Er setzt sich wie folgt zusammen:

- Jeweils ein mit Aufgaben des Umweltschutzes betrauter Vertreter der Landkreise Hameln-Pyrmont und Holzminden sowie der Stadt Hameln
- 9 Vertreter/-innen der Politik
- Jeweils ein/e Vertreter/-innen der Westfalen Weser Beteiligungen GmbH, der GWS Stadtwerke Hameln GmbH und der Stadtwerke Bad Pyrmont GmbH
- Bis zu 6 Vertreter/-innen von gesellschaftlichen Gruppierungen, Wirtschaftsverbänden und Umweltschutzverbänden aus den beteiligten Landkreisen

Jeder Gesellschafter hat ein Teilnahmerecht an den Beiratssitzungen.

Der Flecken Coppenbrügge wird hier durch die Ratsfrau Katharina Schmalkuche vertreten.

Klimaschutzagentur Weserbergland gemeinnützige Gesellschaft mbH - Bilanz zum 31.12.2022

| | 2021 Euro | 2022 Euro |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 10.394,00 | 15.661,00 |
| Umlaufvermögen | 258.942,23 | 332.810,93 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3.829,00 | 309,13 |
| | 273.165,23 | 348.681,06 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 135.265,36 | 145.409,72 |
| Rückstellungen | 93.178,00 | 124.894,36 |
| Verbindlichkeiten | 34.353,87 | 78.376,98 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | .10.368,00 | 0 |
| | 273.165,23 | 348.681,06 |

Klimaschutzagentur Weserbergland gemeinnützige Gesellschaft mbH - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2022

| | 2021 Euro | 2022 Euro |
|---|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 289.080,70 | 576.389,31 |
| Erhöhung/Verminderung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen und Leistungen | 32.454,49 | 2.058,43 |
| sonstige betriebliche Erträge | 430.904,50 | 374.157,44 |
| Materialaufwand | 31.452,34 | 11.760,08 |
| Personalaufwand | 540.252,72 | 730.930,09 |
| Abschreibungen | 10.351,00 | 9.364,89 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 154.113,24 | 185.843,49 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 890,85 | 445,41 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 90,00 | 0 |
| Jahresergebnis / Ergebnis nach Steuern | 15.289,54 | 10.144,36 |