



FLECKEN COPPENBRÜGGE

**Produktorientierter
doppischer
Haushaltsplan 2023**

Stand: 15.12.2022

Inhaltsverzeichnis

P Flecken Copenbrügge.....	1
Titelblatt Haushalt	1
Statistische Daten	5
Vorbericht.....	13
Haushaltssatzung.....	81
Investitionsprogramm Deckblatt.....	83
Investitionsprogramm	84
Investitionsprogramm Erläuterungen	86
Kontengruppenerläuterungen.....	89
Haushalts- und Budgetvermerke	93
Budgetübersicht	97
Übersicht über die Produktgruppen Deckblatt.....	101
Übersicht Produktgruppen (Produktstruktur)	102
Gesamtplan bestehend aus	107
Gesamtergebnishaushalt.....	109
Gesamtfinanzhaushalt.....	110
A Haupt- und Bürgeramt	112
P1111 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung.....	114
P1112 Personalmanagement	116
P1113 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung	118
P1211 Statistik und Wahlen	120
P2111 Grundschulen	122
P2411 Schülerbeförderung.....	125
P2441 Kreisschulbaukasse.....	127
P2711 Volkshochschule.....	129
P2721 Öffentliche Bücherei.....	131
P2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege.....	133
P3622 Kinder- und Jugenderholung	135
P3651 Tageseinrichtungen für Kinder	137
P3661 Einrichtungen der Jugendarbeit	140
P3675 Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen	142
P4211 Förderung des Sports	144
P5751 Tourismusförderung.....	146
P1221 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	148
P1222 Bürgerbüro	150
P1223 Standesamt.....	152
P1261 Freiwillige Feuerwehr	154
P1281 Katastrophenschutz.....	157
P3119 Verwaltung der Sozialhilfe.....	159
P3125 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden	161
P3131 Leistungen in besonderen Fällen.....	163
P4141 Maßnahmen der Gesundheitspflege.....	165
P5733 Märkte.....	167
B Finanzverwaltung	169
P1114 Finanzverwaltung und Rechnungswesen	171
P1115 Gemeindekasse	173
P1116 Grundstücksverwaltung	175
P5221 Wohnbauförderung.....	177
P5351 Kombinierte Versorgungsunternehmen.....	179
P5551 Forstwirtschaftliche Unternehmen	181

P5711 Wirtschaftsförderung	183
P6111 Steuern	185
P6112 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	187
P6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	189
C Bauverwaltung.....	191
P4241 Sportplätze	193
P4242 Freibad	195
P4243 Hallenbad	197
P5111 Räumliche Planung und Entwicklung	199
P5222 Eigener Wohnungsbau	201
P5311 Elektrizitätsversorgung.....	203
P5331 Wasserversorgung.....	205
P5371 Abfallwirtschaft	208
P5381 Abwasserbeseitigung	210
P5411 Gemeindestraßen, Wege und Plätze.....	213
P5451 Straßenreinigung/Winterdienst	215
P5452 Straßenbeleuchtung.....	217
P5511 Öffentliche Grünanlagen	219
P5521 Wasserläufe und Wasserbau.....	221
P5531 Friedhofs- und Bestattungswesen.....	223
P5552 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	226
P5731 Betriebshof	228
P5732 Dorfgemeinschaftshäuser	231
P Flecken Coppenbrügge.....	234
Teilfinanzhaushalt Teil D oberhalb der Wertgrenze	234
Stellenplan Deckblatt.....	248
Stellenplan - 1.1 Beamte + Sondervermögen mit Sonderrechnung Unternehmen und Einrichtungen	250
Stellenplan - 2.1 Beschäftigte	251
Stellenplan - 3.1 Betriebshof + Beschäftigte im technischen Bereich	252
Stellenplan - 4.1 Andere Dienststellen + Zusammenstellung	253
Stellenplan - 5.1 Stellenübersichten + Dienstkräfte in der Ausbildungszeit	254
Stellenplan - 6.1 Beschäftigte ohne Abordnung zum JobCenter Hameln-Pyrmont.....	255
Übersicht Ergebnishaushalt	256
Übersicht Finanzhaushalt	258
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen.....	259
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	260
Haushaltssicherung Bericht	261
Anlage 1 zum Haushaltssicherungs-Bericht.....	263
Haushaltssicherung Konzept.....	264
Anlagen 2 zum Haushaltssicherungs-Konzept	267
Haushaltssicherung Zusammenfassung.....	269
NKR-Schlussbilanz zum 31.12.2021	271
Beteiligungsbericht.....	272

Statistische Angaben

Gesamtfläche Flecken Copenbrügge

90,07 km²

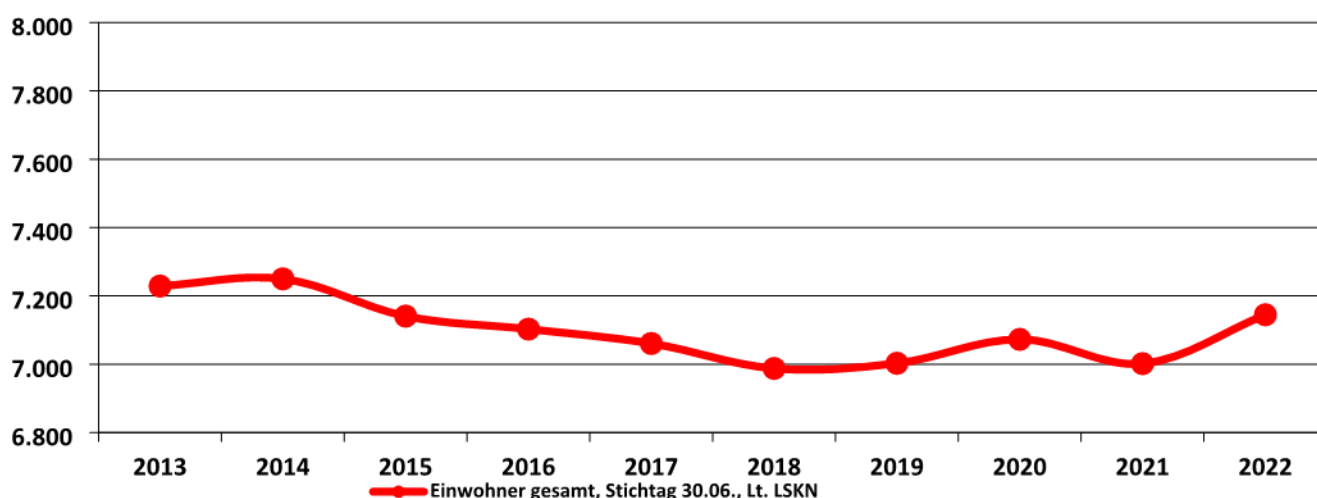
Einwohnerentwicklung

Amtliche Fortschreibung des Nieders. Landesamt für Statistik

Bevölkerungsveränderung vom 30.06.2014 bis 30.06.2022, Stichtag 30.06. jeden Jahres

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
7145	7.141	7.103	7.061	6.988	7.003	7.073	7.002	7.145

Basis Zensus 2011



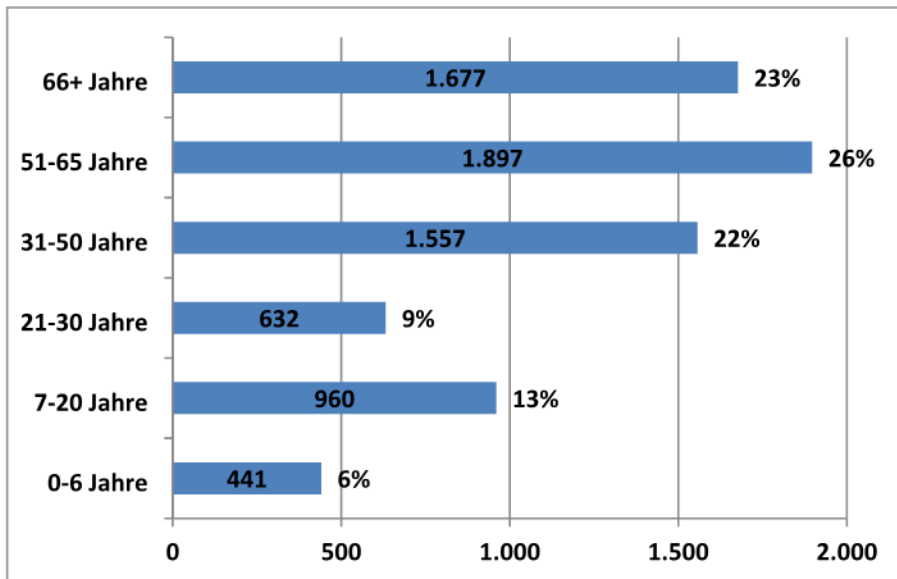
Einwohnerzahl

Einwohner nach eigener Fortschreibung (Stand **31.10.2022**)

	Einwohner je Ortsteil 2021	Einwohner je Ortsteil 2022	Einwohner je Ortsteil Differenz
2021-2022			
Ortschaft Copenbrügge			
Ortsteil Copenbrügge	2.255	2.299	+44
Ortsteil Dörpe	338	349	+11
Ortsteil Marienau	720	705	-15
Ortschaft Bisperode			
Ortsteil Behrensen	325	334	+9
Ortsteil Bessingen	343	345	+2
Ortsteil Bisperode	1.254	1.282	+28
Ortsteil Diedersen	431	442	+11
Ortsteil Harderode	324	318	-6

Ortschaft Brännighausen

Ortsteil Bäntorf	120	111	-9
Ortsteil Brännighausen	469	472	+3
Ortsteil Herkensen	335	337	+2
Ortsteil Hohnsen	169	170	+1
	<u>7.083</u>	<u>7.164</u>	<u>+81</u>



Bevölkerungspyramide EMA 31.10.2022

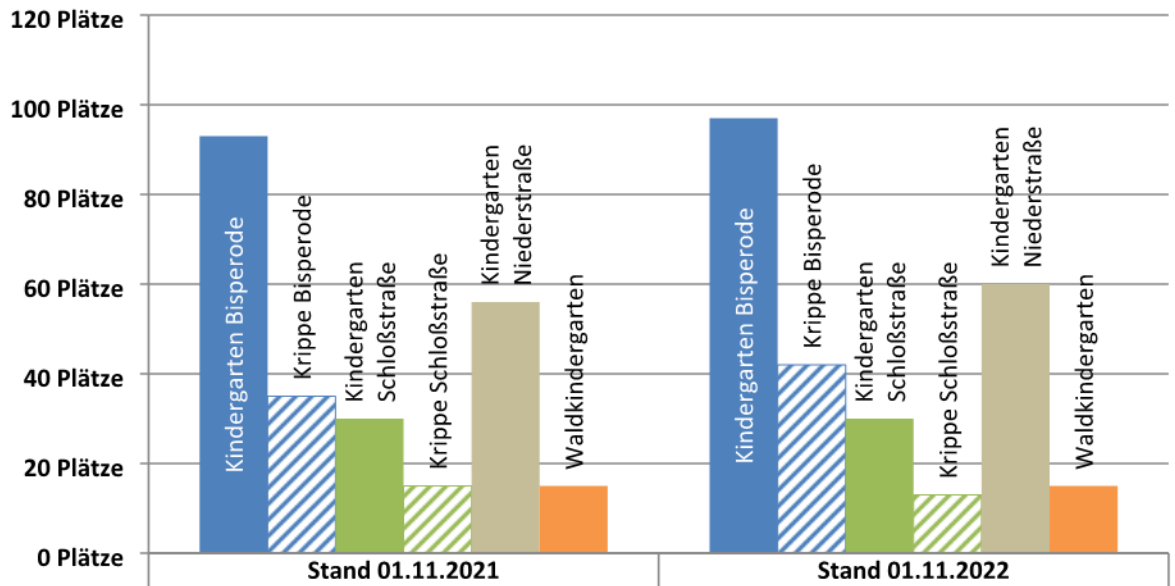
Geburten, Sterbefälle sowie Zu- und Wegzüge

jeweils im Zeitraum vom 30.10. bis 29.10. der Jahre 2014 bis 2022

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Geburten	42	34	39	43	42	52	55	57	69
Sterbefälle	97	78	90	126	101	80	96	95	105
Zuzüge	454	392	402	373	416	438	444	446	567
Wegzüge	466	323	401	388	387	387	365	429	450
Veränderung im Jahr	-67	+25	-50	-98	-30	+23	+38	-21	+81

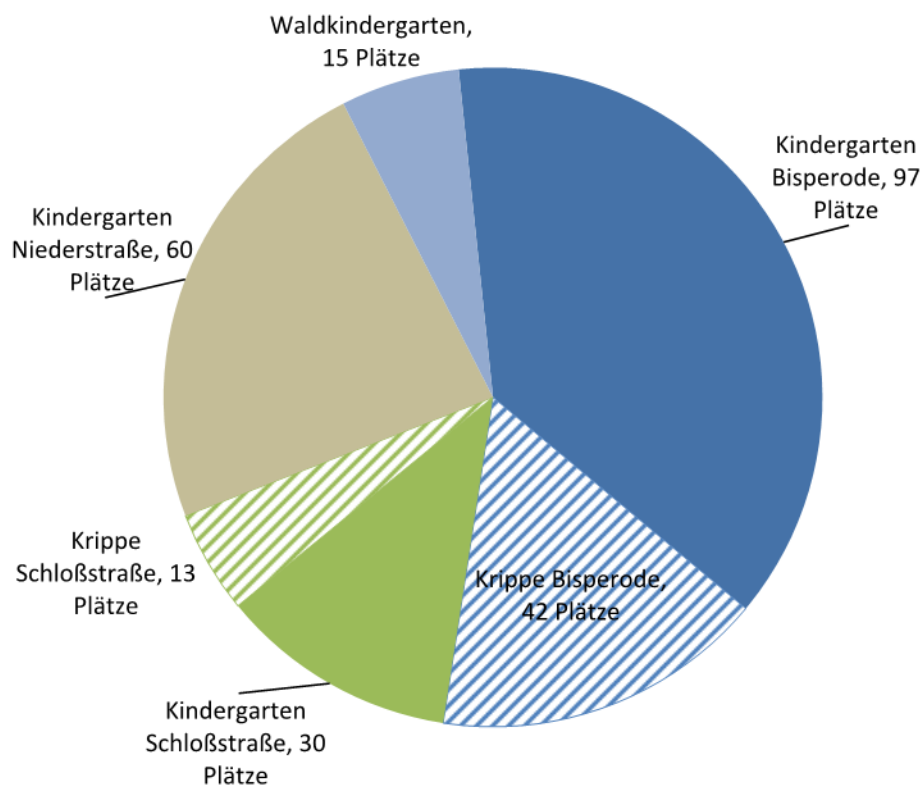
* Datenstand 31.10.2022 lt. Einwohnermeldeamt

Zahl der Kindergartenkinder
(Stand: 01.11.2022)



■ Kindergarten Bisperode	93 Plätze	97 Plätze
▨ Krippe Bisperode	35 Plätze	42 Plätze
■ Kindergarten Schloßstraße	30 Plätze	30 Plätze
▨ Krippe Schloßstraße	15 Plätze	13 Plätze
■ Kindergarten Niederstraße	56 Plätze	60 Plätze
■ Waldkindergarten	15 Plätze	15 Plätze

Belegte Plätze in den einzelnen Einrichtungen 2022

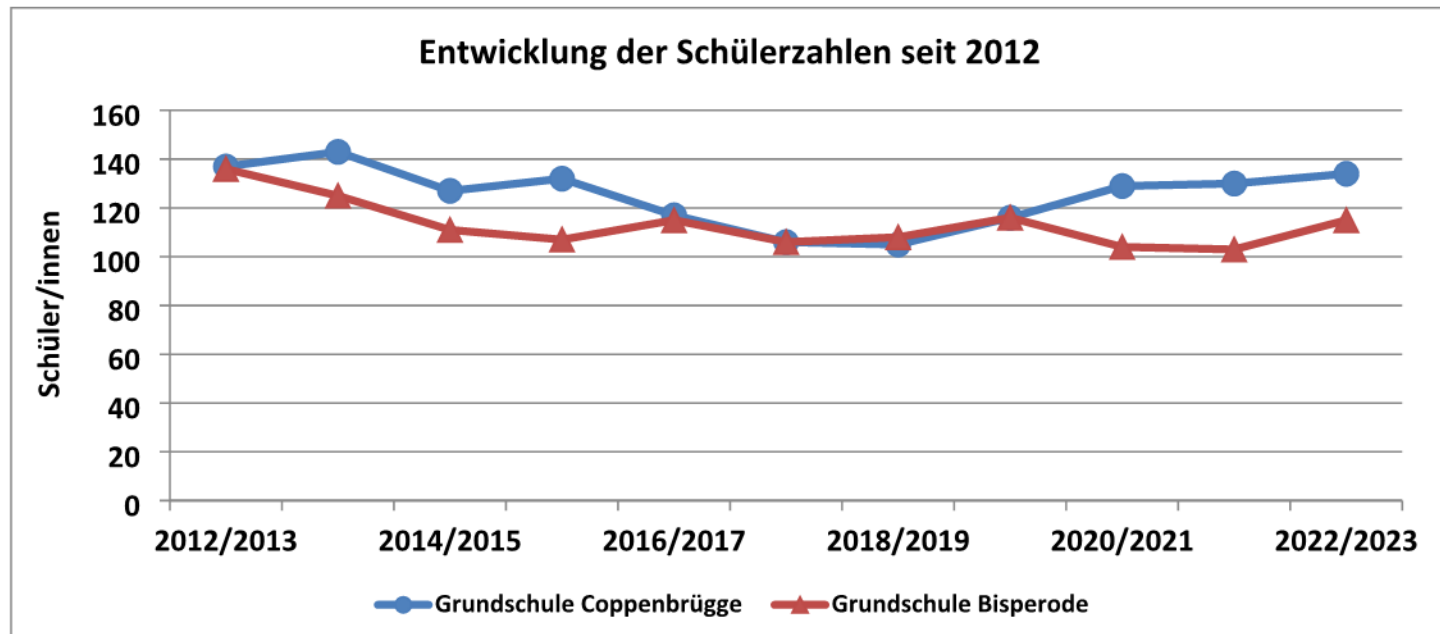


Zahl der Schulkinder im Schuljahr 2022/2023

(Stand: 01.11.2022)

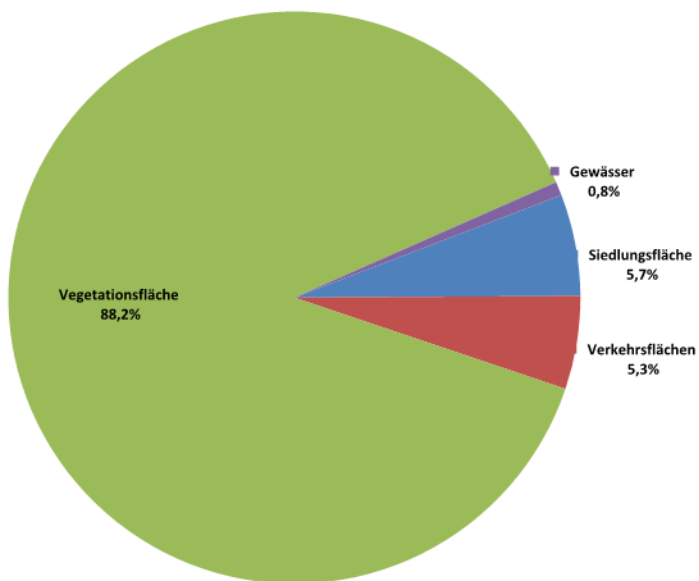
Grundschule Coppenbrügge	134
Grundschule Bisperode	115
Insgesamt:	249

Entwicklung der Schülerzahlen



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

Nutzungsart	Flecken Copenbrügge		Niedersachsen
	in ha	in %	in %
Siedlungsfläche	517	5,7	9,4
Verkehrsflächen	474	5,3	5,2
Vegetationsfläche	7.946	88,2	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: 01.01.2020)**

Überschrittene Grenze: Insgesamt*

Geschlecht: Insgesamt*

Stichtag: 30.06.2021*

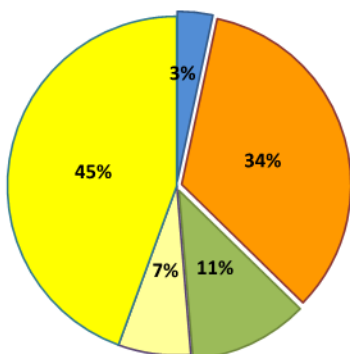
Niedersachsen Statistische Region* Kreis*, Große Stadt* Einheits-/Samtgem.* Mitgliedsgemeinde*	Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte					
	am Arbeitsort	wohnt und arbeitet am Ort	Ei pendler	Ausp endler	Pendler-saldo	am Wohnort
	1	2	3	4	5	6
252004 Coppenbrügge,Flecken	1671	489	1182	2208	-1026	2697

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

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort in Niedersachsen (Gebietsstand: 01.01.2020)

Quelle: LSN; Stand 30.06.2021

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)	1671	100,0	847	50,7	100,0	824	49,3	100,0	
darunter:									
A Land-, Forst- und Fischereiwirtschaft	56	3,4	45	80,4	5,3	11	19,6	1,3	
B - F Produzierendes Gewerbe	564	33,8	465	82,4	54,9	99	17,6	12	
G - I Handel, Verkehr und Lagerei, Gastgewerbe	189	11,8	106	53,5	12,5	92	46,5	11,2	
J - U Sonstige Dienstleistungen	853	51,0	231	27,1	27,3	622	72,9	75,5	
J - N Erbringung von Unternehmensdienstleistungen	115	6,9	49	42,6	5,8	66	57,4	8	
O - U Öffentliche und private Dienstleistungen	738	44,2	182	24,7	21,5	556	75,3	67,5	
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 ab 1975

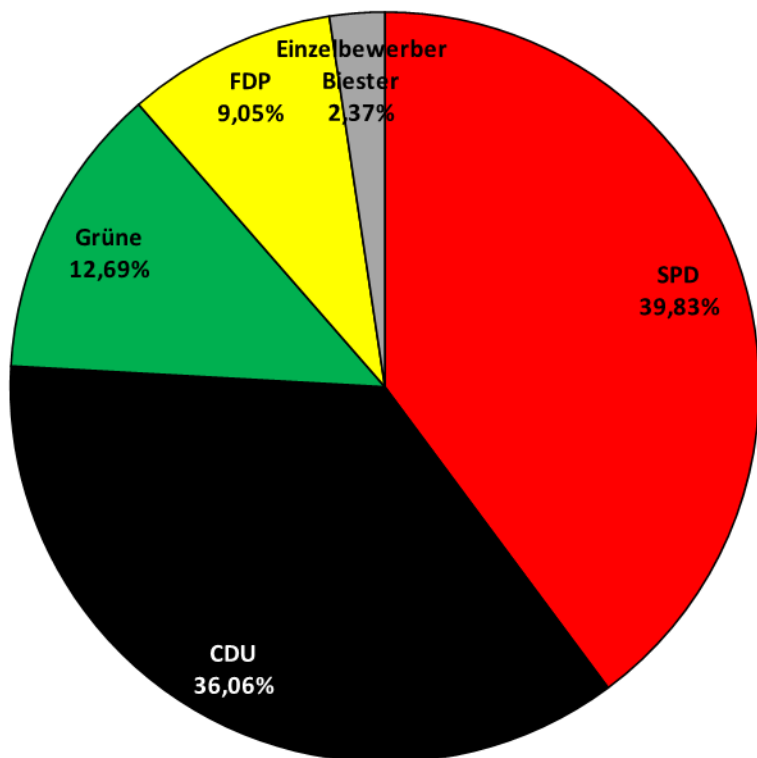
Rechnungsjahre	Gewerbesteuer	Grundsteuer A	Grundsteuer B
	v.H.	v.H.	v.H.
1975 - 1979	300	260	230
1980 - 1993	290		
1994 - 1996		300	280
1997 - 2008	320		310
2009 - 2012	330		
2013 - 2014	350		
2015 - 2016	360	370	
2017 - 2018	390	410	
seit 2019			

Steuer bzw. Gebühr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Hundsteuer (jährlich)											
- 1. Hund	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €
- 2. Hund	90,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €
- jeder weitere Hund	120,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €
- gefährliche Hunde	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
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 €
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 €
- 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 €
QN bis 6,0 Q3 = 10			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 €
QN bis 15,0 Q3 = 25			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 €
Abwassergebühr											
- 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 €
- 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 €
Fäkalschlammabeseitigung											
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 €
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 €	wird aktuell neu kalkuliert
für über 3-Jährige				106,00 €	106,00 €	108,40 €	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 2023 des Flecken Copenbrügge

01. Vorbemerkungen
02. Grundlagen des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR)
03. Aufbau des Haushaltsplanes
04. Allgemeines zur Haushalts- und Finanzlage
 - a) Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021
 - b) Überblick über das Haushaltsjahr 2022
 - c) Ausblick auf das Haushaltsjahr 2023
 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,

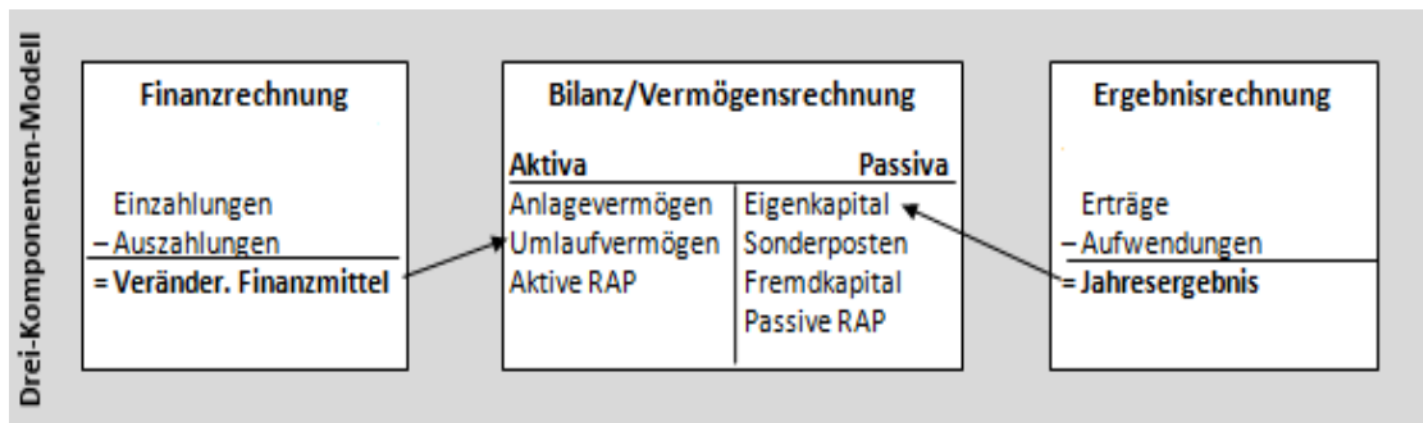
2. *die Finanzierung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit den vorgesehenen Kreditaufnahmen und den nach § 17 Abs. 3 KomHKVO zur Finanzierung von Investitionstätigkeit verwendbaren Zahlungsüberschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushalts 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 2023 ist zu beachten, dass die hoheitliche Aufgabe der Abwasserentsorgung vom Flecken Copenbrügge an die Abwasserbetriebe Weserbergland AöR übertragen wird. Entsprechend sind die Haushaltsdaten des Produktes Abwasser ab diesem Zeitpunkt nicht mehr enthalten. Insgesamt handelt es sich um Erträge in Höhe von 1.448.600 € und Aufwendungen in Höhe von 1.434.400 €, die sich auf eine Vielzahl von Einzelpositionen innerhalb der Konten verteilen. Somit wird ein direkter Vergleich des Jahres 2023 mit den Vorjahren insbesondere im Tabellenteil erschwert. Bei den Vergleichszahlen handelt es sich für das Haushaltsjahr 2021 um die vorläufigen Rechnungsergebnisse (Jahresabschlussunterlagen liegen dem RPA zur Prüfung vor) und für die Haushaltsjahre 2022 bis 2026 um die Haushaltsplanansätze.

02. Grundlagen des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR)

Der Haushalt des Flecken Copenbrügge 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 Copenbrügge. 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 Copenbrügge 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
- 538.1. Abwasserbeseitigung
- 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, die Sicherstellung der Entsorgung des Schmutzwassers, 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 konjunkturelle Lage hat sich infolge der ausgefallenen Gaslieferungen aus Russland deutlich eingetrübt. Die Bundesregierung rechnet nur noch mit einem Wachstum von 1,4 % im laufenden Jahr, gefolgt von einem Rückgang der Wirtschaftsleistung um 0,4 % im kommenden Jahr. Der deutschen Volkswirtschaft steht somit ein harter Winter bevor. Die von gestiegenen Energiepreisen getriebene Inflation ist so hoch wie seit Jahrzehnten nicht mehr. Die Bundesregierung rechnet mit Inflationsraten von 8,0 % im laufenden Jahr und 7,0 % im kommenden Jahr. Der starke Preisanstieg führt zu Kaufkraftverlusten und Reallohnseinbußen, insbesondere der unteren Einkommensgruppen. (...) Die von Putins Angriff auf die Ukraine ausgelöste Energiekrise droht sich zu einer ernststen Wirtschafts- und Sozialkrise auszuwachsen.“

(Quelle: „Schlaglichter der Wirtschaftspolitik“, Monatsbericht des BMWI November 2022)

„Bereits in den vergangenen Jahren haben die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie die öffentlichen Haushalte aller Ebenen vor große Herausforderungen gestellt. Die Kommunalhaushalte sind im vergangenen Jahr formal im Gleichgewicht geblieben und konnten das Vorjahresergebnis halten. Neben verschiedenen Stabilisierungsmaßnahmen von Bund und Ländern trug hierzu insbesondere und vor allem eine überraschend schnelle Erholung der Gewerbesteuererinnahmen bei.

Gleichzeitig muss jedoch festgestellt werden, dass die unverändert bestehenden Kapazitätsengpässe bei der Bauwirtschaft dazu geführt haben, dass die dringend benötigten kommunalen Investitionen nicht im notwendigen Umfang umgesetzt werden konnten. Die insoweit nicht getätigten Investitionsausgaben der Städte, Landkreise und Gemeinden haben in Kombination mit dem Gewerbesteueraufwuchs auf kurze Sicht einen leichten Überschuss in den Haushalten auf dem Vorjahresniveau ermöglicht. Tatsächlich fehlen diese unterlassenen Investitionen aber schmerzhaft.

Für die kommenden Jahre ist kaum mit einer Trendwende zu rechnen. Bereits jetzt ist daher absehbar, dass die Kommunen keinerlei eigenen finanziellen Spielraum haben, um die Ziele der Bundesregierung z.B. beim ÖPNV oder der Umsetzung engagierter Klimaschutzziele zu unterstützen. Selbst wenn der Ukraine-Krieg nicht noch zu deutlicheren Einbrüchen der Wirtschaftsleistung führt, werden die Kommunalhaushalte durch Haushaltsdefizite und real sinkende Investitionen und auch einem Vermögensverzehr gekennzeichnet sein. Zusätzliche Belastungen aus der absehbaren, weil verfassungsrechtlich gebotenen, Anhebung der Grundfreibeträge bei der Einkommensteuer kommen hinzu. Offen ist zudem die weitere wirtschaftliche Entwicklung. Führen der Ukraine-Krieg und seine Folgen (z.B. aufgrund von Produktionseinschränkungen wegen ausbleibender Gaslieferungen) oder die geldpolitischen Entwicklungen zu einer Rezession, werden die Kommunalhaushalte schnelle Hilfen benötigen.

Die auf den ersten Blick positive aktuelle Steuerschätzung vom Mai dieses Jahres hilft nicht: Die prognostizierten Steuermehreinnahmen beruhen zum einen zu weiten Teilen auf einer erhöhten Inflation. Zum anderen berücksichtigt sie nicht das Bündel an vorgesehenen Steuererleichterungen, die sich zum Zeitpunkt der Steuerschätzung in der Planung oder sogar schon im parlamentarischen Prozess befanden. Tatsächlich werden die von der Steuerschätzung ausgewiesenen Mehreinnahmen bereits allein durch diese Steuerrechtsänderungen weitgehend aufgezehrt. Auch die Finanzminister von Bund und Ländern haben deshalb bei Bekanntgabe der Steuerschätzungsergebnisse zu Recht vor zu optimistischen Fehldeutungen gewarnt.“

(Quelle: *Prognose der Kommunal Finanzen, Bundesvereinigung der kommunalen Spitzenverbände*)

Ergebnisse der Steuerschätzungen

„Nach der Steuerschätzung vom 12. Mai 2022 dürfen die Städte und Gemeinden eine leichte Steigerung ihrer Steuereinnahmen um 0,9 Prozent gegenüber 2021 erwarten. Das ist erfreulich, gerade in der Krise, ist aber in keinem Fall ein Anlass für eine Entwarnung bei den Kommunal Finanzen. Im Gegenteil, denn es gibt erhebliche Mehrkosten, drohende milliardenschwere gemeindliche Steuermindereinnahmen wegen laufender Gesetzgebungsverfahren und große Risiken für die kommunalen Steuereinnahmen, nicht zuletzt wegen der Folgen des Krieges in der Ukraine. Zudem steigen die Ausgaben der Kommunen stark an. Wegen der Inflation, der Ausgaben für Soziales und auch der Energiekosten. Alleine für Energie haben die Kommunen bisher 5 Milliarden Euro im Jahr aufgewendet und diese Kosten könnten sich verdoppeln. Unter dem Strich werden die Städte und Gemeinden damit weniger in ihren Kassen haben.

Das zeigt: Die Kommunal Finanzen müssen endlich aufgabengerecht abgesichert werden. Nur so können handlungsstarke Städte und Gemeinden gewährleistet und der enorme kommunale Investitionsbedarf erfüllt

werden. Die Risiken für die Kommunalfinanzen sind zudem enorm. Die Lieferketten drohen weiter unterbrochen zu werden. Die Energieversorgungssicherheit als Grundlage einer erfolgreichen Wirtschaft muss noch abgesichert werden. Corona belastet uns weiter und macht im asiatischen Raum zunehmend Probleme mit absehbaren entsprechenden wirtschaftlichen Folgen auch für Deutschland. Wichtig ist zudem, dass einige zu erwartende Gesetzesänderungen mit negativen Kostenfolgen für kommunale Kassen in der Steuerschätzung vom 12. Mai 2022 noch nicht berücksichtigt sind. Das gilt zum Beispiel für das Steuerentlastungsgesetz oder die verfassungsrechtlich vorgeschriebene Anhebung des Steuer-Grundfreibetrags bei der Einkommensteuer. Eine Schätzung der fiskalischen Auswirkungen der nicht einbezogenen laufenden Gesetzgebungsvorhaben sieht alleine für die Gemeinden Steuermindereinnahmen in Höhe minus 3,11 Milliarden Euro für 2022 aus – also fast dreimal so viel, wie die geschätzten leichten Steuermehreinnahmen der Städte und Gemeinden.

Der Arbeitskreis Steuerschätzungen geht für die Städte und Gemeinden im Jahr 2022 von Steuereinnahmen in Höhe von 127,4 Milliarden Euro, also 1,2 Milliarden Euro mehr, als das Steuerergebnis im Jahr 2021. Besser sieht es bei den Steuern für den Bund und die Länder aus. Für den Bund werden 2022 Steuermehreinnahmen von 10,1 Prozent, rund 31,5 Milliarden Euro mehr erwartet, für die Länder 5,6 Prozent, also rund 20 Milliarden Euro Steuereinnahmen mehr, als im Jahr 2021.“

(Quelle Mitteilung des DStGB zu den Ergebnissen der Steuerschätzung Mai 2022)

Die Steuerschätzung vom Mai 2022 ist somit von einer außergewöhnlich hohen Unsicherheit geprägt. Sie bildet jedoch die Grundlage der derzeit gültigen und empfohlenen Orientierungsdaten für die Haushalts- und Finanzplanung.

Die aktuelle Steuerschätzung im November ergibt für alle staatlichen Ebenen überraschend starke Schätzkorrekturen nach oben. Den höheren Steuereinnahmen liegt keine Steigerung der realen Wirtschaftskraft zugrunde. Sie sind insbesondere Folge einer sichtbar höheren Inflation. In der Summe steht den prognostizierten Steuereinnahmen zudem ein nicht unerheblicher Druck auf die öffentlichen Ausgaben gegenüber.

Die positive gesamtwirtschaftliche Entwicklung der letzten Jahre vor Ausbruch der Corona-Pandemie hatte sich auch in der Finanzlage des Flecken Copenbrügge widerspiegelt. Nachdem sich seit 2003 die Fehlbeträge der gesamten Jahresabschlüsse im Jahr 2015 auf den Höchststand von über 5,6 Mio. € summiert, sowie die Liquiditätskredite parallel auf 7,5 Mio. € angestiegen waren, konnten mit Hilfe der seit 2015 beantragten und bewilligten Bedarfszuweisungen sowie gestiegenen Steuereinnahmen die **Fehlbeträge komplett abgebaut** sowie die **Liquiditätskredite komplett zurückgeführt** werden. Zum 31.12.2021 bestand eine **Rücklage** in Höhe von insgesamt **1.093.948,94 €** (Jahresabschluss 2021 seitens des RPA noch nicht geprüft)

Zum Zeitpunkt der Abstimmung der Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen zur Gewährung der kapitalisierten Bedarfszuweisung vor Beginn der Corona-Pandemie war von einer weiterhin positiven wirtschaftlichen Entwicklung mit weiterhin steigenden Einnahmen für den Flecken ausgegangen worden. Der Haushaltsausgleich konnte innerhalb des damaligen Finanzplanzeitraumes (bis einschließlich 2023) realistisch dargestellt werden.

Für die Haushaltsplanung 2021 wurde aber, aufgrund der prognostizierten Einnahmeausfälle bei weiter steigenden Ausgaben, bereits vom Entstehen erneuter Fehlbeträge ausgegangen. Trotz erheblicher Auswirkungen der Corona-Pandemie auch beim Flecken Copenbrügge schließt die Ergebnisrechnung 2021 mit einem positiven Jahresergebnis von insgesamt 521.735,88 € ab.

Der im Folgejahr 2022 geplante erhebliche Fehlbetrag für das Jahr 2022 (-905.000 €) wird aus aktueller Sicht vermutlich nicht so hoch ausfallen.

Zu den Auswirkungen der Corona-Pandemie kommen in der aktuellen Planung für 2023 und Folgejahre die Auswirkungen des aktuellen Weltgeschehens, insbesondere durch den Krieg in der Ukraine, Inflationsrate, Energiepreisrekorde, gestörte Lieferketten, Materialknappheit, Fachkräftemangel und explodierende Kosten im Baubereich, steigende Zinsen, veränderte Steuerschätzungen etc. Die turbulenten Entwicklungen – im Wesentlichen als Folge des Ukrainekrieges – sorgen bundesweit dafür, dass verlässliche Prognosen zu den Haushalten und zu geplanten Investitionsprojekten kaum noch möglich sind.

04. a) Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021

Der Haushaltsplan 2021 wurde in der Sitzung am 16.12.2020 vom **Verwaltungsausschuss** des Flecken Copenbrügge **einstimmig** beschlossen.

Aufgrund des Vorliegens der epidemischen Lage wurde gemäß § 182 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG vom Rat des Flecken Copenbrügge im Vorfeld einstimmig ein Umlaufbeschluss für die Übertragung von Beschlüssen der geplanten Ratssitzung auf den Verwaltungsausschuss des Flecken Copenbrügge gefasst.

Sämtliche Beschlüsse zur Haushaltsplanung in den Fachausschüssen wurden im Vorfeld unter Einhaltung der strengen Hygienevorschriften in Präsenz Sitzungen ebenfalls **einstimmig** gefasst.

Die Grundlagen der Haushaltswirtschaft für 2021 sind mit der Haushaltssatzung vom 16.12.2020 wie folgt festgesetzt worden:

Im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
der ordentlichen Erträge auf	12.451.700 €
der ordentlichen Aufwendungen	13.166.100 €
der außerordentlichen Erträge auf	272.600 €
der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €
im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	11.819.600 €
der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	12.127.200 €
der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.931.300 €
der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.427.300 €
der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.296.000 €
der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	460.400 €

Der Etat wurde seinerzeit mit einem **Fehlbetrag im Ergebnisplan von -441.800 €** verabschiedet.

Mit Bescheid der Kommunalaufsicht vom 26.01.2021 wurde der Haushaltsplan rechtsaufsichtlich genehmigt.

Trotz erheblicher Auswirkungen der Corona-Pandemie auch beim Flecken Copenbrügge schließt die Ergebnisrechnung 2021 im

Ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss in Höhe von 269.995,50 € ab.
Das Außerordentliche Ergebnis weist einen Überschuss von 251.740,38 € aus.
Das Jahresergebnis 2021 beträgt somit +521.735,88 €.

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber der Planung um 984.395,50 €. Dies ergibt sich durch Mehrerträge in Höhe von 1.074.764,28 €, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht kalkulierbar waren.

Das außerordentliche Ergebnis 2021 fällt mit +251.740,38 € um 20.859,62 € geringer aus als ursprünglich geplant (272.600 €). Es werden 349.633,30 € außerordentliche Erträge und 97.892,92 € außerordentliche Aufwendungen ausgewiesen.

Gegenüber der Planung ergibt sich eine deutliche Verbesserung des Jahresergebnisses um insgesamt 963.535,88 €.

Vorläufige Ergebnisrechnung 2021 (Beträge in €)

	Ansätze 2021	Vorl. Ergebnis 2021	mehr(+) weniger(-)
Steuern und ähnliche Abgaben	6.155.700	6.786.137,54	630.437,54
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.640.600	2.680.617,33	40.017,33
Auflösungserträge aus Sonderposten	617.900	618.266,36	366,36
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.256.400	2.331.766,28	75.366,28
Privatrechtliche Entgelte	127.200	175.970,30	48.770,30
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	410.400	450.460,75	40.060,75
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	26.500	30.608,46	4.108,46
Aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0,00
Bestandsveränderungen	0	-164,17	-164,17
Sonstige ordentliche Erträge	217.000	452.801,43	235.801,43
= Summe ordentliche Erträge	12.451.700	13.526.464,28	1.074.764,28
Aufwendungen für aktives Personal	3.296.900	3.276.259,75	-20.640,25
Aufwendungen für Versorgung	13.000	14.465,60	1.465,60
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.208.200	2.222.308,04	14.108,04
Abschreibungen	1.005.000	1.069.101,59	64.101,59
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	233.900	217.038,85	-16.861,15
Transferaufwendungen	5.363.800	5.394.236,58	30.436,58
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.045.300	1.063.058,37	17.758,37
= Summe ordentliche Aufwendungen	13.166.100	13.256.468,78	90.368,78
ORDENTLICHES ERGEBNIS (Jahresüberschuss + / Fehlbetrag -))	-714.400	269.995,50	984.395,50
Außerordentlich Erträge	272.600	349.633,30	77.033,30
Außerordentliche Aufwendungen	0	97.892,92	97.892,92
AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	272.600	251.740,38	-20.859,62
JAHRESERGEBNIS (Überschuss + / Fehlbetrag -)	-441.800	521.735,88	963.535,88

Entgegen aller negativen Prognosen zur Haushaltsplanung des Jahres 2021 entwickelten sich die Einnahmen aus Steuern doch sehr positiv.

Bereits in den letzten Jahren konnten vergleichsweise überaus hohe Gewerbsteuererträge verbucht werden. Insbesondere der Ertrag der Gewerbesteuer für 2019 lag bisher deutlich über den Werten der Vorjahre. Für 2021 ist erneut ein Anstieg zu verzeichnen (+280.910,48 € gegenüber 2020 €, +104.104,89 € gegenüber dem Jahr 2019). Besonders die Abrechnungen aus Vorjahren tragen mit einem Anteil von 381.923,55 € zu dem sehr guten Gesamtergebnis bei.

Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer fallen überraschenderweise entgegen der prognostizierten Werte aus der Steuerschätzung und den Orientierungsdaten des Landes deutlich höher aus als geplant (+158.942,00 €). Gegenüber dem Jahr 2020, in dem doch seit vielen Jahren erstmals ein deutlicher Rückgang des Anteils zu verzeichnen war, liegt der Wert um 175.583,00 € höher. Das Niveau der geschätzten Werte vor der Pandemie war allerdings noch weit höher.

Im Bereich der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen erhöht sich die Schlüsselzuweisung nach dem FAG gegenüber dem Planansatz 2021 um 38.484,00 €. Gegenüber dem Vorjahr 2020 sinkt die Schlüsselzuweisung um 125.728,00 €.

Die sonstigen Zuweisungen für laufende Zwecke beinhalten insbesondere die Beteiligung des Landkreises aufgrund der Kooperationsvereinbarung an den laufenden Betriebskosten der Tageseinrichtungen für Kinder. Diese beträgt 2021 351.914,88 € und liegt um 17.714,88 € über dem geplanten Ansatz aufgrund der neu eingerichteten Gruppen in Bisperode.

Gegenüber dem Vorjahr wurden 28.814,21 € Erträge aus öffentlich-rechtlichen Entgelten mehr vereinnahmt, im Vergleich zum Planansatz sind es 75.366,28 € mehr.

Der überwiegende Teil der öffentlich-rechtlichen Entgelte werden als Gebühren für Wasserverbrauch und Abwasserentsorgung eingenommen. Nachdem 2020 im Vergleich zu 2019 und den Vorjahren eine wesentlich höhere Wassermenge verkauft worden war, reduziert sich diese im Jahr 2021 wieder.

Aufgrund des Wegfalls einer Pensionsverpflichtung wurde die Rückstellung infolge der Berechnung der NVK aufgelöst. Dies wirkt sich mit einem erheblichen Ertrag im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge aus.

Die Gesamtsumme der **Aufwendungen** liegt um insgesamt 90.368,78 € über dem Planansatz.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen weichen im vorläufigen Rechnungsergebnis lediglich um insgesamt 19.174,65 € vom geplanten Betrag ab. Im Vergleich zum Vorjahr sollte man aber die Erträge aus der Auflösung von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen in Höhe von 13.711,29 € mit einbeziehen, die bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ausgewiesen sind. Die Summe erhöht sich demzufolge auf 32.885,94 €.

Bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben sich insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von 14.108,04 €. Insbesondere in den Bereichen Wasserver- und Abwasserentsorgung kam es im Haushaltsjahr zu erheblichen überplanmäßigen Aufwendungen im Unterhaltungsbereich.

Die Bewirtschaftungskosten liegen innerhalb der geplanten Ansätze und wieder oberhalb der Vorjahreswerte. Diese waren im Vergleich zu den Vorjahren vermutlich aufgrund der Corona-bedingten Schließungen der öffentlichen Gebäude (Dorfgemeinschaftshäuser, Schulen, Kitas, Bäder) deutlich geringer ausgefallen. Sonstige Dienstleistungen liegen mit ca. 77.000 € unterhalb des Planansatzes aber deutlich über dem Wert des Vorjahres. Ursächlich hierfür ist der seit dem 01.01.2021 bestehende Betriebsführungsvertrag mit den ABW. Der geplante Ansatz wurde nicht voll benötigt.

Corona-bedingte Mehraufwendungen werden mit nachweislich 40.252,39 € im außerordentlichen Aufwand ausgewiesen.

Da die geplanten Darlehnsaufnahmen aufgrund der Verzögerung der Bautätigkeit, insbesondere der Großprojekte nicht umgesetzt wurden, konnten wiederum erhebliche eingeplante Zinsen für Investitionskredite eingespart werden. Seit Februar 2017 erhielt der Flecken mit der Aufnahme des Liquiditätskredites „Negativzinsen“.

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 geringe Einsparungen in Höhe von 24.638,65 €. Gegenüber der Abrechnung des Vorjahres beträgt die Erhöhung 124.737,94 € (+11%). Diese Erhöhung ergibt sich vorrangig durch die Inbetriebnahme der neuen Krippe in Bisperode ab dem neuen Kindergartenjahr.

Somit ergibt sich ein **ordentliches Ergebnis in Höhe von +269.995,50 €**.

Unter Berücksichtigung des außerordentlichen Ergebnisses mit einem Überschuss von +251.740,38 € ergibt sich das

Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2021 mit insgesamt +521.735,88 €.

Vorläufige Finanzrechnung 2021 (Beträge in €)

	Ansätze 2021	Vorl. Ergebnis 2021	mehr(+) weniger(-)
Steuern und ähnliche Abgaben	6.155.700	6.645.446,71	489.746,71
Zuwendungen, allgemeine Umlagen	2.640.600	2.678.388,90	37.788,90
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.256.400	2.378.509,74	122.109,74
Privatrechtliche Entgelte	127.200	189.935,99	62.735,99
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	410.400	408.534,84	-1.865,16
Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	26.500	26.205,53	-294,47
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	202.800	516.729,58	313.929,58
= Summe d. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstät.	11.819.600	12.843.751,29	1.024.151,29
Auszahlungen für aktives Personal	3.263.000	3.159.065,61	-103.934,39
Auszahlungen für Versorgung	13.000	14.496,28	1.496,28
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen/GWG	2.208.200	2.287.624,30	79.424,30
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	233.900	216.121,27	-17.778,73
Transferauszahlungen	5.363.800	5.337.488,64	-26.311,36
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.045.300	1.344.080,09	298.780,09
= Summe d. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstät.	12.127.200	12.358.876,19	231.676,19
SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-307.600	484.875,10	792.475,10
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.546.500	2.064.917,77	518.417,77
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	4.345,92	4.345,92
Veräußerung von Sachvermögen	56.000	83.291,02	27.291,02
Finanzvermögensanlagen	325.900	322.600,00	-3.300,00
Sonstige Investitionstätigkeit	2.900	2.910,43	10,43
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.931.300	2.478.065,14	546.765,14
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	42.060,98	37.060,98
Baumaßnahmen	3.860.300	2.283.815,17	-1.576.484,83
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	260.900	449.093,91	188.193,91
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	301.100	297.800,00	-3.300,00
aktivierbare Zuwendungen	0	20.000,00	20.000,00
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.427.300	3.092.770,06	-1.334.529,94
SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.496.000	-614.704,92	1.881.295,08
FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-2.803.600	-129.829,82	2.673.770,18
Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehn für Investitionstätigkeit	3.296.000	0,00	-3.296.000,00
Auszahlungen, Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung von inneren Darlehn für Investitionstätigkeit	460.400	385.648,12	-74.751,88
SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	2.835.600	-385.648,12	-3.221.248,12

Analog vergangenen Haushaltsjahre hat sich auch das Haushaltsjahr 2021 auf der Zahlungsstromebene gegenüber den Planansätzen positiv entwickelt, insbesondere bei der laufenden Verwaltungstätigkeit. Insgesamt ist zu berücksichtigen, dass im Haushaltsjahr kein investives Darlehn sowie auch kein Liquiditätskredit aufgenommen wurde.

Im Ergebnis übersteigen die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit die Auszahlungen. Dieses führt zu einem positiven Saldo (484.875,10 €). Er deckt somit den Betrag der planmäßigen ordentlichen Tilgung ab (385.648,12 €).

Die Abweichungen ergeben sich zum größten Teil entsprechend der zahlungswirksamen Abweichungen in der Ergebnisrechnung.

Insgesamt wurden Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** in Höhe von 3.092.770,06 € getätigt. Demgegenüber stehen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2.478.065,14 €.

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2021 mit 2.496.000 € festgesetzt. Zusätzlich wurde eine Darlehns ermächtigung aus geplanten Investitionen aus Vorjahren mit 800.000 € neu veranschlagt. Trotz der hohen investiven Auszahlungen wurde kein investives Darlehn aufgenommen. Beide Darlehns ermächtigungen wurden ins Haushaltsjahr 2022 übertragen.

Schuldenstand

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

01.01.2021 auf insgesamt	9.453.495,59 €
abzgl. Ordentliche Tilgung	385.648,12 €
<u>Schuldenstand am 31.12.2021</u>	<u>9.067.847,47 €</u>

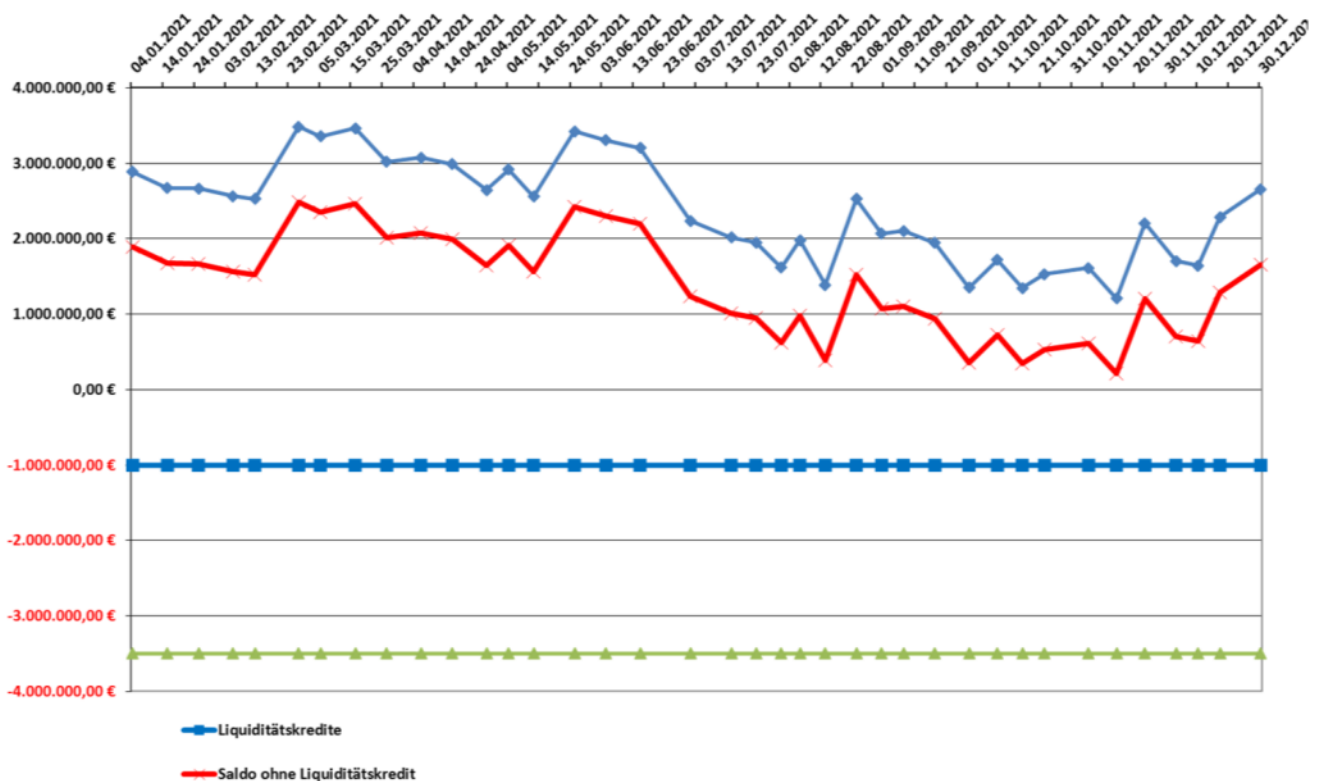
Der investive Schuldenstand vermindert sich somit im Haushaltsjahr 2021 um den Betrag der ordentlichen Tilgung in Höhe von 385.648,12 €.

Aufgrund der bereits getätigten und noch geplanten erheblichen Investitionen wird es künftig schwierig 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 aufgenommene Betrag in Höhe von 1 Mio. € wurde im Haushaltsjahr 2021 nicht verändert. Für den aufgenommenen Liquiditätskredit konnte der Flecken im Haushaltsjahr Negativzinsen verbuchen.

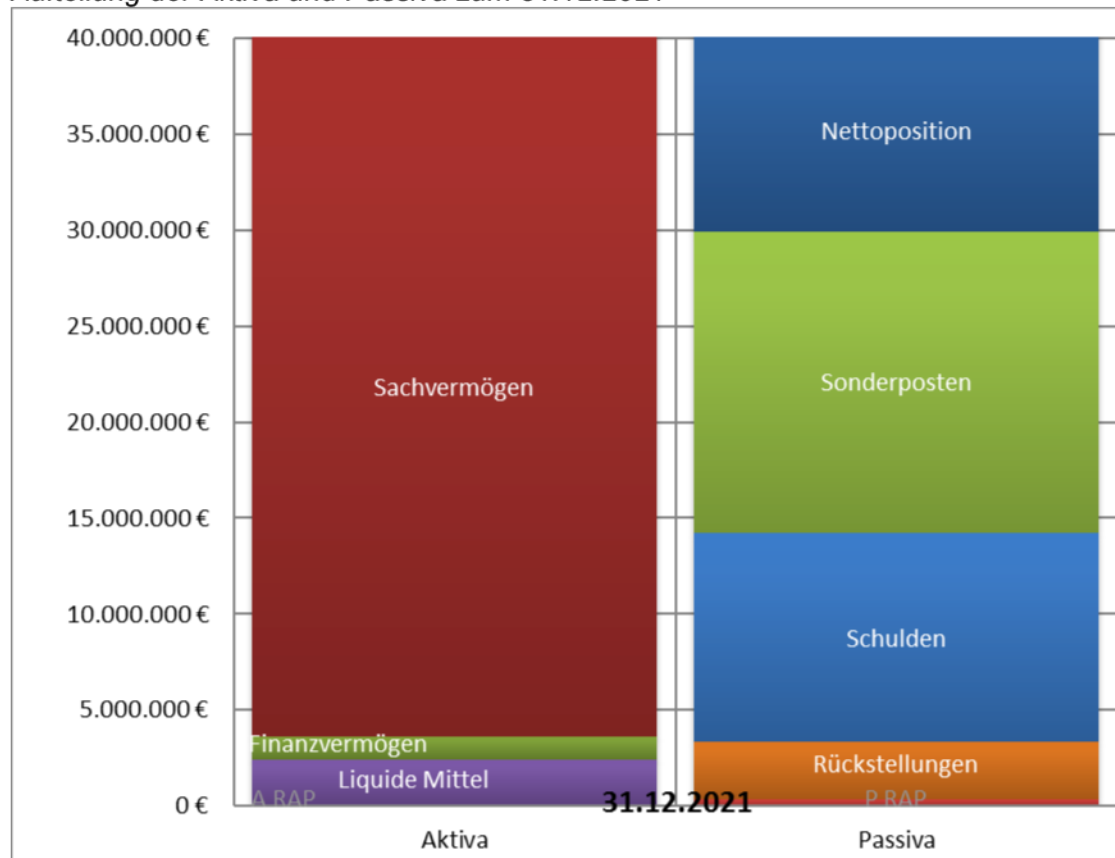
Liquiditätsentwicklung 2021 der Gemeindekasse



Nachfolgend wird die komprimierte vorläufige **Schlussbilanz zum 31.12.2021** dargestellt:

Bezeichnung	31.12.2020 EURO	31.12.2021 EURO
Aktivseite		
Imm. Vermögensgegenstände	330.897,58	339.566,07
Sachvermögen	34.782.536,42	36.447.039,87
Finanzvermögen	1.175.495,62	1.228.443,87
Liquide Mittel	2.887.697,64	2.364.997,62
Rechnungsabgrenzungsposten	26.148,51	24.925,73
Summe	39.202.775,77	40.404.973,16
Passivseite		
Nettoposition (inkl. Ergebnisvortrag)	9.897.900,85 €	10.461.684,03 €
Sonderposten	14.548.664,59 €	15.687.763,39 €
Schulden	11.299.790,64 €	10.898.063,28 €
Rückstellungen	3.141.941,31 €	3.027.979,62 €
Rechnungsabgrenzungsposten	314.478,38 €	329.482,84 €
Summe	39.202.775,77	40.404.973,16

Aufteilung der Aktiva und Passiva zum 31.12.2021



04. b) Überblick über das Haushaltsjahr 2022

Vom Rat des Flecken Coppenbrügge sind die Grundlagen der Haushaltswirtschaft für 2022 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.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 zeichnet sich ab, dass das Haushaltsjahr 2022 zwar mit einem Fehlbetrag abschließen wird, dieser fällt vermutlich nicht so hoch aus wie geplant.

Nach einer vorläufigen Hochrechnung werden die **ordentlichen Erträge** vmtl. mindestens 500.000 € höher ausfallen als ursprünglich geplant. Insbesondere Gewerbesteuerabrechnungen aus Vorjahren liegen derzeit in entsprechender Höhe vor. Hinzu kommen aktuell höhere Zuweisungen aus dem FAG.

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.

Bei den **Investitionen** konnten die Brandschutz- und Sanierungsmaßnahmen in der Grundschule Bisperode zum größten Teil umgesetzt werden, einige Restarbeiten werden 2023 beendet.

Der Umbau der Mensa in der Grundschule Coppenbrügge konnte ebenfalls abgeschlossen werden.

Der Beginn der Bauarbeiten für den Neubau des Feuerwehrhauses Bisperode wurde abermals verschoben.

Für den Bau der Schmutzwasserdruckleitung von der Kläranlage Coppenbrügge nach Hameln sowie den damit verbundenen Umbau der Kläranlage liegen detaillierte Planungen vor. Es wurde ein Antrag auf Fördermittel gestellt. Mit dem Beginn der Baumaßnahmen muss bis zur (hoffentlich positiven) Entscheidung des Fördermittelgebers abgewartet werden.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen wurden im Haushaltsjahr 2022 in Höhe von insgesamt 1.844.000 € festgesetzt:

- Neubau Feuerwehrgerätehaus Bisperode	507.000 € im Jahr 2023
- Bahnhof Marienau	387.000 € im Jahr 2023
- SW-Anschluss Hameln/Umbau Kläranlage	900.000 € im Jahr 2023
- Digitalisierung GS Coppenbrügge	50.000 € im Jahr 2023

Liquiditätskredite

Nach § 4 der Haushaltssatzung 2022 ist der Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, auf 3,5 Mio. € festgesetzt worden. Aktuell ist kein Liquiditätskredit seitens der Gemeindekasse aufgenommen worden.

Kreditaufnahmen

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2022 mit einer Gesamtsumme von 4.010.500 € festgesetzt. Zusätzlich standen Kreditermächtigungen aus Vorjahren in Höhe von 3.058.000 € noch zur Verfügung, wovon 2.500.000 € im laufenden Jahr 2022 aufgenommen wurden. Der Restbetrag wird vermutlich ins Jahr 2023 übertragen.

Demgegenüber stehen Haushaltsausgabeermächtigungsüberträge aus den Vorjahren von insgesamt ca. 7,5 Mio. €, die künftig noch finanziert werden müssen. Diese beinhalten insbesondere Investitionen im Feuerwehrewesen, die Maßnahmen in der Wasserver- und Schmutzwasserentsorgung, 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

01.01.2022 auf insgesamt	9.067.848 €
zuzüglich Neuaufnahme	2.564.000 €
abzüglich geplanter Tilgung	-545.674 €
Schuldenstand zum 31.12.2022 <i>voraussichtlich</i>	<u>11.086.174 €</u>

(ohne Einbeziehung der noch nicht in Anspruch genommenen restlichen Kreditermächtigungen
2021 558.000 €
2022 4.010.500 €)

04. c) Ausblick auf das Haushaltsjahr 2023

Der Ergebnishaushalt des Flecken Copenbrügge für das Jahr 2023 und der Jahre der mittelfristigen Ergebnisplanung stellt sich im Wesentlichen wie folgt dar:

Gesamtergebnisplan (Beträge in €)						
	Vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erträge	13.876.097,58	12.806.300	12.907.700	13.299.300	13.493.600	13.707.100
Aufwendungen	13.354.361,70	13.711.300	14.207.700	14.531.100	14.975.200	15.457.900
Jahresergebnis	521.735,88	-905.000	-1.300.000	-1.231.800	-1.481.600	-1.750.800

Aufgrund der sehr guten konjunkturellen Lage der letzten Jahre vor der Corona-Pandemie war ein Haushaltsausgleich aus eigener Kraft für den Flecken Copenbrügge realistisch und nachweislich für den damaligen Finanzplanzeitraum bis zum Jahr 2023 darstellbar (siehe nachstehende Tabelle).

Durch die erheblichen Einnahmeausfälle im Zusammenhang mit der Pandemie war dies bereits zur Planung 2021 und auch 2022 nicht mehr gegeben. Die zusätzlichen massiven finanziellen Auswirkungen aufgrund des Ukraine-Krieges erhöhen die bereits bestehenden Fehlbeträge nochmals deutlich, auch in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung.

Gegenüber den Vorjahresplanungen sind für die Jahre 2023 bis 2025 folgende Änderungen zu verzeichnen (Beträge in €): **Hinweis-Änderungen durch Abgabe der Abwasserentsorgung grundsätzlich beachten**

		2023	2024	2025
Erträge	Planung 2020	13.617.000		
	Planung 2021	12.956.500	13.283.800	
	Planung 2022	13.094.000	13.516.400	13.830.700
	Planung 2023	12.907.700	13.299.300	13.493.600
Aufwendungen	Planung 2020	13.604.600		
	Planung 2021	13.878.600	14.156.500	
	Planung 2022	14.020.700	14.309.300	14.540.000
	Planung 2023	14.207.700	14.531.100	14.975.200
Salden	Planung 2020	12.400		
	Planung 2021	-922.100	-872.700	
	Planung 2022	-926.700	-792.900	-709.300
	Planung 2023	-1.300.000	-1.231.800	-1.481.600

Im Vergleich der Finanzplandaten des Jahres 2020 mit den aktuellen Daten der Haushaltsplanung lassen sich keine verminderten Beträge mehr beziffern. Insbesondere bei den Zuweisungen aus dem Finanzausgleich übersteigt der Betrag aufgrund des aktuellen Nachtragshaushalts des Landes Niedersachsen die ursprünglich prognostizierten Beträge. Die gemeindlichen Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer haben mittlerweile ebenfalls die Höhe der prognostizierten Werte vor der Pandemie erreicht. Einbrüche bei den Gewerbesteuererträgen des Flecken Copenbrügge waren durch Corona in den letzten Jahren nur in geringer Höhe zu verzeichnen.

Mehraufwendungen als Folge des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine lassen sich mit insgesamt **ca. 840.000 €** beziffern. Hierzu gehören insbesondere massiv gestiegene Energiekosten, Kosten für die Unterbringung der Kriegsflüchtlinge, gestiegene Materialkosten im Baubereich, steigende Zinsen, höhere Tarifforderungen, allgemeine Auswirkungen der hohen Inflationsrate....

Derzeit kann niemand die weitere tatsächliche Entwicklung voraussagen.

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 wiederum 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 Möglichkeit der Separierung der Corona- und Kriegsfolgekosten in einer Bilanzposition nicht wirklich weiter.

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 2022 bis 2026 (Bek.d.MI.v.18.07.2022, 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. 18.07.2022)
(incl. Änderungen Fortbildung vom 06.10.2022)

	2022	2023	2024	2025	2026
<u>1. Kommunale Steuereinnahmen</u>					
1.1. Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	10,6	6,7	5,5	4,6	5,2
1.2. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-8,8	3,2	2,0	1,8	1,9
1.3. Gewerbesteuer (<i>brutto</i>)	-1,0	5,0	6,8	5,7	3,4
1.4. Gewerbesteuer (<i>netto</i>)	-3,2	5,1	6,8	5,7	3,4
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	7,3	4,1	8,0	-1,5	3,1
2.2 Zuweisungen des übertragene Wirkungskreises	1,4	2,0	0,8	2,0	2,0

Die Einnahmeschätzungen der Landesregierung für die Kommunen in den Jahren 2022 bis 2026 sind aus den Ergebnissen des Arbeitskreises Steuerschätzungen vom Mai 2022 abgeleitet und beruhen auf geltendem Recht. Der Steuerschätzung wurden die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Frühjahrsprojektion 2022 der Bundesregierung zugrunde gelegt, welche sowohl die erwartete Erholung der COVID-19-Pandemie abbildet, als auch die inflationären sowie wirtschaftlichen Auswirkungen des Krieges in der Ukraine auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung. (Anlage zu RD 183/2022 des Niedersächsischen Städte- und Gemeindebundes)

Das Land Niedersachsen geht nach den krisenbedingten Einnahmeausfällen im vergangenen Jahr wieder von positiven Steigerungsraten in den kommenden Jahren aus.

„Durch die positive Entwicklung der Einnahmen kann bereits im Jahr 2022 mit der Aufrechnung des im Rahmen des kommunalen Rettungsschirmes im kommunalen Finanzausgleich bereitgestellten Beitrages gemäß § 14i Abs. 2 NFAG begonnen werden. Die Aufrechnung ist nach Stand der Steuerschätzung Mai 2021 mit dem Jahr 2024 abgeschlossen. Wie sich die kommunalen Haushalte in den Folgejahren entwickeln können, hängt weiterhin vom Pandemieverlauf und der vor diesem Hintergrund realisierbaren wirtschaftlichen Erholung ab.“
(Quelle Gemeindefinanzplanung; Orientierungsdaten für den Planungszeitraum 2021 bis 2025, Bek. D. MI. v. 30.06.2021 – 33.22 – 10301/01-)

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

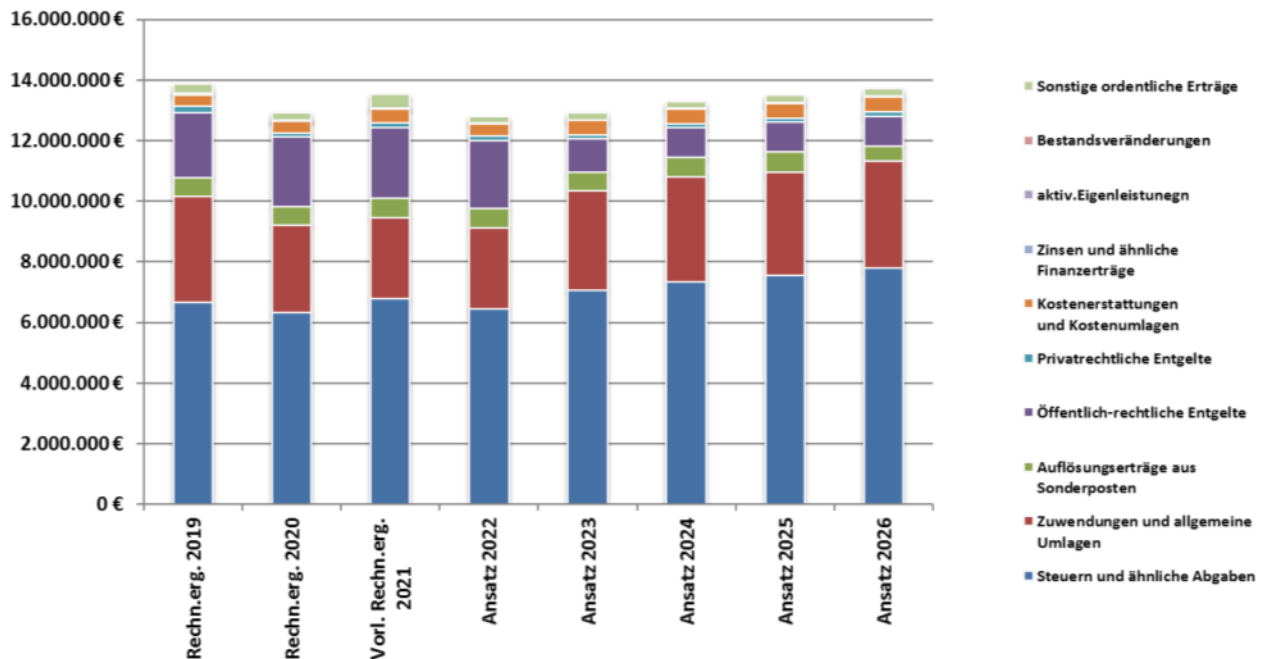
1. Entwicklung des Ergebnishaushalts

Ordentliche Erträge

Gesamtübersicht (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	6.786.137,54	6.447.000	7.076.400	7.322.900	7.544.300	7.799.800
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.680.617,33	2.661.000	3.259.500	3.472.200	3.428.600	3.511.900
Auflösungserträge aus Sonderposten	618.266,36	640.200	618.300	650.300	651.500	509.500
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.331.766,28	2.262.200	1.102.800	975.500	977.000	978.500
Privatrechtliche Entgelte	175.970,30	130.500	142.100	146.500	146.500	146.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450.460,75	412.300	466.100	483.000	494.500	504.600
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	30.608,46	26.400	21.400	21.400	21.400	21.400
aktiv.Eigenleistunegn	0,00	-	-	-	-	-
Bestandsveränderungen	-164,17	-	-	-	-	-
Sonstige ordentliche Erträge	452.801,43	226.700	221.100	227.500	229.800	234.900
= Summe ordentliche Erträge	13.526.464,28	12.806.300	12.907.700	13.299.300	13.493.600	13.707.100

Entwicklung der ordentlichen Erträge



Wesentlichste Abweichungen des Planjahres 2023 zum Vorjahr (Beträge in €)

Durch die Abgabe der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserbeseitigung verringern sich die ordentlichen Erträge um insgesamt -1.448.600 € (Betrag entspricht dem Ansatz der Finanzplanung 2022).

Aufgrund der Vielzahl aller einzelnen Positionen werden im Folgenden nur die wesentlichen Summen dargestellt.

Erträge	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Begründung
Steuern und ähnliche Abgaben	6.447.000	7.076.400	629.400	
Gewerbesteuer	1.682.800	1.660.000	-22.800	aktuelle Messbeträge, Ergebnis 2022
Hundesteuer	61.600	87.200	25.600	Anhebung Steuersatz HSK
Einkommenssteuer	3.234.600	3.812.500	577.900	Orientierungsdatenerlass, Steuerschätzung
Umsatzsteuer	303.000	344.100	41.100	Orientierungsdatenerlass, Steuerschätzung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.661.000	3.259.500	598.500	
Schlüsselzuweisungen	2.051.200	2.644.200	593.000	Orientierungsdatenerlass, FAG-Daten
Zuweisungen LEADER	47.700	0	-47.700	Abgabe LEADER-Geschäftsstelle
Auflösungserträge aus Sonderposten	640.200	618.300	-21.900	Zuweisungen, Zuschüsse
Abwasser	136.700	0	-136.700	Abgabe an die ABW
Gemeindestraßen	0	112.200	112.200	Endabrechnung Erschließungsgebiete
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.262.200	1.102.800	-1.159.400	
Abwasser	1.311.900	0	-1.311.900	Abgabe an die ABW, Gebühren Wasser
Eintrittsgelder Bäder	38.400	49.700	11.300	Anhebung Eintrittsgelder HSK
Privatrechtliche Entgelte	130.500	142.100	11.600	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	412.300	466.100	53.800	
Erstattungen LEADER	33.900	0	-33.900	Abgabe LEADER-Geschäftsstelle
Diverse Kostenerstattungen	40.900	117.200	76.300	ABW, Bewirtschaftungskosten
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	26.400	21.400	-5.000	
Sonstige ordentliche Erträge	226.700	221.100	-5.600	
Summe	12.806.300	12.907.700	101.400	

Insgesamt wird im Haushaltsjahr 2023 nach Abzug der wegfallenden Erträge der Abwasserbeseitigung mit einer **Erhöhung der Ertragsseite von insgesamt 1.413.300 €** im Vergleich zu 2022 geplant.

Im Vergleich zur Finanzplanung des Jahres 2022 für das Jahr 2023 ergeben sich zur aktuellen Planung 2023 folgende **wesentliche Änderungen** (ohne Abwasser):

Erträge	Finanz-Planung	Ansatz 2023	Differenz	Begründung
Realsteuern	2.939.300	2.824.000	-115.300	Hebesatzserhöhung wird bis zum 30.06.2023 beschlossen, Betrag noch
Schlüsselzuweisungen/Übertr.WK	2.160.300	2.644.200	483.900	Orientierungsdaten, FAG-Berechnung Land
Einkommenssteuer/Umsatzsteuer	3.728.300	4.156.600	428.300	Orientierungsdaten, Steuerschätzung
Erträge aus der Auflösung von SOPO	524.500	748.300	223.800	Abrechnung Erschließungsgebiete
Summe der Gesamterträge	13.094.000	12.907.700	-186.300	

Die Erträge erhöhen sich im Vergleich zur ursprünglichen Finanzplanung des Vorjahres (nach Abzug der Erträge der Abwasserbeseitigung) um 1.262.300 €.

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. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grundsteuer A	176.389,03	184.000	184.000	184.000	184.000	184.000
Grundsteuer B	976.900,51	972.400	980.000	980.000	980.000	980.000
Gewerbesteuer	1.991.236,50	1.682.800	1.660.000	1.690.000	1.720.000	1.750.000
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.230.642,00	3.234.600	3.812.500	4.022.200	4.207.200	4.425.900
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	343.752,00	303.000	344.100	350.900	357.300	364.100
Vergnügungssteuer	5.040,00	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Hundesteuer	62.177,50	61.600	87.200	87.200	87.200	87.200
Summe	6.786.137,54	6.447.000	7.076.400	7.322.900	7.544.300	7.799.800

a) Grundsteuer

Die Erträge aus der Grundsteuer für das Haushaltsjahr 2023 werden mit 980.000 € (Grundsteuer B) und 184.000 € (Grundsteuer A) geplant. Diese Beträge ergeben sich aus einer vorläufigen Hochrechnung der derzeit zu Grunde liegenden Messbeträge und dem hochgerechneten Ergebnis 2022.

Im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich bei der Grundsteuer A keine Veränderungen. Der Planansatz der Grundsteuer B ist gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen. Dies ergibt sich aus der Bautätigkeit der letzten beiden Jahre. 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.

Seit dem 01.01.2019 liegen die Hebesätze mit 410 v.H. relativ deutlich über den derzeit bekannten Durchschnittswerten der entsprechenden Gemeindegrößenklasse.

(Landesdurchschnittshebesatz **2021** für Kommunen mit 5.000 bis 10.000 € Einwohnern:

Grundsteuer A=399%, Grundsteuer B=399%

Hebesatz für die Berechnung im Finanzausgleich 2023: Grundsteuer A=354 %, Grundsteuer B= 375 %)

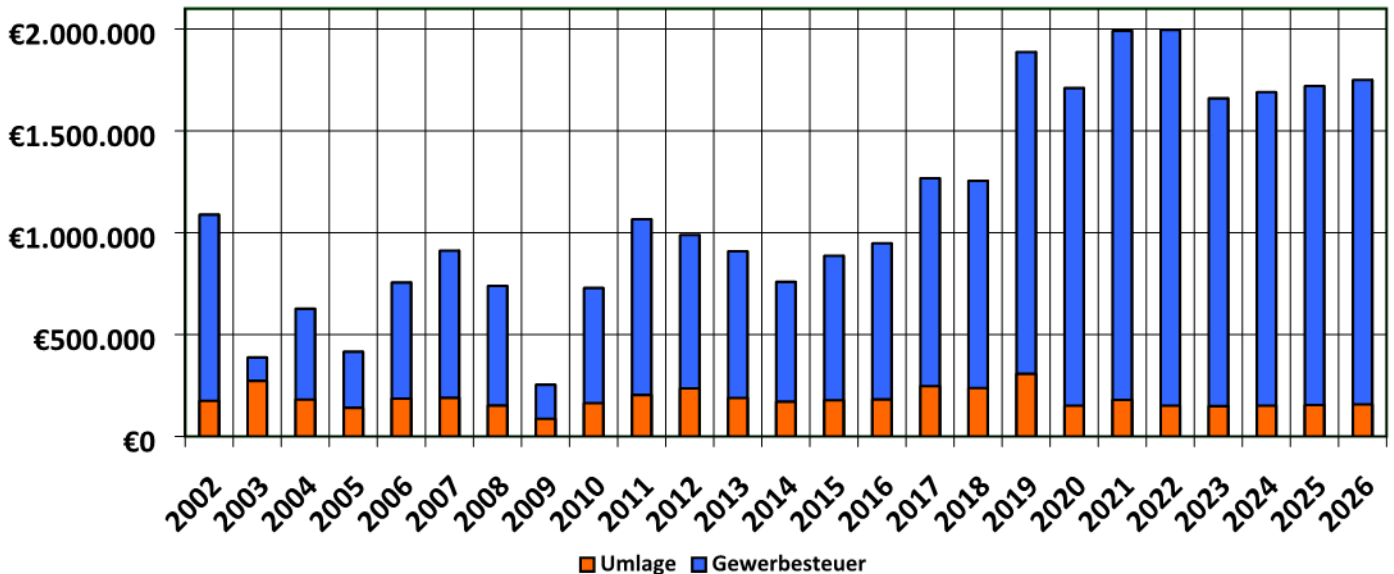
Aus der Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen ergibt sich die Verpflichtung für den Flecken Coppenbrügge, die Hebesätze regelmäßig zu überprüfen und gegebenenfalls anzupassen. Im Rahmen der Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes zum Haushaltsplan 2023 hat der Rat des Flecken Coppenbrügge beschlossen, die Realsteuerhebesätze im Jahr 2023 anzuheben. Gemäß § 25 Abs. 3 Grundsteuergesetz ist dieser Beschluss bis zum 30.06.2023 mit Wirkung vom 01.01.2023 mittels der bestehenden Hebesatzsatzung zu fassen. Um die Grundstückseigentümer und Gewerbebetriebe bei der aktuellen Preiserhöhungswelle zum jetzigen Zeitpunkt nicht zusätzlich zu belasten, soll die Erhöhung der Hebesätze erst zum zweiten Halbjahr 2023 erfolgen. Ebenfalls wird zu diesem Zeitpunkt erst die tatsächliche Höhe festgelegt (siehe auch Ausführungen zum Haushaltssicherungskonzept.) Im Haushaltsplan kann demzufolge noch kein Betrag eingesetzt werden.

Weiterhin unklar sind die Auswirkungen der beschlossenen Grundsteuerreform in den kommenden Jahren. Der Bund hatte Ende 2019 ein neues Grundsteuer-Gesetz verabschiedet. 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). Für Niedersachsen wurde für das Grundsteuergesetz ein vom Land selbst entwickeltes Flächen-Lage-Modell zugrunde gelegt. 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 werden. Aktuell ist die Abgabefrist für die Grundsteuererklärung einmalig von Ende Oktober bis Ende Januar 2023 verlängert worden. 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.

b) Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuererträge entwickelten sich bereits seit einigen Jahren überaus positiv. Wie bereits beschrieben sind derzeit Corona-bedingte Einbrüche nicht erkennbar bzw. nur in einigen wenigen Fälle zu verzeichnen.

Entwicklung der Gewerbesteuer



Für das Jahr 2022 wird derzeit von einem Betrag für laufende Vorauszahlungen von ca. 135.000 € unter dem Planansatz ausgegangen. Jedoch konnten abermals erhebliche Nachzahlungen aus Vorjahren (ca. 410.000 €) verbucht werden. Mittlerweile sind fast alle Gewerbesteuerfälle des Jahres 2019 sowie bereits die überwiegende Anzahl aus 2020 seitens des Finanzamtes abgerechnet. In den Folgejahren wird nach Einschätzung der Verwaltung nicht mit so hohen Beträgen aus Vorjahren zu rechnen sein.

Der aktuelle Hebesatz liegt seit 2019 bei **390 v.H.** Der Ansatz 2023 wurde mit insgesamt 1.660.000 € eingerechnet. Grundlage hierfür ist das hochgerechnete Jahresergebnis 2022 und die derzeit vorliegenden Vorauszahlungsbescheide.

Analog der Beschlussfassung der Hebesätze für die Grundsteuer wird seitens des Rates im ersten Halbjahr 2023 ein neuer Hebesatz festgelegt. Da die Größenordnung derzeit noch nicht festgelegt wurde, kann auch hier kein Betrag für die Erhöhung ausgewiesen werden.

*(Durchschnittshebesatz vergleichbarer Kommunen **2021** Gewerbesteuer =376%*

Hebesatz für die Berechnung im Finanzausgleich 2022 Gewerbesteuer =352%)

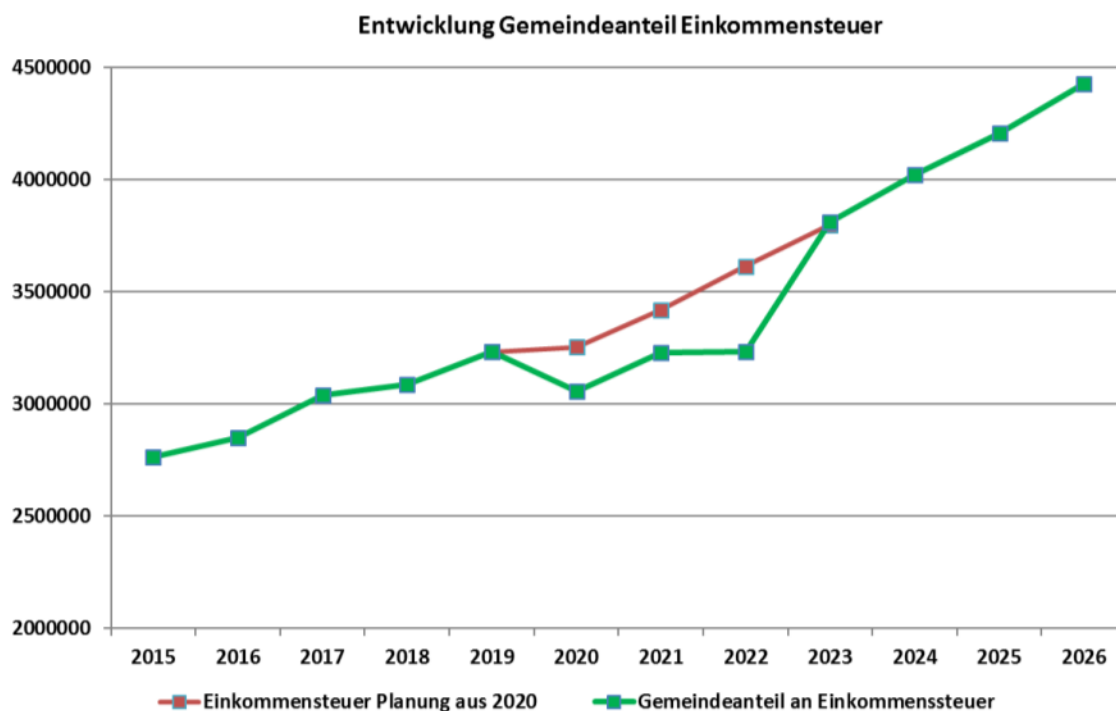
Die Höhe der Erträge aus der Gewerbesteuer wirkt sich auf weitere Aufwendungen und Erträgen aus. Entwickelt sich die Gewerbesteuer positiv, führt das bei der Gewerbesteuerumlage zu einer Erhöhung und zeitversetzt zu einem höheren Aufwand bei der Kreisumlage sowie bei den Schlüsselzuweisungen zu geringeren Erträgen.

Der Umlagesatz der Gewerbesteuerumlage wurde nach den Orientierungsdaten für die Gemeindefinanzplanung für 2023 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 % des Aufkommens aus dem Zinsabschlag. Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wird für jedes Bundesland nach den Steuerbeträgen bemessen, die von den jeweiligen Finanzbehörden im Gebiet des Landes vereinnahmt werden. Nach der Berechnung der Steuerleistungen der einzelnen Länder wird ermittelt, welchen Anteil die einzelne Gemeinde innerhalb ihres Landes an diesem (Teil-) Steueraufkommen hat (Schlüsselzahl). 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 2021, 2022 und 2023 neu berechnet. Für die Berechnung der Schlüsselzahlen wird das Einkommenssteueraufkommen der Gemeinde zugrunde gelegt. Die Gemeindezuweisung erfolgt anhand des Wohnsitzes des Steuerpflichtigen. Um einen Ausgleich zwischen einkommenssteuerstarken und – schwachen Gemeinden zu erreichen, wird nicht die gesamte Steuer berücksichtigt, sondern nur die Steuerleistung bis zu einem bestimmten Sockelbetrag (Höchstbetrag) des zu versteuernden Einkommens. Der Sockelbetrag von 35.000 € (Ledige) / 70.000 € (Verheiratete) wurde nicht verändert. Darüberhinausgehende Einkommen und die darauf entfallende Einkommensteuer bleiben für die interkommunale Verteilung unberücksichtigt.

Entwicklung Anteil Einkommenssteuer im Vergleich zu den Vorjahresplanungen



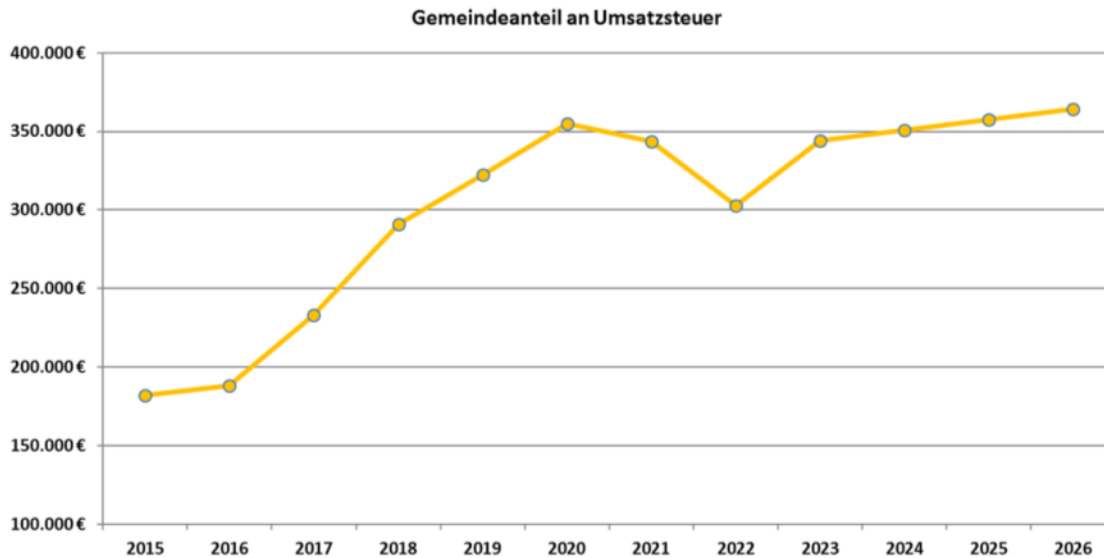
Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ geht in seiner Prognose von deutlich höheren Steuereinnahmen insbesondere auch bei den Einkommenssteuern aus. Dies würde auch beim Flecken Copenbrügge zu höheren Einnahmen führen. Der derzeit geplante Betrag hätte somit den prognostizierten Wert der Schätzungen vor der Corona-Pandemie wieder erreicht.

Auf Basis der Orientierungsdaten wird für auch für die Folgejahre wieder eine Steigerung vorausberechnet. Die tatsächliche Entwicklung bleibt abzuwarten, da die Prognosen grundsätzlich eine mit hohen Unsicherheiten behaftete Bestandsaufnahme darstellen.

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



„Im Rahmen der Steuerschätzung wurde die reale Wachstumserwartung für 2022 jedoch von zuletzt +2,2 Prozent auf +1,4 Prozent nach unten korrigiert. Die stark angestiegene Inflation treibt das für die Steuereinnahmentwicklung maßgebliche nominelle Wirtschaftswachstum auf +7,0 Prozent. 2023 ist mit einer Schrumpfung der Volkswirtschaft um real -0,4 Prozent zu rechnen, das nominale Wachstum wird auf +5,3 Prozent geschätzt. Dabei wurde angenommen, dass es nicht zu einer Gasmangellage in Deutschland kommt. Gemeinsam mit vielen Fachleuten wurde davon ausgegangen, dass keine erheblichen Maßnahmen zur Eingrenzung der Corona-Pandemie mehr getroffen werden müssen. Außerdem wurde kein weiterer Anstieg des Refinanzierungszinssatzes der EZB in der Mittelfrist unterstellt. Die positive Steuerschätzung wird somit begleitet von Risiken in Form einer weiteren Eskalation des Ukraine-Krieges, einer Energie-Mangellage, neuerlichen Verwerfungen bei den internationalen Lieferketten und einer inflationsbedingten Kaufzurückhaltung.“

(aus der Pressemitteilung des Niedersächsischen Finanzministeriums vom 01.11.2022)

e) Vergnügungssteuer

Die Vergnügungssteuer betrifft die Besteuerung von Spielautomaten und das Betreiben einer Spielhalle. 2023 wird mit 8.600 € Ertrag geplant.

f) Hundesteuer

Im Rahmen der Erstellung des Haushaltssicherungskonzeptes wurden die Steuersätze für die Hundesteuer angepasst. Die letzte Anpassung war 2012 erfolgt. Aufgrund des aktuellen Bestandes und des prognostizierten Ist-Wertes 2022 zuzüglich der Erhöhung ist der Ansatz 2023 und Folgejahre mit 87.200 € kalkuliert.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

a) Kommunalen 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 sollen im November 2023 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 2023 maßgebende Steuerkraft wird aus den Einzahlungen der Grundsteuer A und B, der Gewerbesteuer sowie den Einkommens- und Umsatzsteueranteilen für den Zeitraum 01.10.2021 bis 30.09.2022 ermittelt. Diese werden auf landeseinheitliche Hebesätze umgerechnet.

Berechnungsgrundlagen FAG 2022

Grundsteuer A	44.557	x	354%			157.732 €
Grundsteuer B	240.188	x	375%			900.705 €
Gewerbesteuer	122.039	x	352%	x	91%	390.915 €
	353.370	x	352%	x	91%	1.131.915 €
Einkommensteueranteil	3.562.617			x	90%	3.206.355 €
Umsatzsteueranteil	342.853			x	90%	308.568 €
Steuerkraftmesszahl						<u>6.096.190 €</u>

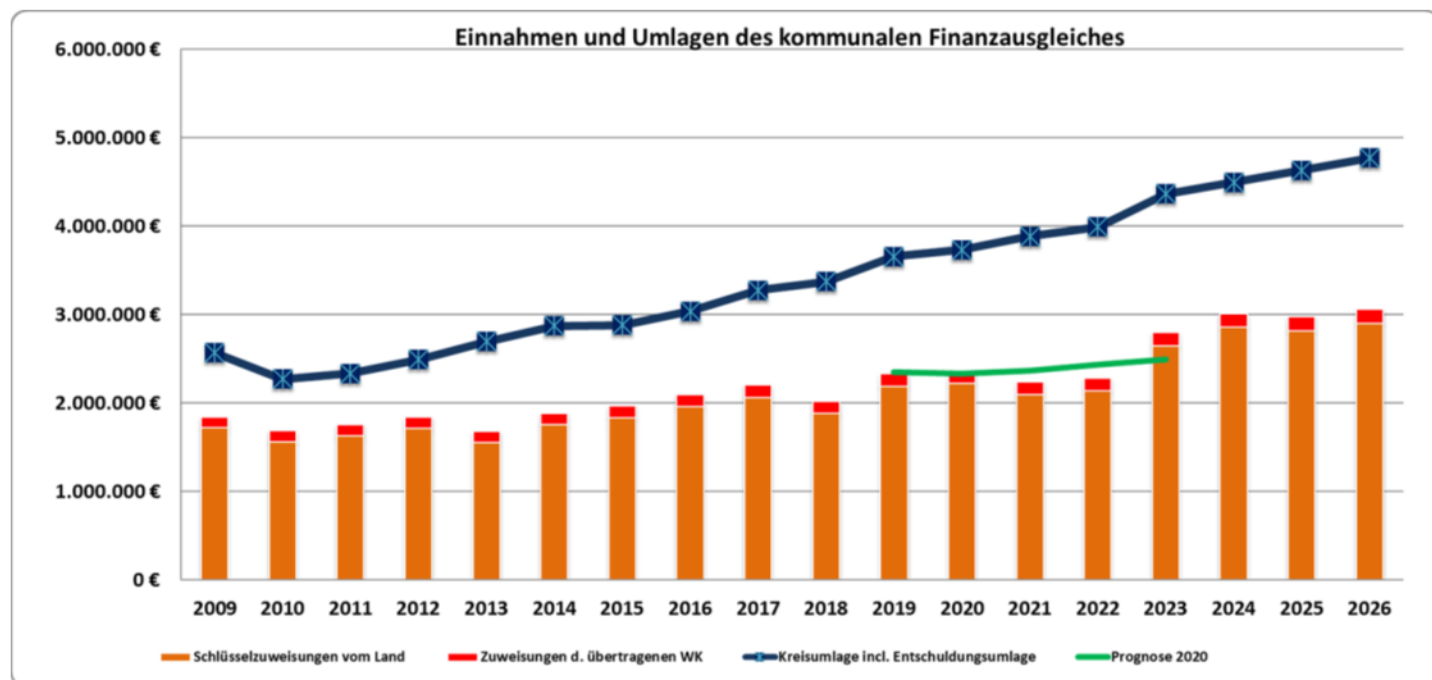
Im direkten Vergleich zum Vorjahr steigt die Steuerkraftmesszahl des Fleckens um 234.020 € aufgrund des gestiegenen Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer. Da insgesamt von landesweit wesentlich höheren Steuereinnahmen ausgegangen wird (insbesondere im 1. Halbjahr), ergeben sich erheblich höhere Schlüsselzuweisungen.

Zuweisungen aus dem FAG (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schlüsselzuweisungen	2.093.984,00	2.051.200	2.644.200	2.855.700	2.812.900	2.900.100
Zuweisungen f. Aufgaben d. übertragenen Wirkungskreises	150.120,00	151.300	157.500	158.700	161.900	165.200
Summe	2.244.104,00	2.202.500	2.801.700	3.014.400	2.974.800	3.065.300

Im Vergleich zu den prognostizierten Werten vor der Corona-Pandemie liegt der Betrag 2023 im Vergleich zur Finanzplanung des Jahres 2020 um 305.500 € über dem damaligen Ansatz. Eine Anrechnung Corona-bedingter Einnahmeausfälle auf den Fehlbetrag 2023 kann demzufolge nicht mehr nachgewiesen werden.

Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs



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

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Weitere Zuweisungen, Zuwendungen f. lfd. Zwecke	436.513,33	458.500	457.800	457.800	453.800	446.600

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 2023 folgende:

- der Betriebskostenzuschuss des Landkreises für die Kinderbetreuung in Höhe von 406.800 €
- die Zahlung des Landes für die Nachschulische Betreuung im Rahmen der Kooperationsvereinbarung (11.200 €)
- die Zuweisungen Bundesfreiwilligendienst (14.400 €)
- die Zuweisung des Landes für Inklusion (6.600 €)
- die Zuweisungen für das Familien- und Kinderservicebüro (5.600 €)
- die Leistungen für Systembetreuung in Schulen (3.600 €)

Im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder ist der Betrag der Kostenbeteiligung an den Betriebskosten des Landkreises für 2023 im Vergleich zum Vorjahr um 57.600 € erstmalig aufgrund Tarifierhöhungen und Kostensteigerungen angepasst worden.

Der Flecken erhält somit vorläufig 2023 einen Betrag in Höhe von 406.800 € 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 264.900 € nunmehr mit insgesamt 1.681.600 € im Haushalt 2023 geplant sind, ist dies ein Anteil in Höhe von 24,2 %.

Des Weiteren haben die erneuten Verhandlungen zur Kooperationsvereinbarung zwischen dem Landkreis Hameln-Pyrmont und dem Flecken bzw. den kreisangehörigen Kommunen zur Aufgabenwahrnehmung in der Kindertagesbetreuung und Jugendarbeit begonnen. Die Kooperationsvereinbarung als solche gilt bis zum 31.07.2024. Eine erstmalige Kündigung ist mit Wirkung zum 31.07.2024 möglich.

Weiterhin werden auch anteilige Personalkosten seitens des Landkreises für administrative Tätigkeiten im Bereich Kita (Kostenerstattungen) in Höhe von 12.800 € eingeplant.

Nach wie vor ist keine Entlastung von den immens hohen Kosten im Bereich der Kinderbetreuung für den Flecken ersichtlich (siehe auch unter Punkt Transferaufwendungen). Die weitere Entwicklung, insbesondere hinsichtlich der steigenden Nachfragen an Betreuungsangeboten und der Kita-Bedarfsplanung stellt den Flecken Coppenbrügge vor immense finanzielle Herausforderungen. Gemäß des im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes beschlossenen dreistufigen Maßnahmenplanes zieht der Flecken bei einem Scheitern der Kooperationsverhandlungen die Rückgabe der übertragenen Aufgabe der Kinderbetreuung an den Landkreis Hameln-Pyrmont ernsthaft in Erwägung.

Ab dem Jahr 2023 wird die LEADER-Geschäftsstelle für die neue Förderperiode nicht mehr vom Flecken Coppenbrügge wahrgenommen. Die entsprechenden Zuweisungen in Höhe von 57.000 € sind nicht mehr veranschlagt (siehe auch zu Punkt Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen).

Im Haushaltsjahr 2023 (Zeitraum 09/2022 bis 08/2023) sind vier „Bufdi-Stellen“ beim Flecken Coppenbrügge eingeplant, wovon aktuell leider mangels Bewerber nur zwei besetzt werden konnten.

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

Auflösung von Sonderposten	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen	402.640,65	434.700	438.200	476.400	493.500	478.500
aus Beiträgen	215.625,71	205.500	180.100	173.900	158.000	31.000
gesamt	618.266,36	640.200	618.300	650.300	651.500	509.500

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 Finanzausgleichszahlungen werden über 30 Jahre aufgelöst.

Durch die Abgabe der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserentsorgung verringern sich die Auflösungserträge um insgesamt 136.700 € (Investitionszuweisungen 14.400 €, Beiträge 136.700 €).

Durch die endgültige Abrechnung der Erschließungsgebiete „Untere Wieme“ und „Schäbkerweg“ ergeben sich Auflösungserträge in Höhe von 108.200 € für 2023. Aufgrund des zeitlich verzögerten Ausbaus der letzten zugehörigen Erschließungsanlage des umfangreichen Gebietes Schäbkerweg und der entsprechenden aufwendigen rechtlichen Prüfung der Abrechnungsmodalitäten ergibt sich ein hoher aufzulösender Betrag für eine geringe Restlaufzeit der Anlagen.

Der Planansatz 2023 beträgt insgesamt einschließlich der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge 618.300 €. Demgegenüber stehen geplante Abschreibungen in Höhe von 892.800 €.

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. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verwaltungsgebühren						
-Allgemeine Verwaltungsgebühren	9.424,74	7.500	6.500	6.500	6.500	6.500
-Öffentliche Ordnung	3.889,50	5.100	5.600	5.600	5.600	5.600
-Meldewesen	39.096,37	32.000	35.000	35.000	35.000	35.000
-Personenstandswesen	17.129,30	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
-Friedhofs- u. Bestattungswesen	1.467,30	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Summe	71.007,21	60.400	65.900	65.900	65.900	65.900
Benutzungsgeb. u.ä. Entgelte						
-Feuerwehren	29.767,86	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
-Friedhofs- u. Bestattungswesen	111.888,59	110.600	112.100	113.600	115.100	116.600
-Fäkalschlambeseitigung	2.914,89	5.000	0	0	0	0
-Eintrittsgelder Hallenbad/Freibad	24.359,63	38.400	49.700	50.900	50.900	50.900
-Sonstige	2.540,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe	171.470,97	167.000	174.800	177.500	179.000	180.500
Abwassergebühr	1.322.756,99	1.305.900	0	0	0	0
Wassergebühr	766.531,11	728.900	862.100	732.100	732.100	732.100
Summe	2.089.288,10	2.034.800	862.100	732.100	732.100	732.100
Gesamt	2.331.766,28	2.262.200	1.102.800	975.500	977.000	978.500

Durch die Abgabe der Abwasserbeseitigungspflicht verringern sich an dieser Stelle die Erträge um insgesamt 1.311.900 €.

Weiterhin werden der überwiegende Teil der öffentlich-rechtlichen Entgelte als Gebühren für Wasserverbrauch eingenommen. Zur Ableseperiode 2015 wurden die Wassergebühren letztmalig erhöht. Der aktuelle Kalkulationszeitraum beträgt drei Jahre und endet mit Ablauf des Jahres 2022. Unter Berücksichtigung der Kostenüberdeckungen des letzten Zeitraumes konnte die Gebühr vorerst konstant gehalten werden. Der Planansatz ergibt sich aus den Berechnungen der Kalkulation. Es ist bereits die Auflösung des bestehenden Sonderpostens für den Gebührenaussgleich in Höhe von 130.000 € eingeplant.

Im Bereich der Wasserversorgung stehen in den kommenden Jahren erhebliche Investitionen an. Eine Gebührenerhöhung zum Jahr 2024 ist aus aktueller Sicht unumgänglich.

Für weitere öffentlich-rechtliche Entgelte verbleibt ein zu planender Betrag im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von insgesamt 163.500 €. Für den Gebührenhaushalt Friedhof werden die Benutzungsgebühren mit 112.100 € als größter Posten geplant (zweckgebundener Ertrag). Diese Positionen sind schwer kalkulierbar. Ziel sollte die Erreichung eines Kostendeckungsgrades von mindestens 85 % sein.

Des Weiteren werden die Eintrittsgelder für das Frei- und Hallenbad um 11.300 € in 2023 (Folgejahre +12.500 €) aufgrund der im Rahmen der Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes beschlossenen Erhöhung der Eintrittsgelder zur jeweiligen nächsten Saison höher geplant als im Vorjahr. Die Erhöhung begründet sich insbesondere mit den gestiegenen Energiekosten für den Betrieb der Bäder. Die letzte Erhöhung der Eintrittsgelder fand nach Abschluss der umfangreichen Sanierungsarbeiten im Jahr 2021 statt. In der Zwischenzeit wurde auch der Attraktivität insbesondere des Freibades gesteigert.

Die Verwaltungsgebühren werden insgesamt mit 65.900 € 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. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Mieten und Pachten	45.008,35	39.200	45.000	48.400	48.400	48.400
Erträge aus Verkauf	44.496,88	38.900	60.900	60.900	60.900	60.900
Erstattung Essengeld Grundschulen	9.246,50	14.000	0	0	0	0
Abwicklung Bauleitplanung	717,40	6.000	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	44.661,75					
Sonstige	20.089,42	20.400	19.200	20.200	20.200	20.200
Summe	175.970,30	130.500	142.100	146.500	146.500	146.500

Die Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung wurden den tatsächlichen Gegebenheiten angepasst.

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 übernimmt der Flecken Coppenbrügge die bereits auf dem Dach der Grundschule und der Turnhalle Coppenbrügge installierten PV-Anlagen von den Stadtwerken Hameln-Weserbergland GmbH. Die Verträge laufen incl. der Einspeisevergütungen vorerst weiter, so dass hier entsprechende Erträge für den Flecken Coppenbrügge 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 2023 geplant. Insgesamt erhält der Flecken somit jährlich ca. 27.000 €, welche zweckgebunden für die Unterhaltung der Feld- und Wirtschaftswege verwendet werden sollen.

Mittlerweile rechnet auch die Grundschule Coppenbrügge (bzw. die Eltern) die Essengelder direkt mit dem Lieferanten ab. Die Beträge werden somit im Ertrag wie auch im Aufwand nicht mehr im Haushalt des Fleckens dargestellt. Hinzu kommen weniger Verwaltungsleistungen im Hauptamt sowie in der Gemeindekasse. Auch das Ausfallrisiko muss nicht mehr vom Flecken getragen werden. Im Laufe der Jahre waren hier erhebliche Beträge entstanden, die vom Flecken ausgeglichen werden mussten.

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, 2023 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 2021 insgesamt 14.661,75 € und wurden im jeweiligen Produkt zweckgebunden für den entsprechenden Aufwand verwendet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.- erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schülerbeförderung	147.196,41	155.600	155.600	155.600	155.600	155.600
Personalkostenerstattungen	181.288,35	186.600	244.500	249.900	255.400	261.000
Wahlen	9.550,18	5.500	0	5.500	5.500	5.500
Leader-Erstattungen d. Kommunen	14.495,44	22.600	0	0	0	0
Sonstiges	97.930,37	42.000	66.000	72.000	78.000	82.500
Summe	450.460,75	412.300	466.100	483.000	494.500	504.600

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 155.600 €, die in gleicher Höhe auch auf der Aufwandsseite veranschlagt sind.

Weitere Kostenerstattungen sind Personalkostenerstattungen für die zum Job-Center abgeordneten Mitarbeiter in Höhe von 171.000 €.

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. Für die Kostenerstattungen muss künftig die Umsatzsteuerpflicht der Kommune berücksichtigt werden.

Wie bereits erwähnt gibt der Flecken die Aufgabe der LEADER-Geschäftsstelle zum 01.01.2023 an eine andere Kommune ab. An dieser Stelle entfallen somit die Erträge aus der Erstattung der beteiligten Kommunen in Höhe von 22.600 €.

Wesentliche zweckgebundene Erträge sind im Produkt

- Schülerbeförderung - die Kostenerstattung durch den Landkreis
- Sozialhilfe - die Erstattung für die abgeordneten Mitarbeiter
- Wahlen - 5.500 € Erstattungen für die durchzuführenden Wahlen
- Kindertagesstätten - 40.900 € Erstattung der Bewirtschaftungskosten
- Diverse - die Kostenerstattung durch die ABW je nach Aufwand

Zinsen und ähnliche Finanzerträge (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.- erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinserträge	924,26	900	900	900	900	900
Gewinnanteile verb. Unternehmen	6.030,47	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Sonstige Finanzerträge	23.653,73	10.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Summe	30.608,46	26.400	21.400	21.400	21.400	21.400

Es werden Zinsen und ähnliche Finanzerträge in Höhe von insgesamt 21.400 € 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. Aufgrund der Senkung des Zinssatzes für Steuernachzahlungen von 6% auf 1,8% (monatlich 0,15%) wurde der Ansatz reduziert.

Sonstige ordentliche Erträge (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Konzessionsabgaben	161.534,88	178.400	168.000	168.000	168.000	168.000
Nutzungsentschädigung Windkraft Flächen	16.400,22	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Andere sonstige ord. Erträge	9.470,75	10.400	12.700	12.700	12.700	12.700
Nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	254.937,13	22.900	25.400	31.800	34.100	39.200
Ertr.a.Aufl./Herabs.v.Wertber.a.Fordg.	10.458,45					
Summe	452.801,43	226.700	221.100	227.500	229.800	234.900

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. Diese sind in den letzten Jahren rückläufig. Zum 01.01.2019 wurde die endgültige Übernahme des Stromnetzes durch die Stadtwerke Weserbergland vollzogen.

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 12.700 € im Haushaltsjahr 2023 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

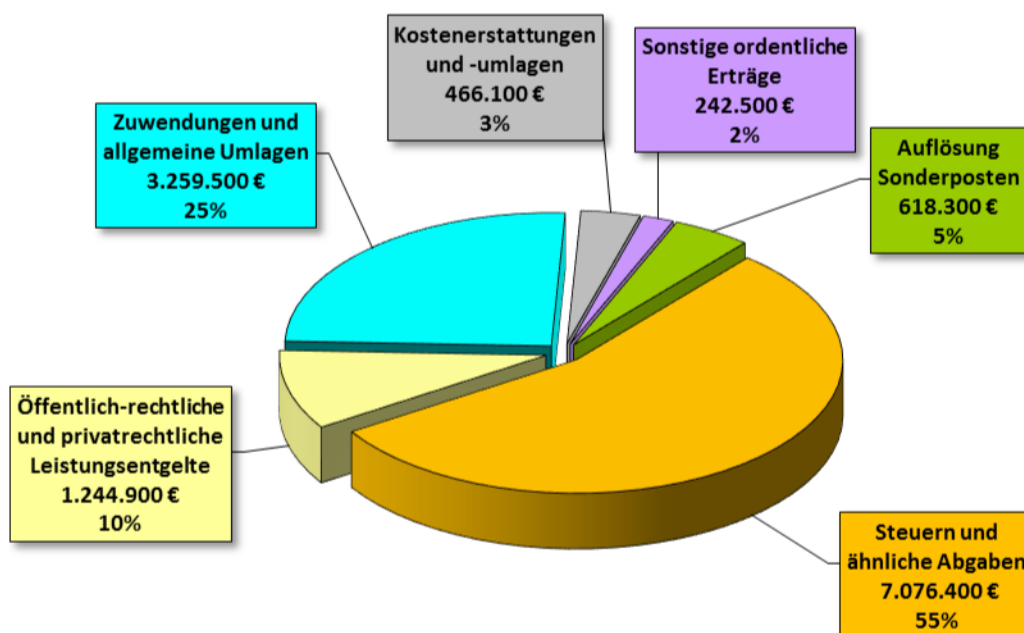
Die interne Leistungsverrechnung (ILV) ist ein Verfahren innerhalb der Kostenstellenrechnung, mit dessen Hilfe diejenigen Leistungen und damit verbundenen Kosten verrechnet werden, die ein Teil der Verwaltung für einen anderen Teil der Verwaltung erbringt. Interne Verrechnungen werden lediglich in den einzelnen Produkten sowie in der Summe der einzelnen Teilhaushalte dargestellt. Im Gesamtergebnis werden diese nicht mitgerechnet, da der Aufwand in identischer Höhe veranschlagt wird 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 2023 beträgt in diesem Bereich somit 807.000 €.

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ILV	3.600,00	3.600	0	0	0	0
ILV Lohn	506.598,10	555.800	596.000	596.000	596.000	596.000
ILV Zinsen	63.948,69	37.300	38.200	38.100	38.000	37.900
ILV Verwaltungskosten	335.466,82	335.700	172.800	176.200	179.500	183.000
Summe	909.613,61	932.400	807.000	810.300	813.500	816.900

Anteil der einzelnen Ertragsarten an der Gesamtsumme der Erträge 2023

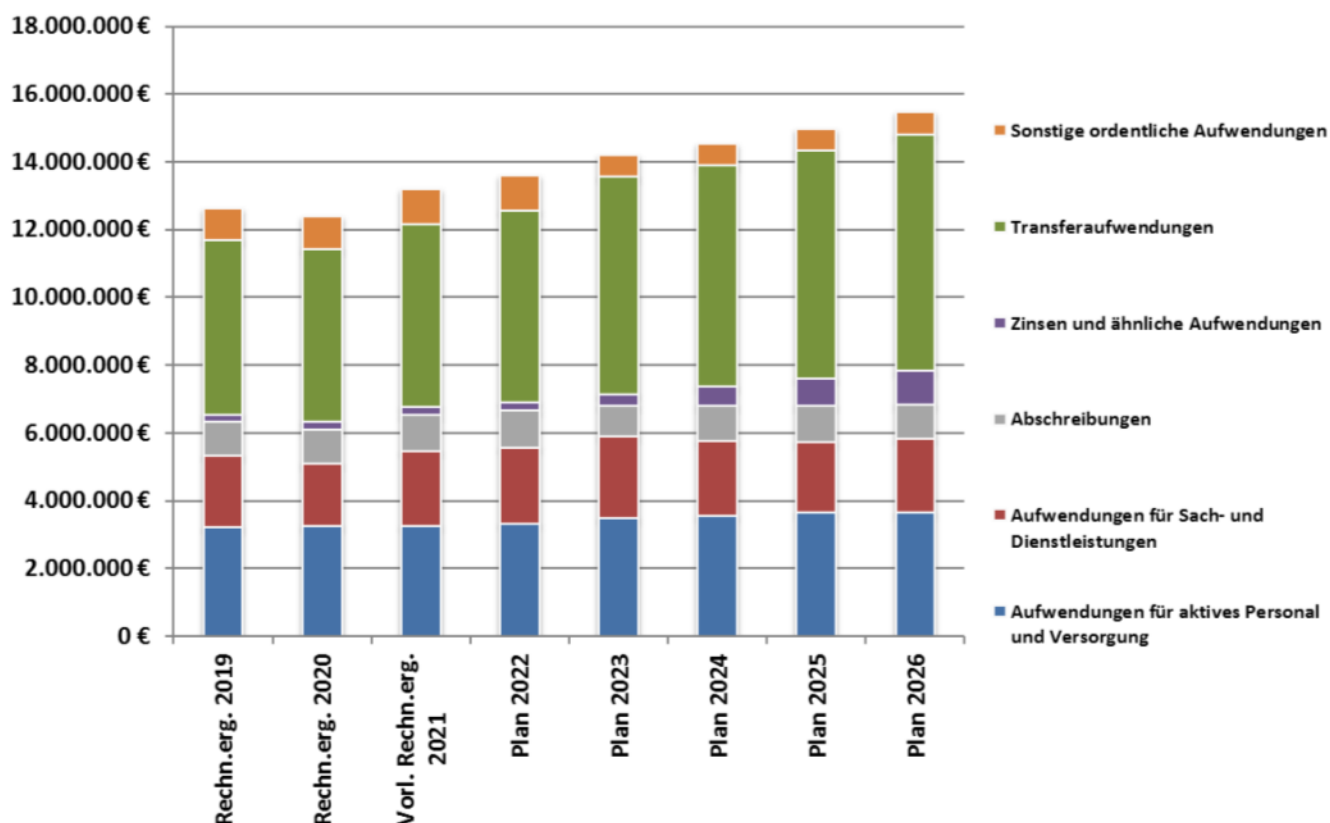


Ordentliche Aufwendungen

Gesamtübersicht (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwendungen für aktives Personal und Versorgung	3.290.725,35	3.423.700	3.495.300	3.532.800	3.640.000	3.654.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.222.308,04	2.245.400	2.400.900	2.224.800	2.093.500	2.159.000
Abschreibungen	1.075.222,03	1.115.700	896.200	1.025.200	1.069.000	1.030.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	217.038,85	235.500	352.200	576.800	783.700	989.700
Transferaufwendungen	5.394.236,58	5.647.900	6.429.500	6.526.000	6.750.500	6.983.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.056.937,93	1.043.100	633.600	645.500	638.500	641.200
= Summe ordentliche Aufwendungen	13.256.468,78	13.711.300	14.207.700	14.531.100	14.975.200	15.457.900

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen



Wesentlichste Abweichungen des Planjahres 2023 zum Vorjahr (Beträge in €)

Durch die Abgabe der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserbeseitigung verringern sich die ordentlichen Aufwendungen um insgesamt -1.434.400 € (Betrag entspricht dem Ansatz der Finanzplanung 2022).

Aufgrund der Vielzahl aller einzelnen Positionen werden im Folgenden nur die wesentlichen Summen dargestellt.

<u>Aufwendungen</u>	<u>Ansatz 2022</u>	<u>Ansatz 2023</u>	<u>Differenz</u>	<u>Begründung</u>
Personal- u. Versorgungsaufwendungen	3.423.700	3.495.300	71.600	Tarifanpassung, Höhergruppierungen
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.245.400	2.400.900	155.500	insbes. Bauunterhaltung, Unterhaltung der Anlagen
<i>Abwasser gesamt</i>	-613.300	-622.400		
<i>Unterhaltungsaufwendungen</i>	581.100	735.100	154.000	
<i>Energie-/Heizkosten</i>	205.700	359.600	153.900	
<i>Fahrzeughaltung</i>	102.300	155.600	53.300	
<i>ABW Niederschlagswasser</i>	0	392.700	392.700	
Abschreibungen	1.115.700	896.200	91.900	höhere/zusätzlich Investitionskosten
<i>Abwasser gesamt</i>	-311.400	-323.100		
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	235.500	352.200	150.500	Darlehensaufnahmen
<i>Abwasser gesamt</i>	-33.800	-52.200		
Transferaufwendungen	5.647.900	6.429.500	781.600	
<i>Kreisumlage</i>	3.969.800	4.365.200	395.400	höhere Umlagekraftmesszahl
<i>Zuschuss Kindertagesstätten</i>	1.416.700	1.681.600	264.900	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.043.100	633.600	-409.500	
<i>Abwasser gesamt</i>	-421.200	-427.200		
Summe	13.711.300	14.207.700	496.400	

Insgesamt wird im Haushaltsjahr 2023 nach Abzug der weggefallenen Aufwendungen der Abwasserbeseitigung mit einer **Erhöhung der Aufwandsseite um insgesamt 1.930.800 €** im Vergleich zu 2022 geplant. Im Vergleich zu Vorjahren fällt die Erhöhung erheblich höher aus und ergibt sich aus der aktuellen Inflationsrate, den erheblichen Kostensteigerungen im Baubereich und den immens angestiegenen Energiepreisen.

Im Vergleich zur Finanzplanung des Jahres 2022 (Summe ohne Abwasser) für das Jahr 2023 ergeben sich zur aktuellen Planung 2023 folgende **wesentliche Änderungen**:

<u>Aufwendungen</u>	<u>Finanz-Planung</u>	<u>Ansatz 2023</u>	<u>Differenz</u>	<u>Begründung</u>
Personal- u. Versorgungsaufwendungen	3.364.600	3.495.300	130.700	Tarifsteigerungenhöher
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.675.200	2.400.900	725.700	allg. Inflation, Energiepreise, ABW Niederschlagswasser
Abschreibungen	881.700	896.200	14.500	Fertigstellung von Baumaßnahmen mit teils höheren Kosten
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	225.700	352.200	126.500	Zinsentwicklung, Neuaufnahme von Liquiditätskrediten
Transferaufwendungen	5.823.600	6.429.500	605.900	Kosten der Kinderbetreuung, höhere Kreisumlage aufgrund höherer Zuweisung
sonst.ord. Aufwendungen	615.500	633.600	18.100	allg. Kostensteigerungen
Summe der Gesamtaufwendungen	12.586.300	14.207.700	1.621.400	

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. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Dienstaufwendungen	2.425.210,77	2.598.100	2.635.900	2.661.600	2.742.200	2.773.700
Beiträge Versorgungskasse	246.987,76	258.400	259.800	265.700	273.900	279.100
Beiträge Sozialversicherung	474.477,64	505.800	533.300	540.100	556.300	562.900
Beihilfen u. Unterstützungslstg. aktiv	19.298,06	17.100	21.100	17.500	17.600	18.000
Beihilfen u. Unterstützungslstg. Versorgungsempfänger	14.465,60	12.600	13.500	13.500	13.500	13.500
Zwischensumme	3.180.439,83	3.392.000	3.463.600	3.498.400	3.603.500	3.647.200
Zuf. zu Pensionsrückstellungen	28.991,00	24.500	26.300	28.000	29.700	4.900
Zuf. zu Beihilferückstellungen	4.613,00	7.200	5.400	6.400	6.800	2.000
Zuf. an Rückstellungen für Urlaub/Überstunden	76.681,52					
Summe	3.290.725,35	3.423.700	3.495.300	3.532.800	3.640.000	3.654.100

Insgesamt erhöhen sich die Personalkosten (brutto) im Vergleich zum Planansatz 2022 um 71.600 €. Die Finanzplanung 2022 ging für 2023 von Personalkosten in Höhe von 3.364.600 € aus (+130.700 €). Diese Steigerung ergibt sich durch die Berechnung von vermutlich höheren Tarifabschlüssen für das Jahr 2023.

Die **zahlungswirksamen** Aufwendungen für Personal und Versorgung (ohne Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit) sind mit insgesamt 3.463.600 € veranschlagt. Für 2023 wurde von einer durchschnittlichen Steigerung von ca. 4 % ausgegangen. Der tatsächliche Ausgang der bereits begonnenen Verhandlungen lässt sich für 2023 derzeit schwer voraussagen, eine im Vergleich zu Vorjahren deutliche Erhöhung ist sehr wahrscheinlich. Für die Folgejahre der mittelfristigen Finanzplanung ist jeweils eine Tarifierhöhung von 2,5 % eingerechnet worden.

Aufgrund des altersbedingten Ausscheidens einiger Mitarbeiter und damit verbundenen Wegfalls einiger insbesondere 2022 zeitweilig doppelt besetzter Stellen fällt die Erhöhung der Personalkosten somit in der Summe sehr gering aus. Derzeit ist im Stellenplan keine zusätzliche Stelle ausgewiesen. In der Summe verringert sich die Anzahl aufgrund Doppelbesetzung beim Betriebshof um eine Stelle.

Für die Folgejahre zeichnet sich ab, dass aufgrund der derzeitigen Altersstruktur in verschiedenen Bereichen der Verwaltung mehrere Mitarbeiter in den Ruhestand wechseln werden. Insbesondere der Bereich Jugendpflege mit den zusätzlichen Tätigkeiten im Familienkinderservicebüro und im Evangelischen Familienzentrum wird im laufenden Haushaltsjahr neu zu definieren sein.

Derzeit sind drei Auszubildende beim Flecken Copenbrügge beschäftigt. Der Flecken leistet damit einen wichtigen gesellschaftlichen Beitrag.

Erstattungsbeträge für Personalkosten (Zweckgebundene Erträge) sind in Höhe von insgesamt 275.700 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um folgende Beträge:

- Abordnung von zwei Mitarbeitern an das Jobcenter (171.000 €),
- Zuweisungen des Bundes (14.400 €) im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes,
- Gemäß Kooperationsvereinbarung für KITAS (12.800 €), für die Jugendpflege (6.800 €), für die nachschulische Betreuung (11.200 €) und das Familien- und Kinderservicebüro (5.600 €)
- Einsatz von Betriebshofmitarbeitern (1.600 €)
- Dienstleistungen für die ABW (52.300 €)

Für sich bereits im Ruhestand befindende Beamte sind weiterhin Beiträge für Beihilfe in Höhe von 13.500 € und für Versorgung in Höhe von 47.900 € zu leisten.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	170.484,19	180.300	96.800	169.800	103.800	111.800
- Verwaltungsgebäude	3.738,76	5.000	5.500	26.000	6.500	6.500
- Brandschutz	56.663,41	14.500	0	0	0	0
- Unterh. Feuerwehrgebäude	11.608,52	34.000	18.500	11.000	11.500	12.000
- Unterh. Schulen u. Sporthallen	29.250,40	48.500	28.500	31.500	34.500	37.500
- Unterh. Kindergärten	9.217,43	4.000	6.000	7.500	9.000	10.500
- Jugendeinrichtungen	642,07	600	600	600	600	600
- Burg und Museum	1.381,01	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
- Dorfgemeinschaftshäuser	7.536,14	3.700	3.700	33.200	3.700	3.700
- Unterh. Betriebshof	4.493,29	3.000	3.000	3.500	4.000	4.500
- Unterh. Wasserversorgung	1.066,81	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
- Unterh. Abwasserbeseitigung	20.673,07	17.000	0	0	0	0
- Unterh. Trauerhallen	5.232,98	8.500	3.000	3.500	4.000	4.500
- Mietobjekte	7.350,41	22.500	2.500	3.000	3.500	4.000
- Sportstätten	11.629,89	12.500	18.500	18.000	19.500	21.000
Unterhaltung sonst. unbewegliches Vermögen	511.522,67	428.000,00	525.500,00	478.300,00	463.800,00	467.800,00
- Feuerwehr	2.226,63	4.000	2.500	4.500	3.000	5.000
- Unterh. Straßen	51.336,54	80.000	100.000	100.000	100.000	100.000
- Unterh. Wirtschaftswege	21.327,96	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
- Flurbereinigung	15.000,00	15.000	15.000	15.000	0	0
- Unterh. Straßenbeleuchtung	32.893,19	20.000	75.000	25.000	25.000	25.000
- Unterh. Wanderwege, Ith-Kopf	4.940,36	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Unterh. Friedhöfe	5.361,82	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
- Unterh. Wasserversorgung	114.236,42	95.500	200.000	200.000	200.000	200.000
- Unterh. Abwasserbeseitigung	120.083,72	80.000	0	0	0	0
- Regenwasserkanalisation	52.112,09	20.000	0	0	0	0
- Sportstätten	23.180,48	26.000	27.700	28.500	29.500	30.500
- Baumpflege	20.892,06	25.000	45.000	45.000	45.000	45.000
- Sonstiges	47.931,40	30.500	28.300	28.300	29.300	30.300
Unterhaltung bewegliches Vermögen	38.323,58	38.200	41.200	33.700	35.200	35.700
Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	63.654,87	62.400	71.600	61.600	63.100	63.100
Mieten und Pachten	27.427,39	33.700	44.900	54.900	55.500	55.500
Leasing	6.434,40	6.500	0	0	0	0
Bewirtschaftungskosten	459.679,76	453.500	502.000	689.700	711.700	758.500
Winterdienst	38.125,86	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Haltung von Fahrzeugen	105.356,03	109.500	155.600	150.600	150.700	150.200
Bes. Aufw. f. Beschäftigte	49.883,22	44.300	45.800	42.800	42.800	43.300
Aus- und Fortbildung	9.063,82	21.100	21.900	21.900	21.900	21.900
Bes. Verw. u. Betr.aufw. Schulen	24.282,46	46.000	26.400	26.400	26.400	26.400
Bes. Verw. u. Betr.aufw. Jugendpflege	10.414,55	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
Bes. Verw. u. Betr.aufw. Wasserlieferung	121.871,05	136.500	139.500	142.500	145.500	148.500
Aufw. f. sonst. Dienstlsg.	185.845,17	197.600	189.800	202.300	122.800	123.000
Abwasserbeseitigung ABW	259.476,43	288.100	392.700	0	0	0
Abwicklung Bauleitplanung	717,40	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe	2.222.308,04	2.245.400	2.400.900	2.224.800	2.093.500	2.159.000

Die Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** belaufen sich im Jahr 2023 insgesamt auf 2.382.800 €. 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 613.300 € im Jahr 2022.

Der Planansatz 2023 erhöht sich im Vergleich zum Plan 2022 somit um 650.700 € (ohne Abwasser), was den enormen Anstieg der Energiepreise, der Preise für Baumaterialien und die allgemeine Inflationsrate widerspiegelt.

Im Vergleich zur Finanzplanung 2022 für 2023 erhöht sich der ursprünglich geplante Wert um 707.600 €.

Der Bereich Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (*Bauunterhaltung*) innerhalb der Sach- und Dienstleistungen umfasst Aufwendungen von insgesamt 96.800 €. Unter Berücksichtigung des Wertes für die Abwasserbeseitigung ergibt sich eine Reduzierung um 66.500 €. Dies ergibt sich aufgrund einiger besonderer/einmaliger geplanter und z.T. durchgeführter Unterhaltungsmaßnahmen im Vorjahr. Aufgrund der derzeitigen Situation sind weitere besondere Maßnahmen vorerst verschoben 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.

Die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (*Unterhaltung der Anlagen*) enthält hauptsächlich die Unterhaltung der Gemeindestraßen. Der Ansatz wurde von 80.000 € in 2022 wieder auf 100.000 € wie in Vorjahren erhöht. Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege stehen 20.000 € und für die Flurbereinigung weitere 15.000 € zur Verfügung. Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung wurde der Ansatz um 55.000 € auf 75.000 € erhöht, da im Ortsteil Bessingen umfangreiche Kabelerneuerungen durchgeführt werden müssen.

Die Unterhaltungsaufwendungen aus dem Bereich der Wasserversorgung sind für 2023 und auch für die Folgejahre jeweils auf 200.000 € erhöht 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 41.200 € gegenüber dem Vorjahr nur leicht erhöht worden.

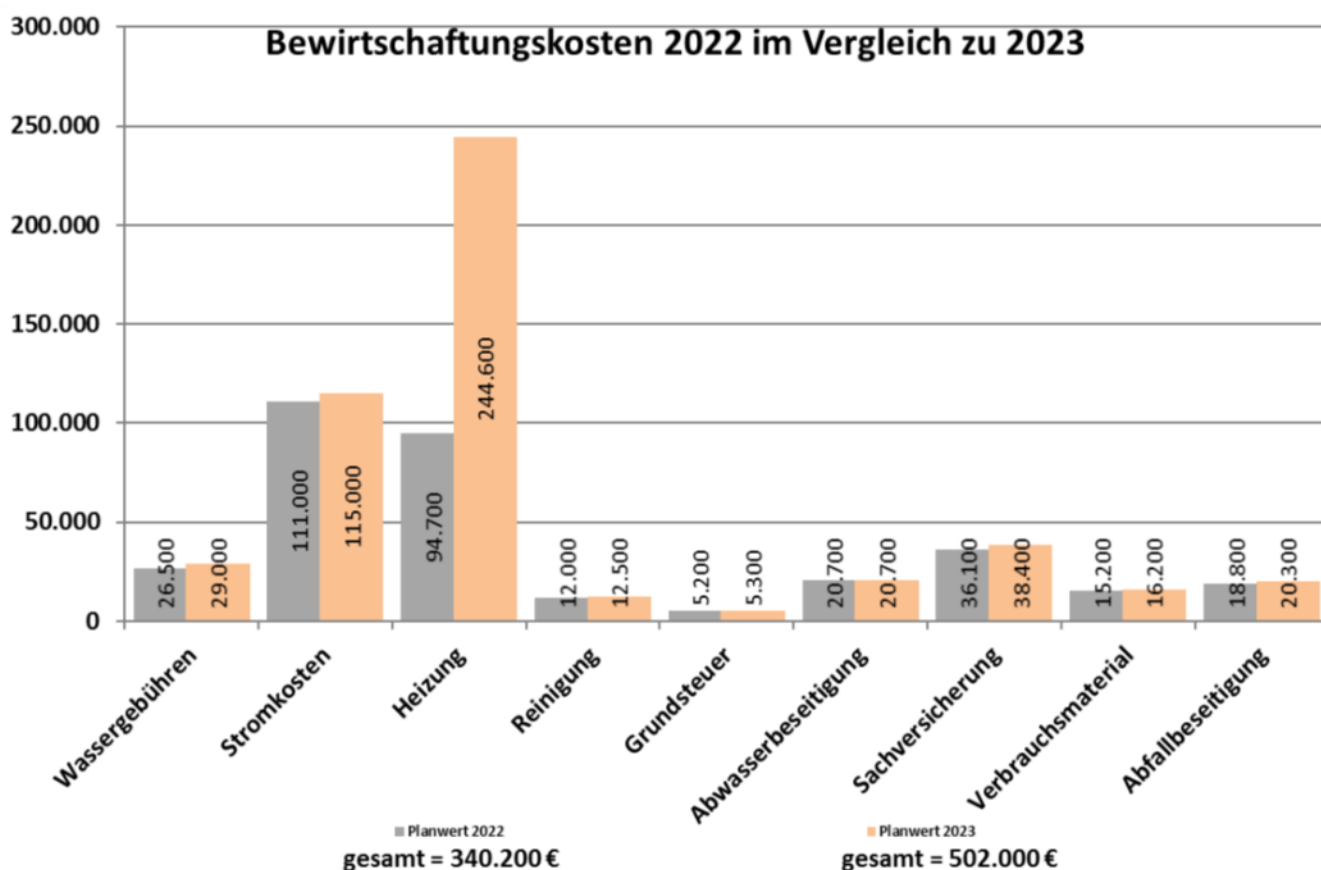
Der Planansatz für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen wurde um ca. 10.000 € auf 71.600 € erhöht. Aufgrund einer neuen Richtlinie für die verkehrsrechtliche Sicherung von Arbeitsstellen an Straßen müssen für den Betriebshof neue Verkehrsschilder, Absperrgitter, Leitbaken und Leitkegel angeschafft werden, die mindestens mit einer retroreflektierenden Folie der Reflexionsklasse RA2 ausgestattet sein müssen.

Die Ansätze der Aufwendungen für Mieten und Pachten erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 11.200 €. An der Grundschule Bisperode war durch die Brandschutzaufgaben zwingend die Schaffung eines zweiten Rettungsweges notwendig geworden. Aktuell wird dies durch den vorhandenen Treppenturm gewährleistet. Aufgrund der geplanten Erweiterungsmaßnahmen im Zusammenhang mit dem Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung ist dieser Turm flexibel wieder abbaubar. Bis zum Beginn der Anbaumaßnahmen kann der Turm gemietet werden.

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 2023 werden insgesamt 502.000 € aktuell geplant. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich unter Anrechnung des Anteils für die Abwasserbeseitigung eine Steigerung von 135.000 €. In den Folgejahren wird derzeit von weiteren immensen Steigerungen ausgegangen. Für den Bereich der Stromversorgung gilt der derzeitige Vertrag im Jahr 2023 weiterhin, so dass für Stromkosten in 2023 noch nicht von deutlichen Kostensteigerungen ausgegangen wird. Der Vertrag muss im Laufe des Jahres 2023 neu ausgeschrieben werden.

Leider lief zum Ende 2022 der Vertrag der Gaslieferung aus. Eine zweimalige Ausschreibung über die Kommunale Wirtschafts- und Leistungsgesellschaft (KWL) brachte kein Ausschreibungsergebnis, so dass über ein Verhandlungsverfahren ohne Teilnehmerwettbewerb ein Gaslieferant gefunden werden musste. Die Kosten für Heizung insgesamt erhöhen sich erheblich. Genaue Prognosen können hier nicht erstellt werden.



Auch für die Haltung von Fahrzeugen wird von erheblichen Kostensteigerungen aufgrund der Kraftstoffpreise ausgegangen. Der Gesamtbetrag wird mit 155.600 € um 46.100 € höher geplant als im Vorjahr.

Der Betrag an Aufwendungen für Beschäftigte sowie Aus- und Fortbildung wird in Höhe des Vorjahres angesetzt.

Der Planansatz für Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen wird nach Abzug der Aufwendungen insbesondere für die Klärschlammverwertung mit 85.700 € festgelegt. Die größten Positionen umfassen 20.000 € für den Energieverbrauch der Straßenbeleuchtung sowie den Kauf von Biomethan für den Betrieb des BHKW im Hallenbad. Für den turnusmäßigen Austausch der Wasserzähler werden 29.400 € angesetzt. Für die Wasserlieferung der Stadtwerke werden 139.500 € im Haushaltsplan 2023 veranschlagt.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen werden mit insgesamt 189.800 € im Vergleich zum Vorjahr etwas niedriger geplant. Den größten Posten bildeten bisher mit 90.400 € die Aufwendungen für das Leader-Regionalmanagement. Der Flecken gibt für die neue Leader-Förderperiode die Aufgabe der Geschäftsstelle an eine andere kreisangehörige Kommune ab.

Seitens der Feuerwehr und der Verwaltung wurde einvernehmlich die Erstellung eines Feuerwehrentwicklungs- bzw. -bedarfsplanes angeregt. Es sind Mittel in Höhe von 50.000 € für die Beauftragung eines externen Sachverständigen eingesetzt worden. Insbesondere die bauliche Beurteilung aller Feuerwehrhäuser soll im Mittelpunkt der Untersuchungen stehen.

Ebenfalls durch ein externes Planungsbüro soll eine Friedhofsplanung insbesondere für die Friedhöfe mit überwiegender Baubestand erstellt werden. Alternative Bestattungsformen sowie neue Gestaltungsmöglichkeiten sollen aufgezeigt werden, geplante Kosten 10.000 €.

Des Weiteren soll die Digitalisierung diverser Daten insbesondere im Bauamt forciert werden. Hierfür ist es möglich, Daten über ein GeoScan-System eines externen Anbieters zu erhalten und in das vorhandene GIS-System einzupflegen. Damit wäre es möglich sein, kurzfristig Daten für die geplante Einführung der Niederschlagswassergebühr sowie Daten für die Erstellung eines Straßenzustandskatasters zu ermitteln.

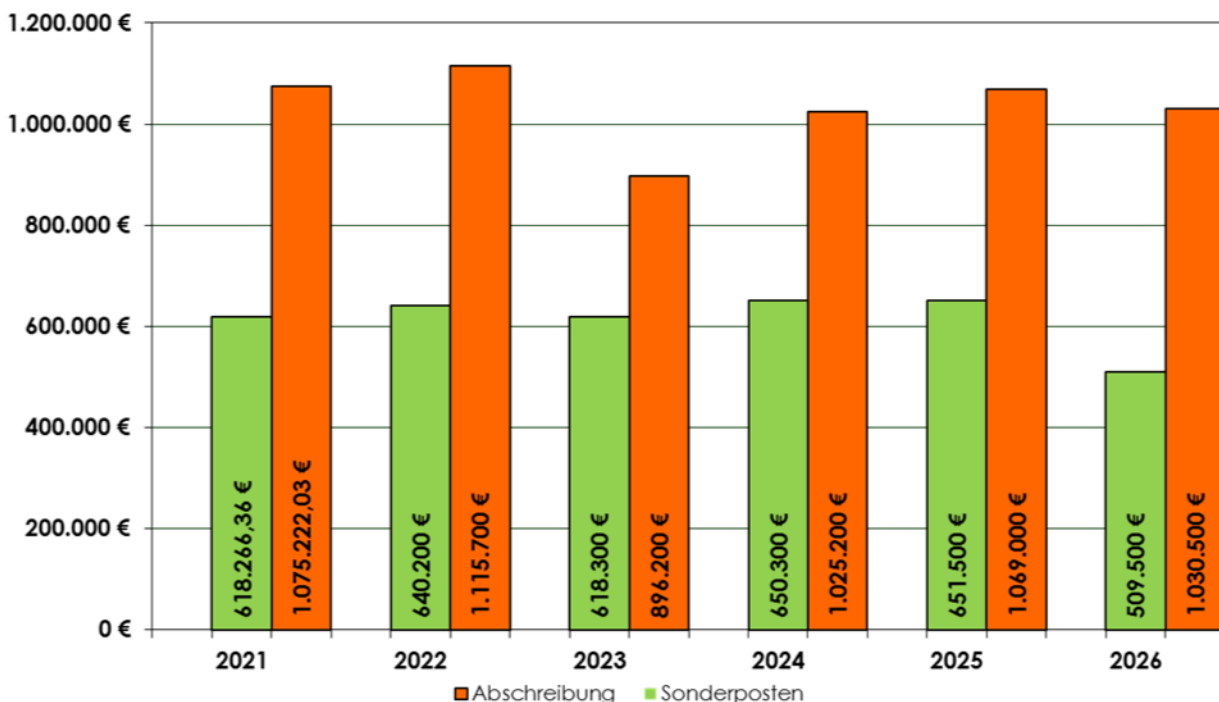
Durch die Übertragung der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserbeseitigung an die Abwasserbetriebe Weserbergland AöR, reduzieren sich die vertraglich durch die bisherige Betriebsführung notwendigen Mittel in Höhe von 288.000 € (Betrag 2022). In der Vergangenheit hat sich die Politik gegen die Einführung einer Niederschlagswassergebühr im Flecken Coppenbrügge entschieden. Die Kosten wurden aus den allgemeinen Deckungsmitteln beglichen. Da die ABW im Rahmen der Aufgabenübertragung auch die Niederschlagswasserbeseitigung übernimmt, entsteht ein Defizit in Höhe von ca. 392.700 €, welches vom Flecken auszugleichen ist. Die ABW ist bestrebt, zum 01.01.2024 die Gebühr im Gemeindegebiet einzuführen, so dass es vermutlich zu dieser einmaligen Verpflichtung des Ausgleichs kommen sollte.

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 2023 betragen sie planmäßig 896.200 €. Der Anteil des Abwassers lag im Vorjahr bei 311.400 €.

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 618.300 € in 2023.

Verhältnis Abschreibung zu Sonderposten



Verhältnis Abschreibungen zu Sonderposten (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Abschreibungen	1.075.222,03	1.115.700	896.200	1.025.200	1.069.000	1.030.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	618.266,36	640.200	618.300	650.300	651.500	509.500
gesamt	456.955,67	475.500,00	277.900,00	374.900,00	417.500,00	521.000,00

Aufgrund der umfangreich geplanten Investitionen der letzten Jahre, wie auch des Jahres 2023 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	11.300 €	0 €	11.300 €
111.5 Gemeindekasse	500 €	0 €	500 €
122.2 Bürgeramt	3.700 €	2.500 €	1.200 €
126.1 Freiwillige Feuerwehr	89.000 €	44.300 €	44.700 €
128.1 Katastrophenschutz	3.400 €	0 €	3.400 €
211.1 Grundschulen	131.100 €	50.500 €	80.600 €
244.1 Kreisschulbaukasse	800 €	1.600 €	-800 €
281.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege	8.000 €	8.000 €	0 €
365.1 Tageseinrichtungen für Kinder	83.600 €	41.600 €	42.000 €
366.1 Einrichtungen der Jugendarbeit	5.400 €	3.100 €	2.300 €
421.1 Förderung des Sports	200 €	0 €	200 €
424.1 Sportplätze	8.900 €	5.800 €	3.100 €
424.2 Freibad	20.300 €	1.200 €	19.100 €
424.3 Hallenbad	26.800 €	16.700 €	10.100 €
511.1 Räumliche Planung und Entwicklung	8.800 €	5.300 €	3.500 €
522.2 Eigener Wohnungsbau	3.400 €	1.100 €	2.300 €
531.1 Elektrizitätsversorgung	4.100 €	0 €	4.100 €
533.1 Wasserversorgung	201.000 €	15.800 €	185.200 €
541.1 Gemeindestraßen, Wege und Plätze	153.000 €	270.600 €	-117.600 €
545.1 Straßenreinigung/Winterdienst	2.200 €	0 €	2.200 €
545.2 Straßenbeleuchtung	18.600 €	11.000 €	7.600 €
551.1 Öffentliche Grünanlagen	300 €	0 €	300 €
552.1 Wasserläufe und Wasserbau	4.200 €	2.500 €	1.700 €
553.1 Friedhofs- und Bestattungswesen	5.200 €	0 €	5.200 €
555.2 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	6.500 €	3.500 €	3.000 €
571.1 Wirtschaftsförderung	7.000 €	5.700 €	1.300 €
573.1 Betriebshof	40.700 €	200 €	40.500 €
573.2 Dorfgemeinschaftshäuser	34.900 €	21.100 €	13.800 €
575.1 Tourismusförderung	13.300 €	9.600 €	3.700 €
611.2 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umla	0 €	96.600 €	-96.600 €
Gesamt	896.200 €	618.300 €	277.900 €

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinsen für Investitionskredite	202.444,76	228.500	331.200	510.800	657.700	803.700
Zinsen für Liquiditätskredite	-3.548,62	1.000	15.000	60.000	120.000	180.000
Verzinsung v. Steuernachzahlungen	16.515,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstiges	1.627,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	217.038,85	235.500	352.200	576.800	783.700	989.700

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 2022 erwähnt, stehen noch Darlehnsermächtigungen aus Vorjahren in Höhe von insgesamt 4.568.500 € zur Aufnahme aus. Allein aus diesem Betrag ergibt sich eine Zinsmehrbelastung von mehr als 90.000 durch die Zinssteigerungen (vgl. 1% zu 3%). 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, so dass aktuell keine Zinsbelastungen entstehen.

Die Entwicklung des Jahres 2023 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 3 % Zinsen angesetzt.

Transferaufwendungen (Beträge in €)

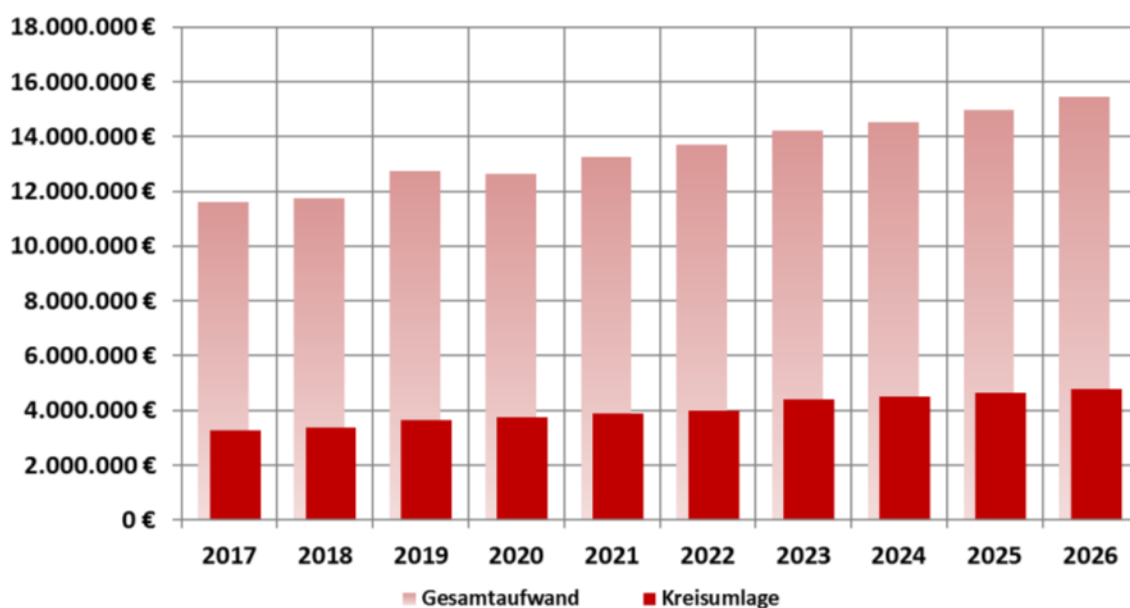
Transferaufwendungen sind von der Kommune geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Transferleistungen basieren nicht auf einem Leistungsaustausch. Insgesamt belaufen sie sich im Haushaltsjahr 2023 auf 6.429.500 €.

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ortsratsmittel	6.400,00	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	1.249.761,35	1.416.700	1.681.600	1.763.500	1.849.400	1.939.500
Gewässerunterhaltungsverbände	47.342,13	46.700	48.200	48.700	49.300	50.000
Gewerbesteuerumlage	179.295,00	151.000	149.000	151.700	154.400	157.100
Kreisumlage	3.863.912,00	3.969.800	4.365.200	4.496.100	4.631.000	4.769.900
Entschuldungsumlage	12.312,00	13.100	12.800	13.200	13.600	14.000
Zuweisung Landkreis für Unterbringung Kriegsflüchtlinge	0,00	0	100.000	0	0	0
Sonstige	35.214	44.200	66.300	46.400	46.400	46.500
Summe	5.394.236,58	5.647.900	6.429.500	6.526.000	6.750.500	6.983.400

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 – Kommunalen 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 2023 entsprechend des Beschlusses des Landkreises Hameln-Pyrmont festgesetzt und wird 2023 voraussichtlich ca. 4.365.200 € 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 Copenbrügge einen jährlichen Anteil von ca. 13.000 €.

Verhältnis Gesamtaufwendungen zur Kreisumlage



Auch die Gewerbesteuerumlage 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 2023 mit 149.000 € veranschlagt.

Ebenfalls als Transferaufwand bezeichnet wird der **Zuschuss für die Kindertagesstätten** mit einem Gesamtbetrag von 1.681.600 € (entsprechend der Planung des Trägers).

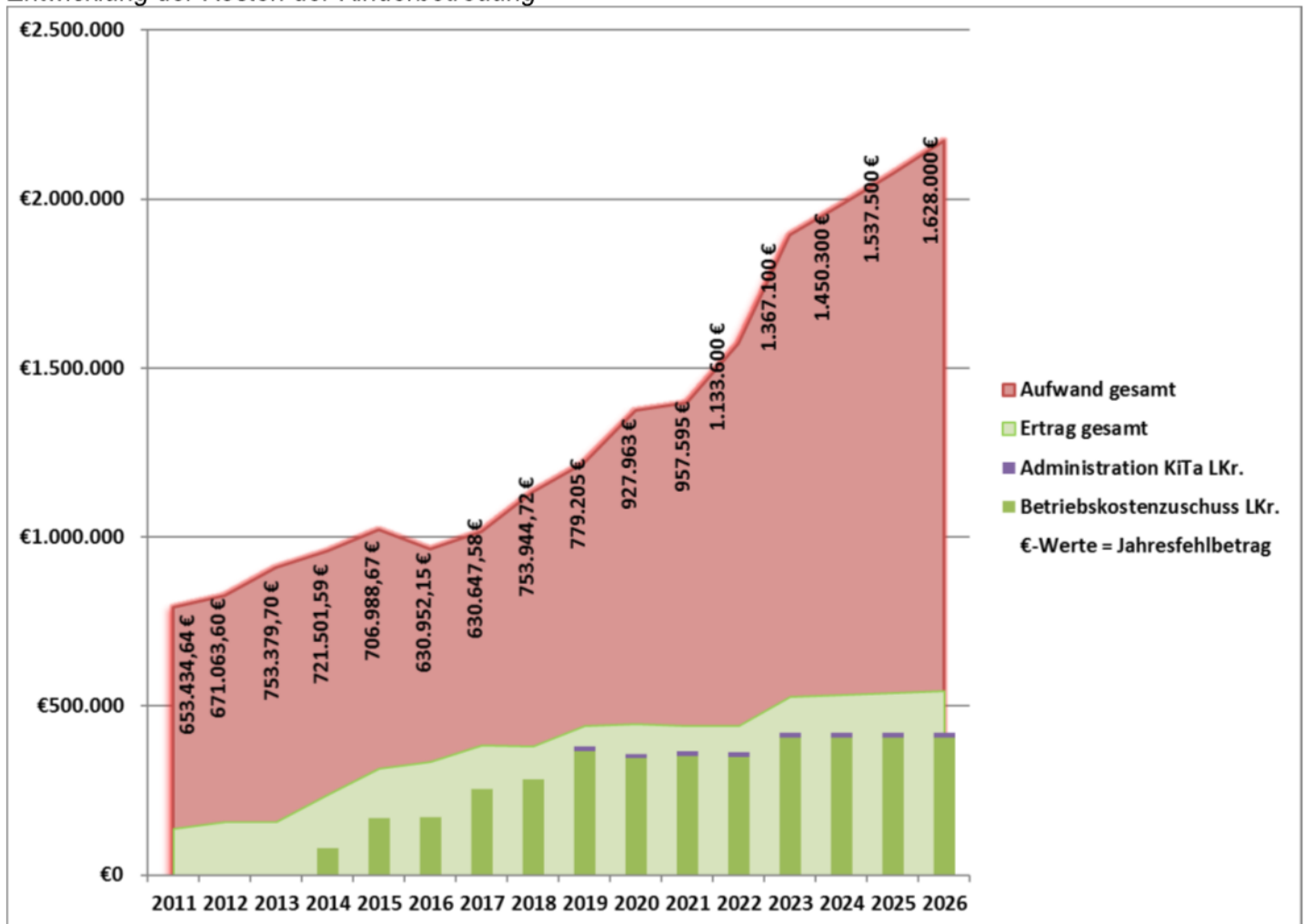
Der Ansatz teilt sich 2023 wie folgt auf:

Kindergarten Bisperode	541.300 €
Krippe Bisperode Neubau	318.500 €
Kindergarten Niederstraße	357.100 €
Kindergarten Schloßstraße	267.000 €
Waldkindergarten	101.300 €
Krippe Schloßstraße	96.400 €

Gegenüber der Planung des Vorjahres (1.416.700 €) ist eine Steigerung des Zuschussbetrages an den Träger der Einrichtungen um insgesamt 264.900 € (+18,7%) geplant. Dieser ergibt sich insbesondere durch den Neubau der drei-Gruppen-Einrichtung in Bisperode sowie den Kostensteigerungen durch die aktuelle Inflationsrate und Tarifverhandlungen. Die Kosten sind entsprechend vom Träger der Einrichtung kalkuliert worden. Besonders der Zuschuss für den Waldkindergarten verdoppelt sich aufgrund der gesetzlichen Regelungen insbesondere beim vorzuhaltenden Betreuungspersonal für Waldkindergärten.

Die „Entlastung“ seitens des Landkreises (siehe Pkt. Zuweisungen und Zuwendungen) beträgt 2023 vmtl. 406.800 € (ca. 24%). In der mittelfristigen Finanzplanung ist aus heutiger Sicht ein weiterer Anstieg des Zuschussbetrages unaufhaltsam. Wie hoch dieser sein wird ist aktuell nicht zu beziffern.

Entwicklung der Kosten der Kinderbetreuung



Das gesamte **Produkt 365.1. „Tageseinrichtungen für Kinder“** weist im Planjahr 2023 ein **Defizit** im Ergebnishaushalt von insgesamt **-1.367.100 €** aus, das sind 233.500 € mehr als im Vorjahr. Bei nunmehr zur Verfügung stehenden **269 Betreuungsplätzen** finanziert der Flecken Coppenbügge

- **jeden Kita-Platz mit ca. 5.082 € pro Jahr**
- **Pro Einwohner** (01.07. LSN 7.145) ergibt sich ein Betrag von ca. **191 €** der 2023 aufgewendet wird
- Um allein die **Steigerung von 233.500 €** auszugleichen, müssten die Hebesätze einheitlich um mindestens **34 Pkt. angehoben** werden (*Grundsteuer von 410% auf 444%, Gewerbesteuer von 390% auf 424%*)
- Das **Defizit des Produktes** übersteigt den geplanten **Gesamtfehlbetrag** (-1.300.000 €)
- Bei einer Kündigung der Kooperationsvereinbarung müsste seitens des Landkreises die **Kreisumlage** um **mindestens 17 Pkt. angehoben** werden, um den Fehlbetrag des Produktes zu verrechnen.

Bei der Schaffung weiterer Plätze (z.B. Neubau Standort Coppenbügge) ist mit weiteren erheblichen Kostensteigerungen und Folgekosten zu rechnen. Aktuell gibt es keine Fördermittel für den Bereich Kita-Plätze, lediglich in Kombination mit weiteren Nutzungsmöglichkeiten. Das derzeit geschätzten Gesamtvolumen von ca. 4,4 Mio. € wäre seitens des Flecken komplett über Darlehn mit entsprechenden Folgekosten und somit weiteren erheblichen Belastungen im Ergebnishaushalt zu finanzieren.

An dieser Stelle wird nochmals auf den im Haushaltssicherungskonzept beschlossenen dreistufigen Maßnahmenplan zur dauerhaften Senkung der Kosten der frühkindlichen Bildung verwiesen.

Das Thema ist nicht neu, die Auswirkungen für die Kommunen werden jedoch immer prekärer: Die Kita-Kosten steigen exponentiell, unter anderem ausgelöst durch die Einführung der betragsfreien Kinderbetreuung ab drei Jahren im Jahr 2018. Viele Kommunen fühlen sich vom Land im Stich und auf den Kosten sitzen gelassen – in Copenbrügge wird dieses Problem von Haushalt zu Haushalt stärker spürbar.

Ein „Weiter so“ kann und darf es nicht geben!

Die frühkindliche Bildung ist zweifelsohne in der Gesellschaft von zentraler Bedeutung. Durch die überwiegende Finanzierung zu Lasten der Kommunen in Niedersachsen wird jedoch finanz- und steuerschwachen Kommunen wie dem Flecken Copenbrügge jeglicher finanzieller Handlungsspielraum genommen. Aus eigener Kraft sind diese Defizite seitens des Flecken nicht aufzufangen.

Zur Unterbringung weiterer Kriegsflüchtlinge aus der Ukraine ist seitens des Flecken ein Betrag in Höhe von 100.000 € in den Haushaltsplan 2023 eingestellt worden. Dieser Betrag wurde mit einem Sperrvermerk versehen, Aufwendungen dürfen nur nach Prüfung und Freigabe durch den VA geleistet werden. 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. Seitens des Landes wird derzeit die Übernahme der Kosten geprüft.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Beträge in €)

Unter die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fällt eine Vielzahl von Einzelaufwendungen.

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schülerbeförderung	148.271,33	156.200	156.200	156.200	156.200	156.200
Geschäftsaufwendungen	84.795,49	92.900	84.700	89.600	89.600	89.600
EDV-Kosten	76.297,41	98.200	107.800	109.600	111.900	113.900
Prüfungs- u. Beratungskosten	39.448,66	46.200	32.900	32.900	27.900	27.900
Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeiten	68.757,30	65.900	63.500	67.500	67.500	67.500
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	102.656,98	103.300	81.800	82.300	82.300	82.300
Erstattungen für Dritte	527.763,92	472.200	97.200	97.900	93.600	94.300
Sonstiges	8.946,84	8.200	9.500	9.500	9.500	9.500
Summe	1.056.937,93	1.043.100	633.600	645.500	638.500	641.200

Analog der Erträge aus der Erstattung der Schülerbeförderungskosten sind die Aufwendungen geplant worden. Der verbleibende Anteil für die Übernahme von Fahrtkosten der Schüler aus Marienau liegt bei 600 €.

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 die Kosten der Abwasserbeseitigung.

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

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 2022 liegt bei 63.500 €. Schwankungen in den Jahren ergeben sich überwiegend durch stattfindende Wahlen.

Der Ansatz für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle sinkt erheblich durch den Wegfall des Betrages der Abwasserabgabe für das Klärwerk Copenbrügge (17.700 €).

Auch bei den Erstattungen für Dritte wirkt sich die Abgabe der Abwasserbeseitigung erheblich aus. Die Einleitungsgebühren für Schmutzwasser in fremde Kläranlagen (Gesamtbetrag 2022 379.000 €) verringern den Betrag erheblich. 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 46.800 €. Die Zentralisierung dieser Aufgaben ist für den Flecken sehr kostengünstig, hilfreich und vorteilhaft.

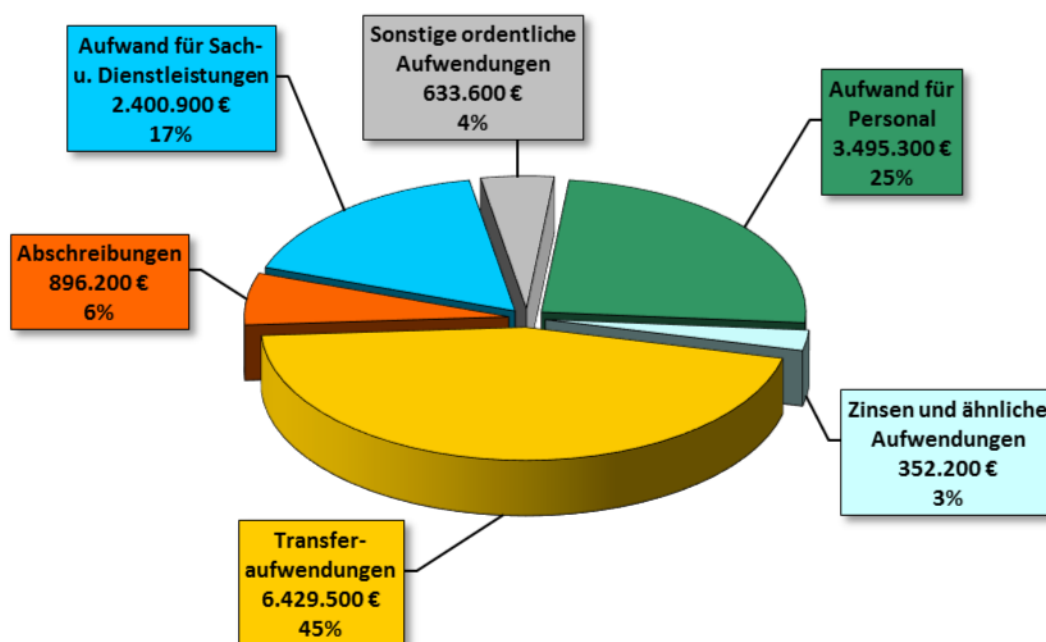
Interne Leistungsverrechnung

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

Der Planansatz für 2023 beträgt in diesem Bereich somit 807.000 €. Die Differenz ergibt sich auch hier wieder durch die Abgabe der Abwasserbeseitigung.

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ILV	3.600,00	3.600	0	0	0	0
ILV Lohn	506.598,10	555.800	596.000	596.000	596.000	596.000
ILV Zinsen	63.948,69	37.300	38.200	38.100	38.000	37.900
ILV Verwaltungskosten	335.466,82	335.700	172.800	176.200	179.500	183.000
Summe	909.613,61	932.400	807.000	810.300	813.500	816.900

Anteil der einzelnen Aufwandsarten an der Gesamtsumme der Aufwendungen 2023



Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aufgrund der anhaltenden Pandemielage (COVID-19)

Auswirkungen im Haushaltsplan 2022

Der Haushaltsplan 2022 wurde seinerzeit wiederum wie auch 2021 unter Einbeziehung der Auswirkungen der Corona-Pandemie aufgestellt. Die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Krise werden nach wie vor insbesondere im Hinblick auf die Steuereinnahmen und Finanzausweisungen betrachtet. Gleichwohl gibt es ausgabeseitige Mehrbelastungen. Eine finanzielle Größenordnung lässt sich nicht 100 prozentig feststellen und zuordnen, zumal in 2022 bereits die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts hinzukommen.

In der Tabelle sind die gravierendsten nachweislichen Mehrbelastungen nach aktuellem Stand aufgeführt worden.

	<u>Abweichung</u>	<u>Begründung</u>
<u>Erträge</u>		
Einkommenssteueranteil	-332.666	Steuerschätzung, Vergleichswert Plan 2022 aus Fin.plan 2020r
Schlüsselzuweisungen	-146.984	Daten FAG 2022, Vergleichswert Plan 2022 aus Fin.plan 2020
<u>Zwischensumme Erträge</u>	<u>-479.650</u>	
<u>Aufwendungen</u>		
Zusätzlicher Aufwand	10.537,14	Desinfektions-, Reinigungsmittel, Masken, Verbrauchsmaterial
<u>Zwischensumme Aufwand</u>	<u>10.537,14</u>	
<u>Summe Abweichungen gesamt</u>	<u>-490.187,14</u>	
<u>Zusätzliche Personalleistungen</u>		
<u>Ordnungsamt</u>		
<u>Friedhofsamt</u>		
<u>Bauamt</u>		

Stand 14.12.2022

Im Haushaltsplan wurde eine Abweichung von -610.400 € durch Corona-bedingte Minderaufwendungen prognostiziert. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 werden die tatsächlichen Werte festgestellt.

Für die Vergleichsberechnung liegen die Werte der Finanzplanung 2020 für 2022 zu Grunde, da zu diesem Zeitpunkt (vor der Corona-Pandemie) der Haushaltsausgleich für 2020 und die Jahre der mittelfristigen Finanzplanung bis 2023 dargestellt werden.

Auswirkungen im Haushaltsplan 2023

Für das **Haushaltsjahr 2023** ergeben sich in der Planung im Vergleich der Finanzplanung 2020 für 2023 keine anrechenbaren Corona-bedingten Einnahmeausfälle mehr.

Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aufgrund der wirtschaftlichen Folgen des Ukraine-Konfliktes

Auswirkungen im Haushaltsplan 2023

Der Haushaltsplan 2023 wird unter Einbeziehung erheblicher Auswirkungen des Ukraine-Krieges aufgestellt. Die wirtschaftlichen und finanziellen Folgen des Konflikts wirken sich insbesondere im Aufwendungsbereich erheblich aus. Eine finanzielle Größenordnung lässt sich nicht 100 prozentig feststellen und zuordnen. In der Tabelle sind die gravierendsten nachweislichen Mehrbelastungen aufgeführt worden.

	<u>Abweichung</u>	<u>Begründung</u>
<u>Aufwendungen</u>		
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
<u>Summe Mehraufwendungen</u>	<u>+840.940</u>	

Für die Vergleichsberechnung liegen 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.

In dem Zusammenhang sollte an dieser Stelle auch die Ertragsseite betrachtet werden. Laut den Ausführungen der aktuellen Steuerschätzung werden bundesweit inflationsbedingt erhebliche Mehreinnahmen vorausgesagt. Für den Flecken ergeben sich höhere Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer, der Ansatz 2023 liegt mit 3.812.500 € um 396.200 € höher als im vergangenen Jahr angenommen (3.416.300 €). Gleichzeitig liegt er jedoch mit dieser Prognose wieder auf dem Niveau der geschätzten Werte vor der Corona-Pandemie. (*siehe im Vorbericht Seite 22 Abschnitt Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben Punkt c) Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*). Ob hier tatsächlich demzufolge Steuermehreinnahmen angerechnet werden könnten, lässt sich nicht genau ermitteln.

Gleiches gilt für die Betrachtung der Zuweisungen aus dem Finanzausgleich. Im Vergleich zur Planung des Vorjahres (2.160.300 €) liegt der derzeit geplante Wert mit 2.644.200 € um 483.900 € höher. Im Vergleich zu den Schätzungen vor Corona liegt er mittlerweile ebenfalls über diesen Beträgen. Weiterhin wäre zu berücksichtigen, dass das Land die Stabilisierungshilfen des FAG 2020 und 2021 aus den Jahren 2022 und 2023 vorfinanziert hatte. Diese Mittel fließen vorab aus der Zuweisungsmasse an das Land zurück und mindern somit die Zuweisungsbeträge.

Aus Sicht des Fleckens ergeben sich insgesamt als Folge des Ukraine-Krieges krisenbedingte finanzielle Mehrbelastungen in Höhe von ca. 840.940 €.

Zusammenfassung

Der Haushaltsplan 2023 war im Jahr 2022 mit einem Fehlbetrag in Höhe von -926.700 € berechnet worden. Enthalten waren zum damaligen Zeitpunkt geschätzte Corona-bedingte Mindereinnahmen in Höhe von -715.100 € (Einkommenssteuer und Finanzausgleichsleistungen). Aktuell verbleiben keine Corona-bedingten anrechenbaren Mindererträge mehr. Der Fehlbetrag 2023 erhöht sich mit der aktuellen Planung um weitere 373.300 € auf -1.300.000 €.

Vom Gesamtfehlbetrag sind in der Planung 840.940 € auf krisenbedingte finanzielle Mehrbelastungen zu verbuchen, die nicht durch Entscheidungen der Kommune entstanden sind.

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:

$$\text{Vermögen} > \text{oder} = \text{Schulden.}$$

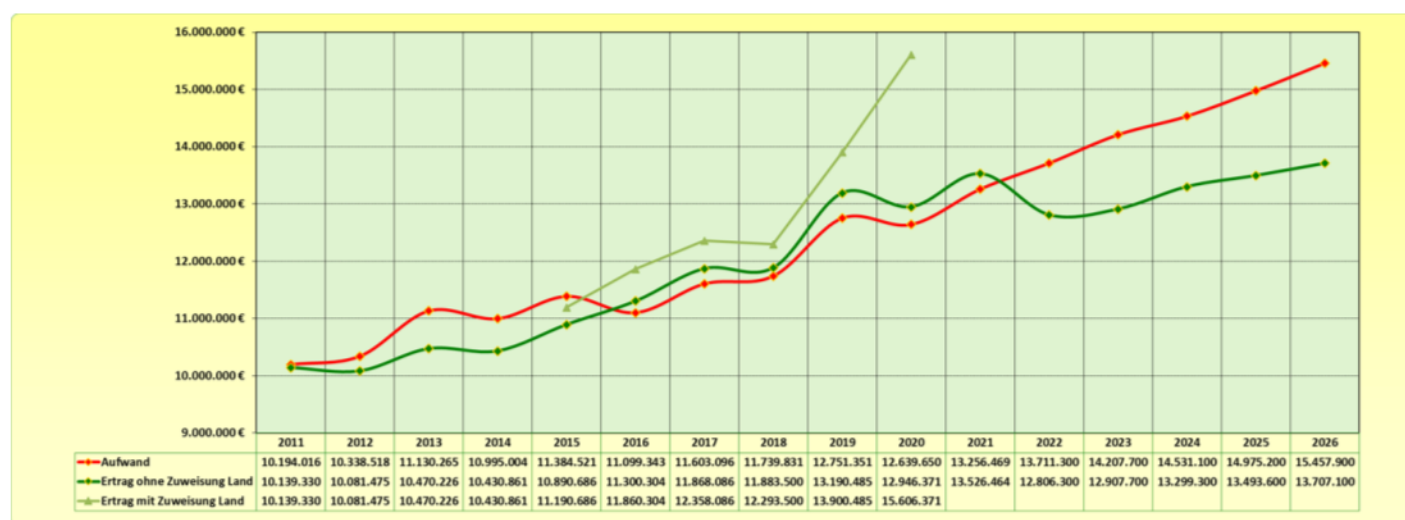
Dauerhafte Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung/Ergebnisplanung führen zum Verzehr des Eigenkapitals. Des Weiteren soll die Kommune in der Lage sein, das zur Erfüllung ihrer Aufgaben benötigte Vermögen zu erhalten und die dazu notwendigen Investitionen entsprechend den veranschlagten Abschreibungen zu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

Die Kommunen sind durch die Corona-Pandemie und den Ukraine Krieg stark gefordert. Steigende Energiepreise sorgen zusätzlich für finanzielle Belastungen. Erneut konnte 2022 ein Teil der geplanten Investitionen aufgrund von Lieferengpässen und stark gestiegenen Baupreisen nicht realisiert werden. Auch abseits der Krisen sind die Kommunen stark gefordert. Neben den Pflichtaufgaben der Daseinsvorsorge stehen die transformativen Herausforderungen des Klimaschutzes, der Demografie und der Digitalisierung, die umfangreiche Anpassungen bei der Infrastruktur und dem Leistungsangebot der Kommunen erforderlich machen. Selbst wenn der Ukraine-Krieg nicht zu weiteren Einbrüchen der Wirtschaftsleistung führt, werden die Kommunalhaushalte durch Defizite, real sinkende Investitionen und einen Vermögensverzehr gekennzeichnet sein.

Der Flecken Copenbrügge konnte die Jahre 2016 bis 2021 mit Jahresüberschüssen in zum Teil erheblicher Höhe abschließen (mit Bedarfszuweisungen). Dies gelingt nachweislich im laufenden Jahr 2022 und in den aktuell zu planenden Haushaltsjahren 2023 bis 2026 nicht. Die Einnahmesteigerungen reichen nicht aus um die explodierenden Kostensteigerungen in allen Bereichen aufzufangen. Hinzu kommen höhere Folgekosten aus Investitionen, soweit diese überhaupt noch ausgeführt werden können.

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.

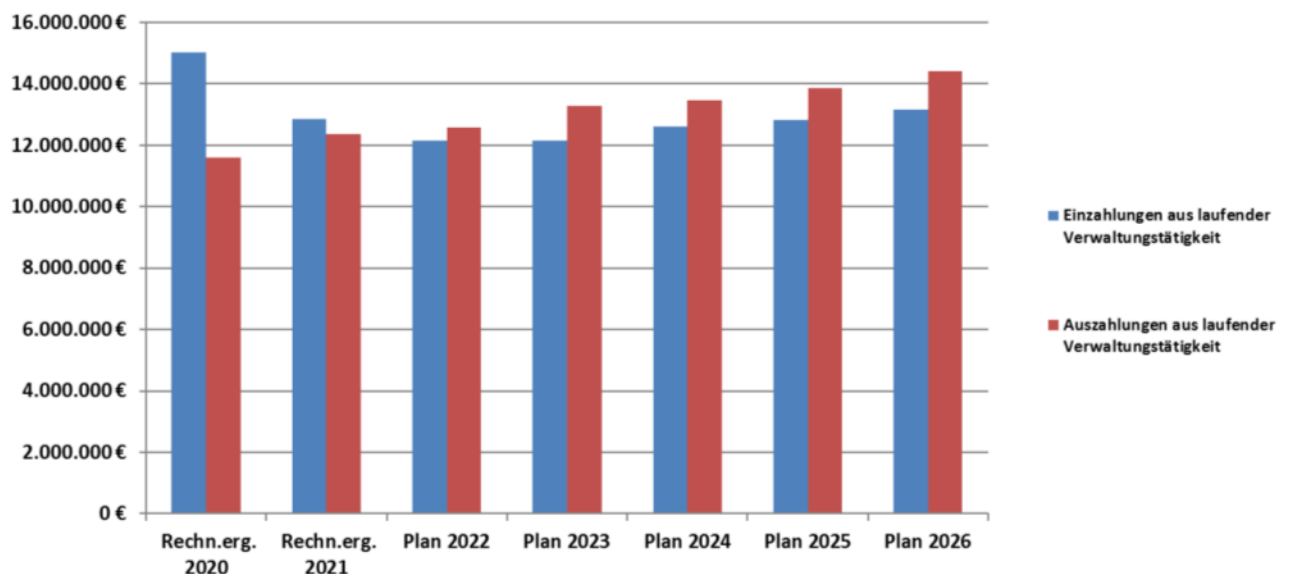
Im Gegensatz zum Ergebnishaushalt, der eine periodengerechte Darstellung der Erträge und Aufwendungen abbildet, weist die Finanzrechnung die stichtagsbezogenen Ein- und Auszahlungen eines Haushaltsjahres aus.

In den o. g. Gesamtbeträgen des Ergebnishaushalts sind nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen in Höhe von 773.700 € bzw. 937.900 € enthalten. (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.843.751,29	12.143.200	12.134.000	12.617.200	12.808.000	13.158.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.358.876,19	12.563.900	13.279.800	13.471.500	13.869.700	14.420.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	484.875,10	-420.700	-1.145.800	-854.300	-1.061.700	-1.262.100

In 2023 können lt. derzeitiger Planung die dargestellten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bei weitem nicht durch die entsprechenden Einzahlungen gedeckt werden. Somit entsteht ein zahlungswirksamer Fehlbetrag in Höhe von -1.145.800 € (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 2022 für das Jahr 2023 prognostizierte Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -376.800 € erhöht sich somit erheblich um 769.000 €. Die Ursachen dafür liegen analog wie bereits ausführlich zum Ergebnishaushalt beschrieben, in den massiven Ausgabenerhöhungen.

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 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 2023 sowie in den Folgejahren nicht abgedeckt werden.

(Noch nicht aufgenommenen Darlehns ermächtigungen der Vorjahre wurden eingerechnet)

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	484.875,10	-420.700	-1.145.800	-854.300	-1.061.700	-1.262.100
Betrag der ordentlichen Tilgung	385.648,12	598.100	527.800	851.100	993.800	1.132.800
Saldo	99.226,98	-1.018.800	-1.673.600	-1.705.400	-2.055.500	-2.394.900

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 fast 8 Mio. €!

Investitionstätigkeit

Im Haushaltsjahr 2023 sind Investitionen in Höhe von insgesamt 3.106.100 € vorgesehen. Davon sind bereits 1.844.000 € im Vorjahr über Verpflichtungsermächtigungen haushaltsrechtlich dargestellt und seitens der Kommunalaufsicht genehmigt worden:

Neubau Feuerwehrgerätehaus Bisperode	507.000 €
Bahnhof Marienau	387.000 €
Digitalisierung Grundschule Coppenbrügge	50.000 €
SW-Anschluss Hameln/Umbau Kläranlage	900.000 €

Im Vergleich handelt es sich bei der dargestellten Investitionssumme 2023 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 €

Aktuell sind geplante Baumaßnahmen und Beschaffungen der Vorjahre mit einem Investitionsvolumen in Höhe von ca. 7,5 Mio. € noch nicht umgesetzt.

Der Investitionsbetrag liegt mit 3.106.100 € deutlich über dem geplanten Abschreibungswert des Jahres (896.200 €). 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 2023 voraussichtlich durchgeführt werden:

Investitionstätigkeit (Beträge in €)

<i>Investitionen 2022</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>	
<u>Feuerwehr</u>						
Fahrzeuge	120.000					120.000
Inventar	28.000					28.000
Hydranten/Sirenen	15.000					15.000
<u>Feuerschutzsteuer</u>				50.000		-50.000
Neubau FW-Haus 2.BA	507.000					507.000
Kat.schutz Stromerzeuger	30.000					30.000
<u>Leaderprojekte</u>						
DGH Brünnighausen	42.000					42.000
<u>Anlegung Ausgleichsfläche</u>	1.900					1.900
<u>Dorfentwicklung</u>						
Umsetzungsbegleitung	12.000		9.000			3.000
Umgestaltung Kapellenweg	22.000		14.200			7.800
<u>Bahnhof Marienau</u>	387.400		247.600	149.100		-9.300
<u>Hochwasserschutz</u>	155.000					155.000
<u>GS Coppenbrügge</u>						
Digitalpakt, BGA	202.000					202.000
<u>GS Bisperode</u>						
Brandschutz, Sanierung	100.000					100.000
Digitalpakt, BGA	38.000					38.000
<u>Betriebshof</u>						
Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	63.500					63.500
<u>Wasserversorgung</u>						
Planung Leitungsnetz	200.000					200.000
Hochbehälter Bisperode	15.000					15.000
Notstromaggregat	130.000					130.000
Geräte, Maschinen, BGA	20.000					20.000
Überwachungsanlage	50.000					50.000
Wasserwerk Coppenbrügge	50.000					50.000
<u>Abwasserentsorgung</u>						
Anschluss Kläranlage	323.800					323.800
Umbau Kläranlage	571.200					571.200
<u>Allgemeine Verwaltung</u>						
BGA/EDV/Lizenzen	17.300					17.300
<u>Erwerb von Grundstücken</u>	5.000					5.000
insgesamt	3.106.100	0	270.800	199.100	0	2.636.200

Feuerwehr

Für die Ortsfeuerwehr Brünninghausen soll ein neues Fahrzeug TSF-W angeschafft werden. Für diverse Ausrüstungsgegenstände und Inventar sind 10.000 € eingeplant, ebenfalls 18.000 € für eine Tragkraftspritze. Mehrere Hydranten sind in ihrer Funktion beschädigt und müssen erneuert werden.

Für den Bau des Feuerwehrhauses der Stützpunktwehr Bisperode war bereits 2022 für 2023 der Betrag in Höhe von 507.000 € festgesetzt worden. Mit dem Bau soll im Frühjahr begonnen werden. Aufgrund einer aktuellen Kostenberechnung müssen für 2024 weitere Mittel in Höhe von 863.000 € zur Verfügung gestellt werden. Die Gesamtkosten liegen somit bei ca. 4,8 Mio. €.

Leader-Projekte

Energetische Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Brünninghausen

Wie bereits im Vorbericht zum Haushaltsplan 2021 und 2022 ausführlich beschrieben, soll das Dorfgemeinschaftshaus (DGH) Brünninghausen energetisch saniert werden. Ein Ausschreibungsergebnis sowie eine aktualisierte Kostenberechnung ergaben einen zusätzlichen Mittelbedarf in Höhe von 42.000 €.

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

Mittlerweile ist die Planungsphase im Rahmen der Dorfentwicklung weitestgehend abgeschlossen und es beginnt die Umsetzung. Für die kommenden Jahre wird jährlich von Kosten in Höhe von 12.000 € für die Umsetzungsbegleitung durch ein qualifiziertes Planungsbüro ausgegangen. Auch 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 im Rahmen der Dorfentwicklung als ein erstes Projekt sind Planungskosten in Höhe von 22.000 € mit entsprechender Fördermittelquote veranschlagt worden. Die Ausführung soll im Haushaltsjahr 2024 erfolgen und bereits über eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 104.600 € haushaltsrechtlich abgesichert werden. 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%.

Bahnhof Marienau

Wie bereits im Vorbericht zum Haushaltsplan 2020 erläutert, plant die Deutsche Bahn AG die Verlegung des Bahnhofes Voldagsen nach Marienau in den Jahren 2022/2023.

Bereits im Vorbericht zum Haushalt 2022 wurden die seitens des Flecken in dem Zusammenhang zu erbringenden Leistungen ausführlich erläutert.

Die Zuwendungsbescheide der Fördermittelgeber (LNVG u. LK Hameln-Pyrmont) liegen in der Zwischenzeit vor. Nach Rücksprache mit der Bahn ist der Baubeginn des Bahnsteiges für März/April 2023 geplant. Die bauliche Erschließung für den Bahnsteig (Bauherr DB) und die Außenanlagen (Bauherr Flecken Coppenbrügge) erfolgen über die gleichen Zufahrtsflächen. So ist ein zeitgleicher Ausbau leider nicht umsetzbar. Der Baubeginn der Außenanlagen ist somit von der Fertigstellung des Bahnsteiges abhängig und für Juni/Juli 2023 geplant.

Hochwasserschutz

In 2023 ist es geplant den Hochwasserschutz im Ortsteil Dörpe erheblich zu verbessern. Im Bereich der Dörper Straße (Hausnummern 23 - 35) entstehen bei Starkregenereignissen sehr hohe Abflüsse aus dem östlichen Einzugsgebiet. Der Entwässerungsgraben aus diesem Einzugsgebiet unterquert verrohrt in einem zu geringen Querschnitt eine Scheune und die Dörper Straße. Die Verrohrung ist in diesem Bereich deutlich überlastet. Der entstehende Rückstau fließt als Teilabfluss durch die Scheune und die angrenzenden Flächen auf die Dörper Straße. Dadurch kommt es immer wieder zu Hochwasserschäden an den Gebäuden entlang der Straße.

Hier soll eine neue Abflusentlastung in den Gelbbach geschaffen werden. Eine neue Rohrleitung unter der Dörper Straße ist geplant. In der Weiterführung sollen die Abflüsse in einem offenen Graben in den Gelbbach abgeleitet werden.

Im Rahmen des Projektes SmartCity des Landkreises Hameln Pyrmont soll im Rahmen des Hochwasserschutzes ein Frühwarnsystem unter Einbeziehung neuralgischer Punkte eingerichtet werden. Das Projekt wird beim Landkreis geführt, der Eigenanteil des Fleckens ist mit 5.000 € beziffert.

Grundschule am Ith Coppenbrügge Digitalisierung

Für die Umsetzung der Digitalisierung sind Umbauarbeiten bzw. Maßnahmen der EDV-Infrastruktur im Gebäude notwendig. Die Kosten belaufen sich auf 195.000 €, hinzu kommen Planungsleistungen in Höhe von 30.000 €. Bereits in den Vorjahren wurden Mittel haushaltsrechtlich zur Verfügung gestellt (Summe 70.000 €). Für 2023 ergibt sich ein Betrag in Höhe von 155.000 €.

Für weitere Ausstattung (Schüler-Endgeräte, Aufbewahrungswagen für iPads) werden weitere 36.000 € benötigt.

Die Schule geht nach derzeitigen Angaben davon aus, dass zum Schuljahresbeginn 2023/24 drei 1.Klassen eingerichtet werden. Hierfür muss ein Klassenraum neu eingerichtet werden, wofür 10.000 € veranschlagt worden sind.

Grundschule Bisperode

Mit der Umsetzung der umfangreichen Brandschutzmaßnahmen und der Sanierungsarbeiten ist im 2. Halbjahr 2021 begonnen worden. Die Maßnahmen sind mittlerweile weit fortgeschritten. Durch die aktuelle Kostenentwicklung insbesondere im Baubereich sowie der Ausführung einiger sich noch ergebender notwendiger Restarbeiten sind nochmals 100.000 € zur Verfügung zu stellen.

Analog der Grundschule Coppenbrügge werden für die weitere Ausstattung im Rahmen der Digitalisierung ebenfalls 36.000 € benötigt.

Derzeit kann über die Gesamtkosten der Digitalisierung an den Grundschulen des Flecken Coppenbrügge noch keine verbindliche Aussage getroffen werden. Diese werden jedoch den bereits feststehenden Zuweisungsbetrag in Höhe von 54.500 € pro Bildungseinrichtung um ein Vielfaches übersteigen. Hinzu kommen im Nachgang Folgekosten sowie erheblicher personeller Aufwand (z.B. Personal IT beim Landkreis) in derzeit ebenfalls nicht zu beziffernder Höhe, die ebenso seitens der Kommunen zu leisten sein werden.

Betriebshof

Es sind Beschaffungen von diversen Geräten und Inventar notwendig. Ein Pritschenwagen ist abgängig und muss ersetzt werden. Im Rahmen des Baus der Umgehungsstraße sind Grünflächen entstanden, die künftig in der Pflegeverantwortung des Fleckens liegen werden. Hierzu wird für den Betriebshof eine Mähraupe benötigt. Aktuell wird ein solches Gerät bereits über einen kurzen Zeitraum im Jahr zur Pflege und Unterhaltung insbesondere der Regenrückhalte- und Sedimentrückhaltebecken gemietet. Aufgrund des erheblichen Flächenzuwachses wäre die Anschaffung des Gerätes deutlich wirtschaftlicher.

Wasserversorgung

Im Bereich der Wasserversorgung des Flecken Coppenbrügge gibt es erheblichen Sanierungsbedarf. Analog der bereits umgesetzten Maßnahmen der Wasserversorgung im Ortsteil Brunnighausen muss die Wasserversorgung des Ortes Harderode grundlegend erneuert werden. Um die Versorgungssicherheit weiterhin zu gewährleisten ist in Zusammenarbeit mit dem Wasserverband Ith-Börde/Weserbergland bereits die Planung eines Anschlusses an das Wasserversorgungsnetz Bremke beauftragt worden.

Parallel dazu gibt es im Versorgungsnetz Marienau erheblichen Sanierungsbedarf. Weitere Maßnahmen an Hochbehältern und Wasserversorgungsanlagen sind dringend notwendig, insbesondere auch zur Sicherstellung der Wasserversorgung im Krisenfall.

Vorsorglich sind 200.000 € für das Haushaltsjahr 2023 eingestellt worden. Über eine Prioritätenliste, die aktuell erstellt wird, sollen die am dringendst notwendigen Maßnahmen festgelegt werden.

Verwaltungsseitig werden derzeit Gespräche mit verschiedenen Firmen im Bereich der Trinkwasserversorgung geführt um zu prüfen, ob es analog der Abgabe der Abwasserbeseitigung möglich und wirtschaftlich wäre, auch die Trinkwasserversorgung an ein entsprechendes Versorgungsunternehmen zu übergeben. Dafür ist zwingend der Einbau einer Überwachungsanlage notwendig.

Abwasserentsorgung

Die hoheitliche Aufgabe der Abwasserbeseitigung wird zum 01.01.2023 an die Abwasserbetriebe Weserbergland übergeben. Damit sind für den Flecken grundsätzlich keinerlei Investitionsverpflichtungen und –kosten mehr verbunden.

Ursprünglich war seinerzeit geplant, dass auch die noch herzustellende Druckleitung zum Anschluss der Kläranlage Coppenbrügge nach Hameln sowie der Umbau der Kläranlage zu diesem Zeitpunkt fertiggestellt bzw. zumindest begonnen worden wären und somit ab 2023 in die Zuständigkeit der ABW fallen.

Derzeit müssen diese in sich abzugrenzenden Maßnahmen jedoch vorerst im Haushalt des Flecken Coppenbrügge abgebildet werden. Seitens des Flecken ist ein Fördermittelantrag für diese Maßnahme gestellt worden, der vom Fördermittelgeber noch nicht beschieden worden ist. Gibt es eine negative Rückmeldung so wird die Investition komplett von den ABW umgesetzt und finanziert, die Investitionskosten und die sich daraus ergebenden Darlehnsverbindlichkeiten entfallen im Haushalt des Fleckens.

Wird der Antrag auf Fördermittel positiv beschieden wäre es möglich, dass der Flecken die Baumaßnahme (mit Unterstützung der ABW) umsetzen und finanzieren muss. Die weitere Abwicklung wird mit der ABW entsprechend vertraglich geregelt.

Demzufolge sind im Haushalt 2023 und im Folgejahr weitere Mittel (vorerst ohne Zuweisungsbeträge) ausgewiesen worden.

Eine aktuelle Kostenberechnung ergibt ein Gesamtvolumen von derzeit ca 4,5 Mio. €. Davon sind bereits in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 insbesondere Planungskosten und Beträge für einen ersten Bauabschnitt zur Verfügung gestellt worden.

Für 2023 und 2024 werden folgende Beträge geplant:

2023	895.000 € (Betrag ist bereits über Verpflichtungsermächtigung 2022 genehmigt)
2024	1.774.400 € (Betrag als Verpflichtungsermächtigung 2023)

Allgemeine Verwaltung

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

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

Maßnahme	2024	2025	2026
Feuerwehrfahrzeug	130.000	130.000	230.000
Atemschutztechnik	120.000	130.000	
FW Geräte, Inventar, Hydranten	20.000	20.000	20.000
Feuerwehrrätehaus Bisperode	863.000		
Ausgleichsfläche	2.200	5.600	0
DGH Marienau (Dorfentwicklung/Leader))	150.000		
Dorfentwicklung	266.600	12.000	12.000
Grundschulen Digitalisierung, BGA	8.000	8.000	8.000
Grundschule Bisperode Anbau	407.000	1.000.000	1.283.100
Kita Coppenbrügge	654.500	1.740.500	2.000.000
Betriebshof Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	111.500	86.500	161.500
Wasserversorgung	501.500	501.500	501.500
Abwasserentsorgung	1.774.400		
Inventar	28.000	11.000	11.000
Erwerb von Grundstücken	5.000	5.000	5.000
Summe	5.041.700	3.650.100	4.232.100
Notwendige Darlehnsaufnahme	4.423.800	3.584.900	4.166.900

Ohne entsprechende Förderprogramme insbesondere beim Bau einer weiteren Kindertagesstätte sowie der Umsetzung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung in den Grundschulen 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.

Weitere vermutlich notwendige Investitionen in den Folgejahren sind:

- Dorfentwicklung Coppenbrügge/Marienau/Dörpe, entsprechende Maßnahmen in den Ortsteilen
- Neue Leader-Förderperiode ab 2023
- Weitere Hochwasserschutzmaßnahmen
- Entwicklung Gewerbeflächen

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

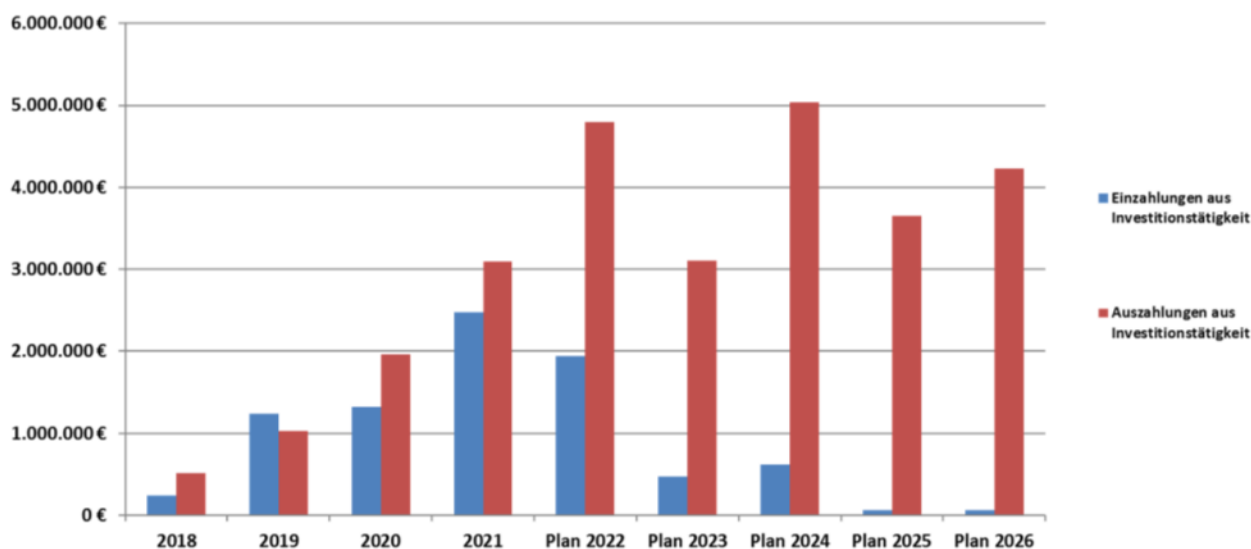
Die nachstehende Tabelle gibt einen finanziellen Überblick über die im Haushaltsplan dargestellte Investitionstätigkeit des Fleckens in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung:

(Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	2.478.065,14	1.946.400	476.100	617.900	65.200	65.200
Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	3.092.770,06	4.791.400	3.106.100	5.041.700	3.650.100	4.232.100
Saldo aus Investitionstätigkeit	-614.704,92	-2.845.000	-2.630.000	-4.423.800	-3.584.900	-4.166.900

Im Haushaltsplan 2023 ist somit eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.630.000 € vorgesehen. Sich zusätzlich ergebende Fördermöglichkeiten werden auf die entsprechenden Kreditaufnahmen angerechnet.

Entwicklung der Investitionstätigkeit



Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für Folgejahre wird auf 2.742.000 € festgesetzt. Hiermit sollen folgende Investition haushaltsrechtlich abgesichert werden:

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

Entwicklung des Immateriellen Vermögens und des Sachvermögens (Anlagevermögen)

Unter Einbeziehung der noch nicht vom Rechnungsprüfungsamt geprüften Abschlusswerte der Bilanz 2021, der geplanten aber noch nicht umgesetzten Investitionen der Vorjahre und der geplanten Investitionen des Haushaltsplanes 2023 und der Darstellung der Folgejahre wird sich das Anlagevermögen aus derzeitiger Sicht vermutlich wie folgt entwickeln:

Voraussichtliche Entwicklung des langfristigen Vermögens (Beträge in €)

	Entwickl. 2021	Entwickl. Plan 2022	Entwickl. Plan 2023	Entwickl. Plan 2024	Entwickl. Plan 2025	Entwickl. Plan 2026
Summe des langfristigen Vermögens	36.447.040	41.122.740	38.680.320	42.696.820	45.277.920	48.479.520

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. 9,7 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 zu.

Finanzierung der investiven Auszahlungen

Die Finanzierung der geplanten investiven Auszahlungen des Haushaltsjahres 2023 in Höhe von insgesamt 3.106.100 € soll durch derzeit geplante Einzahlungen in Höhe von 469.900 € und Kreditaufnahmen in Höhe von zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 2.630.000 € erfolgen.

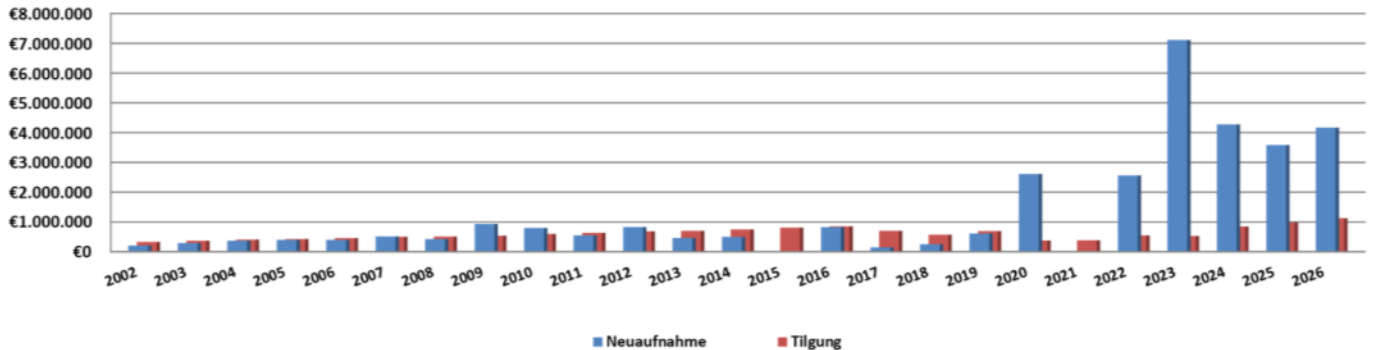
Kommunen dürfen Kredite nach § 120 Abs. 1 NKomVG nur für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung im Rahmen ihrer Aufgaben aufnehmen und zwar nur dann, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre (§ 111 Abs. 6 NKomVG).

Mit den bereits seit 2017 durch entsprechende Investitionen sowie laut Planung auch für 2023 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 90% 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 €

Verhältnis der Darlehnsaufnahmen zur jährlichen Tilgung der Investitionskredite



Die Geplante Kreditaufnahme aus 2021 558.000 € sowie
 die geplante Kreditaufnahme aus 2022 4.010.500 €
 sind 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:	1.360.000 €
Wasserversorgung		465.000 €
Abwasserbeseitigung		895.000 €
B Kreditaufnahmen zur Wahrnehmung von Pflichtaufgaben	Gesamt	1.144.100 €
Vorrangig für Anschaffungen im Bereich Maschinen, BGA		
Feuerwehr und Katastrophenschutz		143.000 €
Schulen		85.000 €
Friedhöfe		1.500 €
Vorrangig für Baumaßnahmen		
Infrastruktur (Betrag ergibt sich durch Vorjahresplanung)		-7.400 €
Feuerwehr		507.000 €
Schulen		255.000 €
Hochwasserschutz		155.000 €
Grunderwerb		5.000 €
C Kreditaufnahme für freiwillige Investitionen	Gesamt	57.300 €
Spielplätze		4.500 €
Leader-Projekte/Dorfentwicklung		52.800 €
D Restbetrag zur Erfüllung von Pflichtaufgaben sowie freiwilligen Aufgaben	Gesamt	74.800 €
Für Anschaffungen im Bereich Maschinen, BGA für Betriebshof und zentrale Verwaltung		74.800 €
	Insgesamt	2.636.200 €

Die Gesamtsumme in Höhe von **2.630.000 € 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 1.360.000 €

Ein Großteil der geplanten Kreditaufnahme 2023 erfolgt im gebührenrechtlichen Bereich der Wasserver- und Abwasserentsorgung. Damit werden die Kreditaufnahmen Einrichtungen zugeordnet, die sich überwiegend aus Entgelten finanzieren. Aufgrund von Gebührenbedarfsberechnungen oder Betriebsabrechnungen über einen längeren Zeitraum ist grundsätzlich die volle Deckung aller gebührenfähiger Kosten (einschließlich geplanter Investitionen) möglich. Wie bereits zum Investitionsvorhaben Bau Druckleitung und Anschluss/Umbau Kläranlage beschrieben wird diese Darlehnsaufnahme nur bei einem positiven Fördermittelbescheid für den Flecken relevant. Aus haushaltsrechtlichen Gründen muss sie jedoch in voller Höhe im Haushaltsplan dargestellt werden.

Für die Wasserversorgung ist es aus aktueller Sicht zwingend notwendig, die Gebührenkalkulation des Zeitraumes 2023 bis 2025 zu überprüfen. Die einzelnen dringend notwendigen Maßnahmen sind bereits unter Punkt Investitionstätigkeit ausführlich beschrieben.

Zu B: Kreditaufnahmen für Investitionen zur Wahrnehmung von Pflichtaufgaben 1.144.100 €

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 700.000 €, wovon 50.000 € aus der Feuerschutzsteuer gegenfinanziert werden. Es sind insbesondere für den dringend notwendigen Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Bisperode Mittel in erheblichem Umfang bereit zu stellen. Durch die geplante Aufstellung eines Feuerwehrentwicklungsplanes werden sich vermutlich weitere erhebliche Kosten sowohl für dringende Baumaßnahmen an den Gerätehäusern sowie für Beschaffungen ergeben. Finanziell ist der Flecken Coppenbrügge als finanzschwache Kommune im Grunde damit überfordert. Reguläre Fördermittel gibt es leider in Niedersachsen für den Brandschutz nicht. Eine entsprechende finanzielle Grundausstattung zur Erfüllung dieser bundes- und landeseinheitlichen immens wichtigen Aufgabe wäre hier dringend notwendig.

Für die Umsetzung der Vorgaben des Brandschutzes und der Digitalisierung an Schulen sind insgesamt Mittel in Höhe von 340.000 € über Kreditaufnahmen zu finanzieren.

Aus der Vorjahresplanung Bahnhof Marienau, in der noch keine Fördermittel dargestellt werden konnten, ergibt sich unter Gesamtanrechnung derer auf die Investitionssumme 2023 ein rechnerischer „Überschuss“ in Höhe von -7.400 €. Für diversen nicht vorhersehbaren Grunderwerb sind 5.000 € eingeplant.

Im Rahmen des Hochwasserschutzes sind Kreditaufnahmen in Höhe von 155.000 € notwendig. Es wird weiterhin nach Fördermöglichkeiten geprüft.

Zu C: Kreditaufnahmen für freiwillige Leistungen 57.300 €

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, sind deutlich erschwert worden. Für das DGH Brunnighausen ergibt sich der zusätzliche Betrag aufgrund der immensen Kostensteigerungen. Anteilig werden hier sicher auch die bereits zugesagten Fördermittel aus dem Leader-Programm, der sogenannten Billigkeitsleistung sowie der EU-Kofinanzierung erhöht. Diese Beträge lassen sich aufgrund der Fördervielfalt nicht aktuell berechnen, werden aber jedenfalls der entsprechenden Kreditermächtigung gegengerechnet.

Die restlichen Mittel dienen der weiteren fachkundigen Begleitung des Dorfentwicklungsprozesses sowie der Planung erster Maßnahmen.

Zu D: Kreditaufnahmen zur Erfüllung von Pflichtaufgaben sowie von freiwilligen Aufgaben 74.800 €

Die Auszahlungen für die Bereiche Verwaltung, Betriebshof, Betriebsausstattung, Büroausstattung, EDV in Höhe von insgesamt 74.800 €, die nicht direkt einer Kategorie zugeordnet werden können, dienen der Gewährleistung des Verwaltungsbetriebes zur Erfüllung von öffentlichen Aufgaben.

Schuldenentwicklung der Investitionskredite im Finanzplanzeitraum (Beträge in €)

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

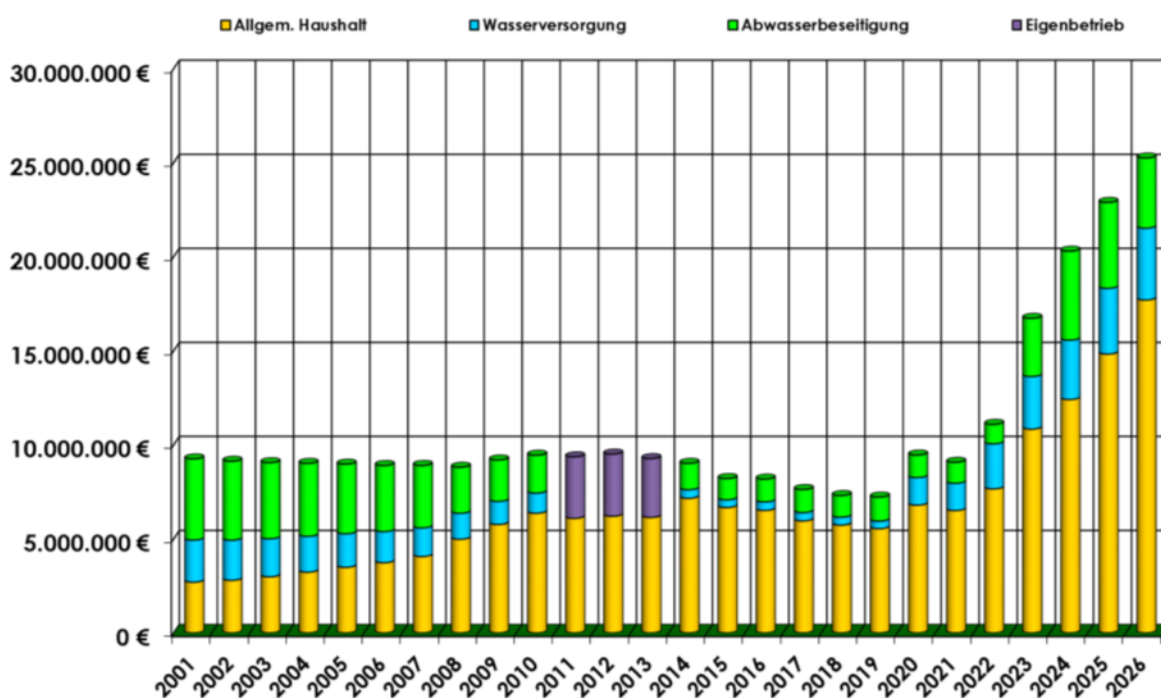
Jahr	Stand 01.01. d. J.	Tilgung	Zugang	Stand 31.12. d.J.
2021	9.453.496	385.648	0	9.067.848
Geplant./Vorauss. 2022	9.067.848	545.674	2.564.000	11.086.174
Übergabe ABW				-1.037.901
Geplant 2023	10.048.273	527.800	2.630.000	12.150.473
Rest aus 2021	12.150.473		558.000	12.708.473
Rest aus 2022	12.708.473		4.010.500	16.718.973
Geplant 2024	16.718.973	851.100	4.423.800	20.291.673
Geplant 2025	20.291.673	993.800	3.584.900	22.882.773
Geplant 2026	22.882.773	1.132.800	4.166.900	25.916.873

Vom Gesamtbetrag der investiven Darlehn entfallen voraussichtlich im Haushaltsjahr 2022 auf rentierliche Schulden im Bereich Wasserver- und Schmutzwasserentsorgung planmäßig unter Berücksichtigung der bestehenden Kreditermächtigung 2021 und 2022 die folgenden Beträge (in €):

	Stand 01.01.2023	Tilgung	Zugang	Stand 31.12.2023
Wasserversorgung	2.393.984	62.800	465.000	2.796.184
Schmutzwasserentsorgung	1.037.901	1.069.901	3.154.500	3.122.500
Gesamt	3.431.885	1.132.701	3.619.500	5.918.684

Im Rahmen der Aufgabenübertragung der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserbeseitigung an die ABW übernimmt diese den zum 31.12.2022 vermutlich ausgewiesenen Schuldenstand in Höhe von 1.037.901 € (dargestellt unter Tilgung). Für die Folgejahre ist wie bereits beschrieben der Betrag für die Investitionen Druckleitung und Klärwerk (mit Darlehnsermächtigungen der Vorjahre) dargestellt.

Entwicklung der investiven langfristigen Schulden mit Wasser/Abwasser



Diese Entwicklung wird derzeit mit allergrößter Sorge betrachtet. Innerhalb von fünf Jahren würde sich der derzeitige investive Schuldenstand von aktuell ca. 11 Mio. € auf fast 26 Mio. € erhöhen.

Zu berücksichtigen bleibt, dass derzeit insbesondere Baumaßnahmen aufgrund der guten Auftragslage in der Baubranche nicht zeitnah umgesetzt werden konnten und können. Zeitweilig 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 insbesondere die restlichen Kreditermächtigungen aus 2021 und 2022 tatsächlich aufgenommen werden, 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. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinsen	202.444,76	228.500,00	331.200	510.800	657.700	803.700
Tilgung	385.648,12	534.100,00	527.800	851.100	993.800	1.132.800
Summe	588.092,88	762.600,00	859.000	1.361.900	1.651.500	1.936.500

Durch den Ablauf einiger Darlehn bzw. Umschuldungen ist im Vergleich zu 2017 seit dem Haushaltsjahr 2018 ein deutlicher Rückgang des Schuldendienstes, insbesondere der Tilgungsbeiträge erkennbar gewesen. Dieser erhöht sich aber durch die Notwendigkeit der hohen Kreditaufnahmen im Finanzplanzeitraum wieder erheblich. Vorteilhaft für die Finanzierung der Investitionen durch Kreditaufnahmen war in den vergangenen Jahren das niedrige Zinsniveau. Innerhalb eines im Vergleich sehr kurzen Zeitraumes im Jahr 2021/2022 haben sich die Zinsen jedoch deutlich auf derzeit ca. 3,5 bis 4% erhöht. 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 im Jahr 2022 sowie nachweislich der aktuellen Planung im Jahr 2023 und 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 3% entwickelt. Die weitere Entwicklung ist nicht voraussehbar. Es ergeben sich nochmals erhebliche Mehrbelastungen im Ergebnishaushalt.

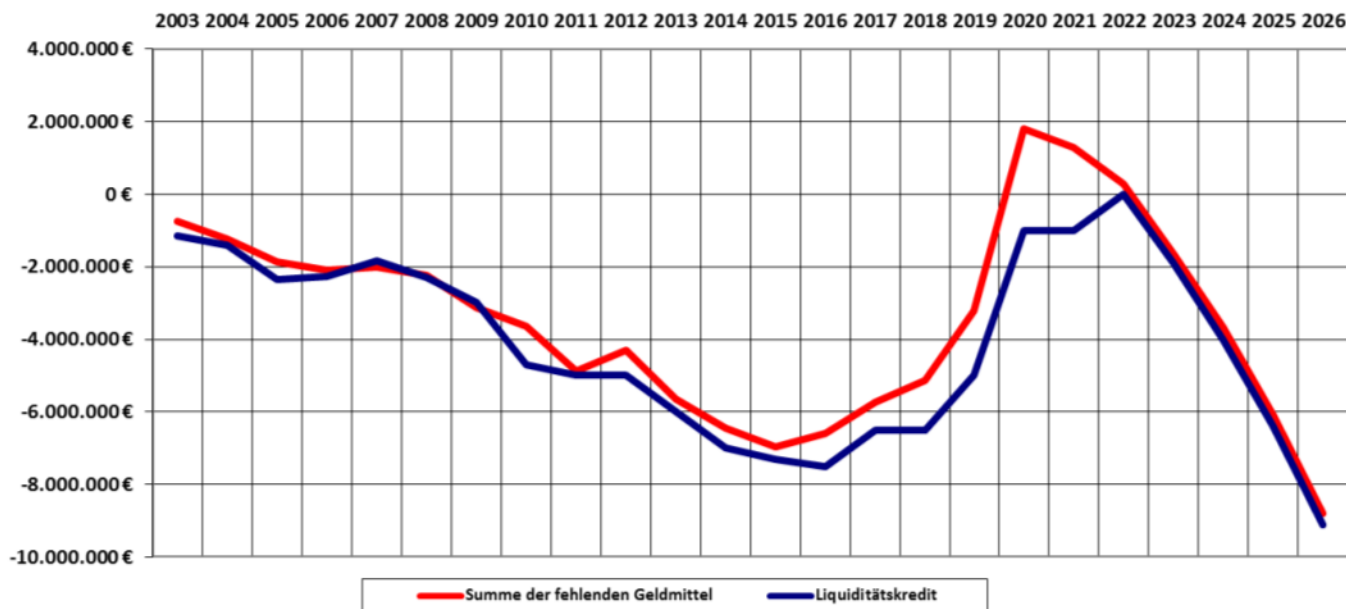
Entwicklung der Liquidität (Beträge in €)

	Entwicklung 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Summe Einzahlungen	15.321.816,43	14.089.600	12.610.100	13.235.100	12.873.200	13.223.600
Summe Auszahlungen	15.837.294,37	17.953.400	16.913.700	19.364.300	18.513.600	19.785.400
Summe Darlehn neu (inkl. Umschuldung)	0,00	4.074.500	2.630.000	4.423.800	3.584.900	4.166.900
Finanzmittelbestand des Haushaltsjahres	-515.477,94	210.700	-1.673.600	-1.705.400	-2.055.500	-2.394.900

Der positive Finanzmittelbestand des Haushaltsjahres 2022 ergab sich lediglich durch die gesetzlich vorgeschriebene Neuveranschlagung der Kreditermächtigungen aus 2020. Demgegenüber stehen Auszahlungen aus entsprechender Investitionstätigkeit über Ermächtigungsüberträge aus Vorjahren.

Der jährliche Bestand an liquiden Mitteln wird aus heutiger Sicht im Haushaltsjahr 2023 und in den Folgejahren **massiv ansteigend negativ** ausgewiesen. Nach der derzeitigen Prognose ist im Finanzplanzeitraum damit eine Erhöhung der Liquiditätskredite um jährlich mindestens 1 Mio. € bis 2 Mio. € notwendig.

Entwicklung der Liquiditätskredite



Da die Jahresrechnungen des Flecken Coppenbrügge 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 noch nicht begonnen worden (Feuerwehrhaus Bisperode, Multifunktionsgebäude Bisperode)

Nach der derzeitigen Liquiditätsplanung 2023 wird ein negativer Zahlungsmittelbestand in Höhe von -1.673.600 € zum Ende 2023 prognostiziert. Um wiederum die umfangreichen anstehenden Baumaßnahmen des Haushaltsjahres 2023 gegebenenfalls vorfinanzieren zu können, wird der Betrag in der Haushaltssatzung 2023 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 2026 massiv ansteigen. Innerhalb kürzester Zeit würde der Betrag bei **ca. 8 Mio. €** liegen. Unter Einbeziehung der möglichen weiteren Geldeingänge aus Zuweisungen und Zuschüssen könnte dieses erneute Ansteigen der Liquiditätskredite leicht abgemildert, aber nicht verhindert werden. **Dieser negativen Entwicklung muss zwingend gegengesteuert werden!**

Zum 31.12.2021 beträgt der Gesamtschuldenstand des Flecken Coppenbrügge pro Einwohner 1.438€, zum 31.12.2022 voraussichtlich 1.552 €. (Basis 7.002 Einwohner zum 01.07.2021, 7.145 Einwohner zum 01.07.2022 lt. Stat. Einwohnerwerten, nachrichtlich: Landesdurchschnitt gesamt 2020 1.589 € pro Einwohner, 2022 1.472 € 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. 2021	Entwickl. 2022	Entwickl. 2023	Entwickl. 2024	Entwickl. 2025	Entwickl. 2026
Pensionsrückstellungen	1.695.695	1.696.108	1.698.541	1.696.286	1.693.849	1.661.878
Beihilferückstellungen	269.620	276.465	280.259	284.976	289.648	289.167
Rückstellungen Urlaub/Überstunden	459.223					
Instandhaltungsrückstellungen	187.958					
Rückstellungen FAG	58.612					
andere Rückstellungen	356.871					
Summe:	3.027.980	1.972.573	1.978.800	1.981.262	1.983.497	1.951.045

Für das Haushaltsjahr 2021 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.

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

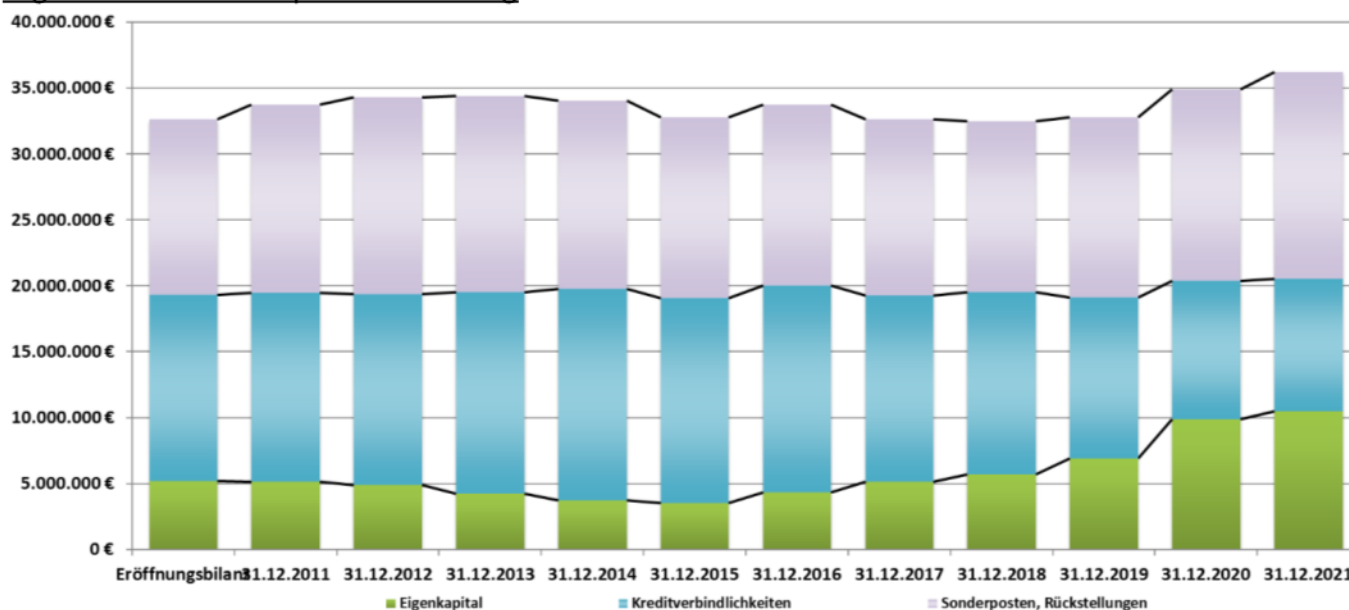
Jahr	Bilanzsumme	Eigenkapital	Fremdkapital		Eigenkapital Anteil in %
			Sonderposten	Kreditverbindlichkeiten	
Eröffnungsbilanz	35.561.422,32	5.174.888,22	13.311.307,29	14.146.175,53	14,55
31.12.2011	37.052.936,08	5.120.202,30	14.236.682,14	14.361.117,59	13,81
31.12.2012	37.652.136,01	4.862.233,21	14.924.765,97	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

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 liegt er mit fast 10,5 Mio. € bei ca. 26 % der Bilanzsumme.

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 2022 und 2023 sowie der Folgejahre wieder negativ auf das Eigenkapital der Kommune auswirken. Auf eine grafische Vorausschau wird hier verzichtet.

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 nach einem leichten Rückgang im letzten Jahr wieder gestiegen. Ursächlich sind natürlich ausgewiesene Zuzüge durch Flüchtlinge, aber auch eine sich weiterhin positive Geburtenrate und allgemeine Zuzugsrate ist erkennbar.

Seit 2016 steigt die Geburtenrate kontinuierlich. Sie lag im Berichtszeitraum bei 69 Geburten (2015 34 Geburten). Die Nachfrage nach Krippenplätzen ist nach wie vor sehr groß. Die in Bisperode fertiggestellte Krippeneinrichtung mit 45 Plätzen ist komplett belegt.

Aufgrund der aktuellen Kita-Bedarfsplanung ist mit Planungen/Überlegungen für einen Neubau einer weiteren Einrichtung im Raum Coppenbrügge bereits begonnen worden.

Wie bereits erwähnt wird aktuell für das Schuljahr 2023/24 mit drei ersten Klassen in der Grundschule Coppenbrügge gerechnet.

Der Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für Grundschulkindern ab 2026 ist beschlossen. Der Flecken als Schulträger ist damit erneut gefordert, diese Beschlüsse räumlich in den Schulgebäuden umzusetzen.

Auf die erheblichen Investitionskosten und Folgekosten wurde bereits im Vorbericht ausführlich hingewiesen.

Statistisch werden erheblich mehr Zuzüge als Wegzüge im Berichtsjahr ausgewiesen. Jedoch ist die Anzahl der Wegzüge im Vergleich zu den Vorjahren wiederum etwas gestiegen. Die Fluktuation durch Flüchtlinge ist hier nicht separat berücksichtigt und kann zu diesem verzerrten Bild bei Zu- und Wegzügen gleichermaßen führen.

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

Demografie ist somit gegenwärtig nicht mehr die einzige Herausforderung, vor denen die Kommunen stehen. Die Aufgaben sind enorm: demografischer Wandel, wachsende soziale Probleme, Bildung, Energiewende, Infrastrukturausbau, Digitalisierung, Anpassung an den Klimawandel/Klimaschutz, 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. Dies alles im eingangs erwähnten „Dauerkrisenmodus der Kommunen“ zu bewältigen ist mittlerweile fast unmöglich. Deshalb sei an dieser Stelle auf ein Positionspapier des Gemeindetages Baden-Württemberg gemeinsam mit dem Kommunalen Landesverband kreisangehöriger Städte und Gemeinden Baden-Württemberg hingewiesen:

Positionspapier Gemeindegtag Baden -Württemberg Kommunaler Landesverband kreisangehöriger Städte und Gemeinden

Die Krise hat sich zum Normalzustand entwickelt. Nach der Flüchtlingskrise in den Jahren 2015 - 2017 breitete sich im Jahr 2020 die Pandemie aus. Spätestens seit dem Angriffskrieg der Russischen Föderation auf die Ukraine erleben wir multiple Krisen nebeneinander. Krieg inmitten von Europa. Millionen von Menschen auf der Flucht. Inflation in einer über Jahrzehnte ungekannten Höhe. Die Versorgungssicherheit der Energie ist in Frage gestellt. Und über allem die auch in Europa immer spürbarer werdende Klimakrise.

Belastungsgrenze überschritten – Es darf kein „Weiterso“ geben!

Wir erleben Krisen, die sich überlagern, teilweise gegenseitig verstärken, teilweise bedingen. Die Gleichzeitigkeit der Krisen fordert Staat und Gesellschaft enorm.

Die viel zitierte Zeitenwende hat die Welt verändert und sie hat damit auch ganz konkrete Auswirkungen auf die politische Bedürfnispyramide. Die Verteidigungs- und Bündnisfähigkeit der Bundesrepublik Deutschland, ein verbesserter Katastrophen-, Zivil- und Bevölkerungsschutz, die Sicherung der Energieversorgung und die Aufrechterhaltung des sozialen Friedens sind nur erste Beispiele für eine neue Prioritätensetzung.

Hinzu kommt die epochale Herausforderung einer gelingenden klimagerechten und digitalen Transformation von Wirtschaft und Gesellschaft.

Kann das alles gelingen?

Wer dies mit einem uneingeschränkten „Ja“ beantwortet, ist entweder ein absoluter Berufsoptimist oder verschließt die Augen vor der Dimension der aktuellen Krisen, den anstehenden Aufgaben und deren zum Teil erheblicher asymmetrischer Korrelation.

Situationsanalyse: Die Leistungsfähigkeit hat ihre Grenzen erreicht

Die baden-württembergischen Städte und Gemeinden übernehmen als Gesicht unserer demokratischen Strukturen auch in dieser Vielfach-Krise Verantwortung in ihrem gesamtstaatlichen Selbstverständnis vor Ort. Und in dieser Verantwortung sagen die Städte und Gemeinden deutlich:

Die Leistungsfähigkeit des Staates, die Leistungsfähigkeit der Städte und Gemeinden hat ihre Grenzen erreicht, die Gesamtheit der staatlichen Leistungsversprechen ist nicht mehr erfüllbar.

Zu dieser Analyse kommen auch die Bundesbürger in einer jüngsten Forsa-Befragung. Die Mehrheit der Deutschen hält den Staat für überfordert.

Innerhalb weniger Monate wurden über 120.000 geflüchtete Menschen – meist Frauen und Kinder – aus der Ukraine in den baden-württembergischen Kommunen untergebracht, versorgt und in Kita und Schule integriert. Doch die Zugangszahlen steigen dramatisch an; nicht nur aus der Ukraine, auch die Zahl der Asylsuchenden aus anderen Staaten erreicht zwischenzeitlich das Niveau von 2015.

Hinzu kommen neben der drohenden Wirtschaftskrise die zentralen Fragen der Energieversorgung und -sicherheit, die Klimakrise und die nach wie vor anhaltende Corona-Pandemie.

Allein bei der Verbesserung des Klimaschutzes sind zig-milliardenschwere Investitionen in Gebäude, Wärme- und Verteilnetze, in Verkehr und in viele weitere Bereiche erforderlich – allein in Baden-Württemberg. Zugleich erhöhen Inflation und Preisentwicklung angesichts der bestehenden Rohstoffknappheit fast täglich den Investitionsbedarf.

Es kann kein „Weiter so“ geben

Deutlich wird: Die Ausgangssituation für Krisenbewältigung und Zukunftsgestaltung zu Beginn der 20er-Jahre braucht einen handlungsfähigen Staat und im Besonderen leistungsstarke Städte und Gemeinden.

Denn die Städte und Gemeinden sind diejenigen, die als Bindeglied zwischen dem abstrakten Konstrukt Staat und dem gesellschaftlichen Leben Umsetzungsverantwortung für fast alle Politikbereiche tragen.

Als Vertreter dieser Städte und Gemeinden hat der Gemeindetag bereits „vor dem Krieg“ vielfältig darauf hingewiesen: Große ausgabenintensive Bereiche der kommunalen Daseinsvorsorge werden von den Bürgerinnen und Bürgern als Selbstverständlichkeit angesehen. Zahlreiche neue Aufgaben, Rechtsansprüche und Standards treten hinzu.

Heute müssen wir in aller Deutlichkeit sagen: Es kann kein einfaches „Weiter so“ geben. Es wird nicht reichen hier und da etwas zu verändern, Prozesse anzupassen und neu zu justieren. Das sind nur Symptome. Es geht um Grundlegendes in unserem Staat. Es geht darum, auch zukünftig das für die Legitimation von staatlichem Handeln wichtige Vertrauen in den Staat und die Demokratie zu sichern. Die Leistungsfähigkeit des Staates ist ein elementarer Vertrauensfaktor.

Die originäre Aufgabe des Staates ist – neben der inneren und äußeren Sicherheit und der Gewährleistung des Rechtsstaates – die Daseinsvorsorge für die Bürgerinnen und Bürger.

Kurz gesagt: Die Dinge, die unser tägliches Leben ermöglichen, müssen für alle verfügbar sein.

Einen großen Teil dieser Daseinsvorsorge gewährleisten die Städte und Gemeinden. Nicht umsonst spricht man von der kommunalen Daseinsvorsorge. Das heißt, es kommt Wasser aus dem Wasserhahn und fließt danach über eine öffentliche Kanalisation in eine kommunale Kläranlage, wo es gesäubert wird. Wir brauchen genügend und vor allem funktionierende Kindergärten und Schulen. Wenn es brennt, löscht die Feuerwehr. Und es gibt ein feingliedriges Straßennetz, das - wenn es im Winter glatt ist – auch geräumt und gestreut wird. Hinzu kommen Sport- und Kulturstätten, die Förderung des Ehrenamts, der Jugendarbeit und vieles mehr.

Diese originären (Pflicht-)Aufgaben lösen die Städte und Gemeinden mit Bravour, prägen so das gesellschaftliche Leben vor Ort und legen damit und mit ihrer Planungshoheit die Grundlage für den volkswirtschaftlichen Wohlstand und ein gutes Miteinander in unserer Gesellschaft.

Diese Leistungen der kommunalen Daseinsvorsorge sind – zumal auf einem Niveau, das sowohl im nationalen wie auch internationalen Vergleich als hoch bewertet werden kann – zwischenzeitlich zur Selbstverständlichkeit geworden.

Doch die übergeordneten politischen Ebenen und auch viele Bürgerinnen und Bürger vergessen zunehmend, dass die dauerhafte Sicherstellung eines solchen Leistungsportfolios einen großen Teil der kommunalen Ressourcen – und zwar sowohl der finanziellen als auch der personellen – bindet. Dies wird dadurch verstärkt, dass die Gesetzgeber auf europäischer, bundesdeutscher oder baden-württembergischer Ebene die zu gewährleistenden Standards regelmäßig weiterentwickeln und anheben. Durch nachlaufende Rechtsprechung und Auslegung gewinnen diese Standards zusätzlich an (Umsetzungs-) Komplexität.

Fast jeder zusätzliche Standard kann für sich betrachtet gut begründet werden. Es ist die Summe der Standards, die letztlich die laufenden Ausgaben und den Personalbedarf der öffentlichen Hand in einem Maße nach oben getrieben hat, dass die Luft für Zukunftsgestaltung fehlt.

Hinzu kommt ein bereits heute immenser und sich in den kommenden Jahren noch verstärkender Fachkräftemangel, der gerade die Kommunen in besonderem Maße trifft.

Im Ergebnis bedeutet dies bei ehrlicher Betrachtung: Die Kommunen können die an sie gestellten Aufgaben nicht mehr erfüllen. Dies wird aktuell in den Städten und Gemeinden in besonderer Weise beim Rechtsanspruch auf Förderung in einer Kindertageseinrichtung (Betreuungsplatz) und absehbar beim Rechtsanspruch auf Ganztagesbetreuung an der Grundschule ab 2026/2027 deutlich. Zur Umsetzung dieses Rechtsanspruchs fehlen den Kommunen schlichtweg die Ressourcen.

Deshalb muss der Fokus wieder auf das Erforderliche gerichtet werden. Gleichzeitig bedarf es der Definition einer neuen politischen und gesellschaftlichen Bedürfnispyramide.

Die staatliche Aufgabenerfüllung muss mit knapper werdenden Finanzmitteln und zugleich stark begrenzten Personalressourcen geleistet werden. Zugleich stehen durch die Vielfach-Krisenbewältigung neue und zusätzliche Aufgaben an.

Darauf muss das gesamtstaatliche Handeln ausgerichtet werden. Es braucht eine Fokussierung auf das Wesentliche, eine Schwerpunktsetzung auf die Zukunftsfähigkeit unserer Gesellschaft. Es dürfen nicht nur auftretende Symptome identifiziert und mit kurzfristigen Maßnahmen angegangen werden. Es muss nach der Ursache ganzheitlich geforscht werden, um eine echte Verbesserung und nachhaltige Zukunftsfähigkeit zu erzielen.

Es wird sehr deutlich und bedeutet im Umkehrschluss aber auch, dass sich der fürsorgende Staat reduzieren muss. Die Eigenverantwortung der Bürgerinnen und Bürger wird wieder an Bedeutung gewinnen müssen. Es braucht eine neue Kultur der Eigenverantwortung und ein kluges Erwartungsmanagement. Die „Belebung des Gemeingeistes und des Bürgersinns“ (Freiherr vom Stein, 1807) muss im 21. Jahrhundert wieder verstärkt gelingen.

Neue Standards, Rechtsansprüche und gesetzliche Leistungen sind nicht mehr erfüllbar, ohne dass das Bestehende überprüft und angepasst wird. Anspruch und Wirklichkeit müssen wieder zusammenfinden. Es muss gelten „Lieber weniger versprechen, dafür aber verlässlich und qualitativ einhalten!“ Sonst droht das Vertrauen der Bevölkerung in den Staat und seine Institutionen weiter zu sinken. Aufgabe der Politik muss es sein, ehrlich mit der Bevölkerung zu kommunizieren.

Es bedarf dazu einer ernsthaften Aufgaben- und Standardkritik. Der Staat kann nur das Geld verteilen, das er vorher über Steuern eingenommen hat. Und davon kann jeder Euro nur einmal ausgegeben werden und es wird sich bei vielen Themen die Frage stellen, ob dies für die Zukunftsfähigkeit erfolgt oder für das „Hier und Jetzt“.

Letztlich geht es um die Frage, ob unsere Gesellschaft und die politisch Verantwortlichen die Bereitschaft zu einer generationengerechten Politik auch dann haben, wenn dies bedeutet, auf etwas zu verzichten, einmal „nein“ zu sagen oder etwas aufzuschieben.

Die Städte und Gemeinden sind die Orte der Wahrheit, weil sie die Orte der Wirklichkeit sind. Politische Beschlüsse werden dort umgesetzt und für die Bürger erlebbar. Der Erfolg von Politik hängt damit von der Leistungsfähigkeit der Städte und Gemeinden ab. Um die Herausforderungen der aktuellen Krisen sowie der Zukunftsgestaltung des 21. Jahrhunderts als Staat leistbar und verlässlich zu stemmen, braucht es eine klare Neuausrichtung staatlichen Handelns. Als Grundlage hierfür sind folgende Voraussetzungen notwendig:

Grundvoraussetzungen für eine erfolgreiche Zukunft nach der Zeitenwende

- **Bewusstsein von Politik und Gesellschaft:** Die staatliche Leistungsfähigkeit ist – selbst in der Bundesrepublik Deutschland und in Baden-Württemberg – begrenzt.
- **Eine vorausschauende Politik, die der Realität Rechnung trägt, braucht eine klare Prioritätensetzung.** Angesichts der hohen Lebensqualität in Deutschland und in Baden-Württemberg ist bereits die Sicherstellung der erreichten Standards eine fordernde Aufgabe.
- **Jede staatliche Leistung, Zusage oder gesetzliche Vorgabe (die auf örtlicher Ebene erbracht werden soll) muss vorab auf ihre Umsetzbarkeit und Finanzierbarkeit geprüft werden.** Die wesentlichen Rahmenbedingungen und (Finanz-)Ressourcen müssen frühzeitig und grundsätzlich geklärt sein. Dynamisierung von Kostenbeteiligungen sind dabei dringend geboten. Fehler in der Schrittfolge, wie beim Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung, darf es in der Zukunft nicht mehr geben.
- **Partikularinteressen dürfen politisches Handeln nicht leiten.** Richtschnur muss vielmehr das Allgemeinwohl, der Wohlstand und die Generationengerechtigkeit sein. In diesem Sinne haben Investitionen in Klimaschutz, Zukunftsinfrastruktur und Bildung übergeordnete Priorität.
- **Städte und Gemeinden brauchen eine verstärkte Einbindung und Berücksichtigung im Gesetzgebungsprozess und seinem Vollzug.**
- **Neue Aufgaben, die Ausweitung bestehender Aufgaben oder die Änderung der Erledigungskosten dürfen weder unmittelbar noch mittelbar ohne eine „Machbarkeitszusage“ der kommunalen Ebene erfolgen.**

• **Handlungsnotwendigkeiten für Land und Bund**

Aus diesen Grundvoraussetzungen ergeben sich aus Sicht der Städte und Gemeinden folgende Handlungsnotwendigkeiten:

- **Bund und Land müssen eine ehrliche Aufgaben- und Standardkritik** vornehmen, beispielweise in einer **Kommission „Staatliche Leistungen nach der Zeitenwende“** unter Beteiligung der kommunalen Ebenen.
- **Koalitionsverträge von Bund und Land** müssen an die Zeitenwende angepasst werden. Vor dem Krieg politisch vereinbarte Ziele müssen im Lichte der Leistungsfähigkeit des Staates überprüft werden.
- **Bund und Länder müssen mit Bürgerschaft und Wirtschaft ehrlich kommunizieren**, was vom Staat prioritär verlässlich geleistet werden kann und was nachrangig ist.
- **Die Digitalisierung der Verwaltung** muss strukturiert und konsequent vorangetrieben werden. Datenschutz darf in Deutschland nicht mehr blockieren als in anderen Ländern der EU.
- **Das vom Bund angekündigte Bürokratieentlastungsgesetz** muss wirksam sein und schnell auf den Weg gebracht werden.
- **Es braucht eine neue Definition der Beziehungen zwischen Bund, Ländern und Kommunen.** Dazu gehören ein **neues Verständnis der föderalen Zusammenarbeit** und eine **Konnexitätsregelung zwischen Bund und Kommunen.** Die Kommunen müssen als zentraler Teil der Lösung handlungsfähig gemacht werden!
- **Es braucht ein systematisches Verfahren im Gesetzgebungsprozess**, um die „Machbarkeitszusage“ der Kommunen zu neuen Aufgaben und Standards gewährleisten zu können.
- **Das Prinzip „One in – One out“** muss auch bei neuen Aufgaben und Standards gelten. Nur so kann der Bürokratieabbau gelingen.

Sinsheim, 22. September 2022

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 Copenbrügge 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 den Stadtwerken Hameln-Weserbergland und dem Wasserverband lth-Börde geprüft.

Weiterhin wünschenswert 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 wären ab 2023 zusätzliche Kosten von etwa 20.000 € aufgrund der Änderungen im Umsatzsteuerrecht bei kommunaler Zusammenarbeit angefallen. Wenn möglich wird der Flecken Copenbrügge erneut vom Optionsrecht Gebrauch machen.

07. Schlussbemerkungen

Der vorliegende Haushaltsplan einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung wurde nach der vorliegenden Steuerschätzung und den Orientierungsdaten aufgestellt. Diese sind für den Flecken Coppenbrügge jedoch nicht komplett anwendbar, so dass individuelle Einschätzungen mit in die Haushaltsplanung einfließen.

Die ausgewiesenen Erträge und Aufwendungen sind nach heutigem Kenntnisstand vorsichtig kalkuliert.

Nie war es so schwierig einen Haushaltsplan aufzustellen, wie unter den aktuellen Bedingungen. Der eigene Anspruch an die Verwaltungsmitarbeiter, die einzelnen Daten möglichst vorauszuberechnen bzw. realistisch einzuschätzen kann in diesem Jahr nicht erfüllt werden. Viele Maßnahmen wurden kritisch hinterfragt, was nicht zwingend notwendig erschien wurde vorerst verschoben – im Unterhaltungs- wie auch im investiven Bereich und bei Beschaffungen.

Mit einer ausgewiesenen Rücklage in der Bilanz von ca. 1 Mio. € und dem gelungenen Abbau aller Liquiditätskredite 2021 schien der Flecken Coppenbrügge nach Jahren der strikten Haushaltsdisziplin und erheblicher Sparmaßnahmen auf einem finanziell „guten Weg“ zu sein.

Nachweislich kann es dem Flecken Coppenbrügge nur in konjunkturell und wirtschaftlich sehr starken Jahren gelingen, den Haushaltsausgleich aus eigener Kraft zu erreichen. Die Steuereinnahmekraft des Fleckens war und ist nach wie vor weit unterdurchschnittlich.

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 sein. 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.

Weitere derzeit nicht abschätzbare Investitionen könnten anstehen

- Neubau des weiteren Gebäudes für die Kinderbetreuung mit entsprechenden Folgekosten aus der Investition zuzüglich der entstehenden Betriebskosten
- Weiter Auswirkungen aus den Anforderungen der Digitalisierung der Verwaltung und der Schulen
- Weitere Brandschutzmaßnahmen an öffentlichen Gebäuden
- Weitere Investitionen im Feuerwehrwesen
- Sanierungs- und Investitionsstau insbesondere der Infrastruktur

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.

Dennoch müssen die Aufgaben der Kommune weiterhin erledigt werden – und dies unter Berücksichtigung der Herausforderungen Demografische Entwicklung, Klimawandel, Digitalisierung und in jeder Krisensituation!

Haushaltssatzung des Flecken Copenbrügge für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 NKomVG hat der Rat des Flecken Copenbrügge in der Sitzung am 15.12.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	12.907.700 €
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	14.207.700 €
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	12.134.000 €
2.2	der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.279.800 €
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	476.100 €
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.106.100 €
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	2.630.000 €
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	527.800 €

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
-der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	15.240.100 €
-der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	16.913.700 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 2.630.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 2.742.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 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 2023 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|-----------|
| 1. Grundsteuer | |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 410 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 410 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 390 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 Gesamtauszahlungen 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 15.12.2022



(Hans-Ulrich Peschka)
Bürgermeister

Investitionsprogramm

Investitionsprogramm

Teilhaushalt

A Haupt- und Bürgeramt

Lfd.	Aufgabenbereich	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Erläuterungen
		2022	2023		2024	2025	2026	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

1 Allgemeine Verwaltung

1.1 Lizenzen/EDV	1.100 €	5.500 €		2.000 €				
1.2 Inventar/Geräte	17.500 €	5.800 €		20.000 €	5.000 €	5.000 €		2024: Telefonanlage
1.3 Erwerb von Fahrzeugen	15.000 €							
1.4 Hochbaumaßnahmen	309.000 €			150.000 €				2024: Rathaus Dorferneuerung
<i>Summe</i>	342.600 €	11.300 €	- €	172.000 €	5.000 €	5.000 €		

2 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

2.1 Inventar/Geräte/Katastrophenschutz	120.500 €	73.000 €		140.000 €	150.000 €	20.000 €		2022: Abgasanlagen; 2024/2025: Atemschutztechnik
2.2 Feuerwehrhaus Bisperode	1.465.000 €	507.000 €	863.000 €	863.000 €				
2.3 Erwerb von Fahrzeugen	190.000 €	120.000 €		130.000 €	130.000 €	230.000 €		
<i>Summe</i>	1.775.500 €	700.000 €	863.000 €	1.133.000 €	280.000 €	250.000 €		

3 Grundschulen

3.1 Inventar/Geräte	4.000 €	13.000 €		4.000 €	4.000 €	4.000 €		
3.2 Zukunftskonzept/Brandschutz	275.000 €	100.000 €						Bisperode Anbau
3.3 Hochbaumaßnahme				407.000 €	1.000.000 €	1.283.100 €		2024: Bisperode
3.4 Inklusion/Digitalpakt	163.800 €	227.000 €		4.000 €	4.000 €	4.000 €		2023: Coppenbrügge
<i>Summe</i>	442.800 €	340.000 €	- €	415.000 €	1.008.000 €	1.291.100 €		

4 Krippe/Kiga Coppenbrügge

4.1 Hochbaumaßnahmen/Planung				654.500 €	1.740.500 €	2.000.000 €		2023: Planung Coppenbrügge
------------------------------	--	--	--	-----------	-------------	-------------	--	----------------------------

Gesamtsumme Teilhaushalt A 2.560.900 € 1.051.300 € 863.000 € 2.374.500 € 3.033.500 € 3.546.100 €

Teilhaushalt

C Bauverwaltung

1 Natur- und Landschaftspflege

1.1 Hochwasserschutz	50.000 €	155.000 €						2023: Dörpe und Frühwarnsystem
1.2 Ausgleichsflächen		1.900 €		2.200 €	5.600 €			
1.3 Wanderwege	12.000 €							Leader Erlebniswanderwege
1.4 Friedhöfe		1.500 €		1.500 €	1.500 €	1.500 €		
<i>Summe</i>	62.000 €	158.400 €	- €	3.700 €	7.100 €	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
		2022	2023		2024	2025	2026	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2 Wasserversorgung								
2.1	Inventar/Geräte	10.000 €	200.000 €		1.500 €	1.500 €	1.500 €	2023: UV-Anlage, Notstromaggregat, Überwachungsanlage ab 2022: Haderode, dringlich auch Marienau Coppenbrügge, Wassersicherstellung 2023: Elektrik Bisperode
2.2	Leitungsnetz	50.000 €	200.000 €		500.000 €	500.000 €	500.000 €	
2.3	Steuerung/Elektro	30.000 €	50.000 €					
2.4	Hochbehälter	110.000 €	15.000 €					
	<i>Summe</i>	200.000 €	465.000 €	- €	501.500 €	501.500 €	501.500 €	
3 Abwasserentsorgung								
3.1	Inventar/Geräte	1.500 €						2022: Kanal Coppenbrügge; 2022-24: Anschluss Hameln
3.2	Pumpstationen/Überwachungsanlagen	50.000 €						
3.3	Leitungsnetz Schmutzwasser	150.000 €						
3.4	Umbau Kläranlage/Druckleitung	1.500.000 €	895.000 €	1.774.400 €	1.774.400 €			
	<i>Summe</i>	1.701.500 €	895.000 €	1.774.400 €	1.774.400 €	- €	- €	
4 Verkehrsflächen und -anlagen								
4.1	Grundstücke	5.000 €	5.000 €		5.000 €	5.000 €	5.000 €	pauschal 2022: Anschluss Gewerbegebiet; 2023:Kapellenweg Dorfentw. ab 2022: Bahnhof Marienau
4.2	Straßenbaumaßnahmen	12.000 €	22.000 €	104.600 €	104.600 €			
4.3	Parkeinrichtungen	60.000 €	387.400 €					
	<i>Summe</i>	77.000 €	414.400 €	104.600 €	109.600 €	5.000 €	5.000 €	
5 Betriebshof								
5.1	Inventar/Geräte/Maschinen	6.500 €	33.500 €		6.500 €	6.500 €	6.500 €	2023: Mähraupe 2023: Pritsche
5.2	Fahrzeuge	90.000 €	30.000 €		105.000 €	80.000 €	155.000 €	
	<i>Summe</i>	96.500 €	63.500 €	- €	111.500 €	86.500 €	161.500 €	
6 Mehrzweckhäuser								
6.1	Baumaßnahmen	89.000 €	42.000 €		150.000 €			2023: Brünnighausen; 2024: Marienau
7 Räumliche Planung								
7.1	Dorfentwicklungsplan		12.000 €		12.000 €	12.000 €	12.000 €	ab 2023: Umsetzungsbegleitung
8 Spielplätze								
8.1	Geräte/Inventar	4.500 €	4.500 €		4.500 €	4.500 €	4.500 €	pauschal
Gesamtsumme Teilhaushalt C		2.230.500 €	2.054.800 €	1.879.000 €	2.667.200 €	616.600 €	686.000 €	
Gesamtsumme Investitionsprogramm		4.791.400 €	3.106.100 €	2.742.000 €	5.041.700 €	3.650.100 €	4.232.100 €	

Abweichungen vom Investitionsprogramm des Vorjahres

Das Investitionsprogramm 2023 (3.006.100 €) weicht um -446.000 € von der Planung des Vorjahres (3.452.100 €) ab. Aufgrund dessen, dass geplante Maßnahmen und Beschaffungen der Vorjahre aktuell mit einem finanziellen Gesamtvolumen von ca. 7,5 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.

Feuerwehr/Katastrophenschutz

Im Rahmen von kreisweiten Notfallplänen des Katastrophenschutzes sollen für die Ausstattung von Feuerwehrhäusern Stromerzeuger (30.000 €) beschafft werden.

Grundschulen

Für die Beendigung der Brandschutz- und Sanierungsmaßnahmen müssen aufgrund von Kostensteigerungen und zusätzlich notwendigen Maßnahmen nochmals 100.000 € veranschlagt werden.

Im Rahmen der Digitalisierung der Grundschulen sind die Kosten für notwendige Umbau-/Installationsarbeiten für die Grundschule Copenbrügge berechnet worden (+155.000 €).

Tageseinrichtungen für Kinder

Die geplanten Mittel für Planungsleitungen zum Neubau eines weiteren Gebäudes zur Kinderbetreuung wurden vorerst ins Folgejahr verschoben (-595.000 €). Derzeit gibt es seitens des Bundes und des Landes keine Fördermittel zur Schaffung neuer Plätze.

Hochwasserschutz

Im Rahmen des Hochwasserschutzes sollen notwendige Maßnahmen im Ortsteil Dörpe umgesetzt werden (150.000 €).

Wasserversorgung

Die seinerzeit geplanten Mittel für die Erneuerung des Leitungsnetzes Harderode wurden nicht im vollen Umfang (ursprünglich 500.000 €) veranschlagt. Die Umsetzung steht eng im Zusammenhang mit einem möglichen Anschluss der Wasserversorgung an das Leitungsnetz des Wasserverbandes Ith-Börde und wird 2023 noch nicht erfolgen.

Zur Sicherstellung der Wasserversorgung im Katastrophenfall ist die Beschaffung eines entsprechen leistungsstarken Stromerzeugers sowie die Erneuerung der dafür notwendigen Elektronik vorgesehen. Der Stromerzeuger dient ebenfalls der Feuerwehr im Bedarfsfall.

Analog der Abwasserbeseitigung ist vorgesehen, eine Betriebsführung der Wasserversorgung auszuschreiben. Hierfür ist der Einbau einer Überwachungsanlage zwingend Voraussetzung.

Für die Folgejahre ist von erheblichem Investitionsbedarf im Bereich der Wasserversorgung auszugehen. Dieser ist aktuell noch nicht konkret zu bestimmen.

Mehrzweckhäuser/Leader-Maßnahmen

Für die Umsetzung der bereits 2021/2022 geplanten Leader-Maßnahme Energetische Sanierung DGH Brunnighausen müssen aufgrund von Ausschreibungsergebnissen und Kostensteigerungen 42.000 € zusätzlich zur Verfügung gestellt werden.

Die ursprünglich geplante Maßnahme Sanierung der Mehrzweckhalle Marienau wird ins Folgejahr verschoben. Derzeit ist die Antragstellung im Leader-Förderprogramm noch nicht möglich.

Weitere Investitionen im Finanzplanzeitraum

Dorfentwicklung Coppenbrügge/Marienau/Dörpe

Derzeit beginnt die Umsetzungsphase der Dorfentwicklung. 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. Für die Folgejahre gibt es einige Projekte und Maßnahmen, die noch weder finanziell noch im Ausführungszeitraum derzeit genau beziffert werden können.

Neue Leaderförderperiode ab 2023

LEADER ist ein Förderinstrument der Europäischen Union zur Stärkung und Weiterentwicklung der ländlichen Räume. Mit der Förderung von Projekten in zu Beginn der Förderperiode ausgewählten LEADER Regionen wird die nachhaltige Entwicklung in den ländlichen Gebieten unterstützt. Im Mittelpunkt steht eine aktive Beteiligung der lokalen Bevölkerung und Interessensgruppen, die regionale Entwicklungskonzepte erstellen und diese mit einem Regionalmanagement umsetzen. Die Konzeptinhalte bestimmt jede Region in einem intensiven Abstimmungs- und Entwicklungsprozess selbst. Der Antrag auf Aufnahme als Leader-Region ist bereits gestellt worden. Das Auswahlverfahren soll bis zum 31. Dezember 2022 abgeschlossen sein. Start der Programme ist dann am 1. Januar 2023. Derzeit kann über weitere konkrete Projekte 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.

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

- 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.

4. Sperrvermerk

Der Haushaltsansatz des Kontos 4312000 (Zuweis. lfd. an Gemeinden (GV) Kostenstelle 313.1.10 (Asylbewerber) in Höhe von 100.000 € im Haushaltsjahr 2023 wird mit einem Sperrvermerk versehen. Aufwendungen die dieser KKK zugeordnet werden dürfen nur nach Prüfung und Freigabe durch den Verwaltungsausschuss geleistet werden.

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 Ith Sporthalle der GS am Ith 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	362.2.	Kinder- und Jugenderholung

	Familienhilfe	365.1. 366.1. 367.5.	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 Copenbrügge

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt <i>(Wesentliche Produkte=rot)</i>	Kostenstellen	Bezeichnung	Produktververantwortliche/r
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 Ith	
						211.1.20	Sporthalle d. GS am Ith	
						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	Herr Rauer
						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
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit	366.1	Einrichtungen der Jugendarbeit	366.1.00 366.1.01 366.1.10 366.1.40	Jugendarbeit-Einrichtungen Spielplätze Jugendtreffpunkt Coppenbrügge Jugendtreffpunkt Bisperode	Herr Rauer Herr Krückeberg / Herr Bormann Herr Rauer
		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	424.1.00 424.1.10 424.1.20	Allgemein, Sportplätze und -stätten Sportplätze Übrige Sportstätten	Herr Krückeberg / Herr Bormann
				424.2	Freibad	424.2.10	Freibad Coppenbrügge	Herr Krückeberg / Herr Bormann
				424.3	Hallenbad	424.3.10	Hallenbad	Herr Krückeberg / Herr Bormann
5	GESTALTUNG DER UMWELT							
51	Räumliche Planung und Entwicklung	511	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßn.	511.1	Räumliche Planung und Entwicklung	511.1.00 511.1.10	Bauverwaltung Ortsplanung	Herr Krückeberg / Herr Bormann
52	Bauen und Wohnen	522	Wohnbauförderung	522.1	Wohnbauförderung	522.1.10	Wohnbodarlehen	Frau Hölscher
				522.2	Eigener Wohnungsbau	522.2.10	Mietobjekte	Herr Krückeberg / Herr Bormann
53	Ver- und Entsorgung	531	Elektrizitätsversorgung	531.1	Elektrizitätsversorgung	531.1.00 531.1.10 531.1.20	Elektrizitätsversorgung PV-Anlage Blockheizkraftwerk	Herr Krückeberg / Herr Bormann

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

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt <i>(Wesentliche Produkte=rot)</i>	Kostenstellen	Bezeichnung	Produktver-antwortliche/r	
57	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschaftsförderung	571.1	Wirtschaftsförderung	571.1.10	Wirtschaftsförderung	Herr Krückeberg / Herr Bormann	
						571.1.30	Klimaschutzagentur		
				573	Allg. Einrichtungen u. Unternehmen	573.1 Betriebshof	573.1.00	Betriebshof	Herr Krückeberg / Herr Bormann
						573.1.10	Betriebshof - Leistungen		
						573.1.20	Betriebshof - Fahrzeuge/Geräte/Maschinen		
						573.2 Dorfgemeinschaftshäuser	573.2.00	Allgemein, Dorfgemeinschaftshäuser	Herr Krückeberg / 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	611.2.10	Zuweisungen/Umlagen Finanzwirtschaft	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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
1. Steuern und ähnliche Abgaben	6.786.137,54	6.447.000	7.076.400	7.322.900	7.544.300	7.799.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.680.617,33	2.661.000	3.259.500	3.472.200	3.428.600	3.511.900
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	618.266,36	640.200	618.300	650.300	651.500	509.500
4. Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.331.766,28	2.262.200	1.102.800	975.500	977.000	978.500
6. Privatrechtliche Entgelte	175.970,30	130.500	142.100	146.500	146.500	146.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450.460,75	412.300	466.100	483.000	494.500	504.600
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	30.608,46	26.400	21.400	21.400	21.400	21.400
9. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	-164,17	0	0	0	0	0
11. Sonstige ordentliche Erträge	452.801,43	226.700	221.100	227.500	229.800	234.900
12. = Summe ordentliche Erträge	13.526.464,28	12.806.300	12.907.700	13.299.300	13.493.600	13.707.100
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	3.276.259,75	3.409.900	3.481.800	3.519.300	3.626.500	3.640.600
14. Versorgungsaufwendungen	14.465,60	13.800	13.500	13.500	13.500	13.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.222.308,04	2.245.400	2.400.900	2.224.800	2.093.500	2.159.000
16. Abschreibungen	1.075.222,03	1.115.700	896.200	1.025.200	1.069.000	1.030.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	217.038,85	235.500	352.200	576.800	783.700	989.700
18. Transferaufwendungen	5.394.236,58	5.647.900	6.429.500	6.526.000	6.750.500	6.983.400
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.056.937,93	1.043.100	633.600	645.500	638.500	641.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	13.256.468,78	13.711.300	14.207.700	14.531.100	14.975.200	15.457.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	269.995,50	-905.000	-1.300.000	-1.231.800	-1.481.600	-1.750.800
22. Außerordentliche Erträge	349.633,30	0	0	0	0	0
23. Außerordentliche Aufwendungen	97.892,92	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	251.740,38	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	521.735,88	-905.000	-1.300.000	-1.231.800	-1.481.600	-1.750.800
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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--
1. Steuern und ähnliche Abgaben	6.645.446,71	6.447.000	7.076.400	7.322.900	7.544.300	7.799.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.678.388,90	2.661.000	3.259.500	3.472.200	3.428.600	3.511.900
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.378.509,74	2.262.200	972.800	975.500	977.000	978.500
5. privatrechtliche Entgelte	189.935,99	130.500	142.100	146.500	146.500	146.500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	408.534,84	412.300	466.100	483.000	494.500	504.600
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	26.205,53	26.400	21.400	21.400	21.400	21.400
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	516.729,58	203.800	195.700	195.700	195.700	195.700
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.843.751,29	12.143.200	12.134.000	12.617.200	12.808.000	13.158.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--
10. Personalauszahlungen	3.159.065,61	3.379.400	3.450.100	3.484.900	3.590.000	3.633.700
11. Versorgungsauszahlungen	14.496,28	12.600	13.500	13.500	13.500	13.500
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.287.624,30	2.245.400	2.400.900	2.224.800	2.093.500	2.159.000
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	216.121,27	235.500	352.200	576.800	783.700	989.700
14. Transferauszahlungen	5.337.488,64	5.647.900	6.429.500	6.526.000	6.750.500	6.983.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.344.080,09	1.043.100	633.600	645.500	638.500	641.200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.358.876,19	12.563.900	13.279.800	13.471.500	13.869.700	14.420.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	484.875,10	-420.700	-1.145.800	-854.300	-1.061.700	-1.262.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.064.917,77	1.940.200	469.900	611.700	59.000	59.000
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	4.345,92	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	83.291,02	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	322.600,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
22. Sonstige Investitionstätigkeit	2.910,43	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.478.065,14	1.946.400	476.100	617.900	65.200	65.200
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	42.060,98	37.000	5.000	5.000	5.000	5.000
25. Baumaßnahmen	2.283.815,17	4.191.800	2.475.300	4.605.700	3.246.100	3.783.100
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	449.093,91	562.600	625.800	431.000	399.000	444.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	297.800,00	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	20.000,00	0	0	0	0	0
29. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.092.770,06	4.791.400	3.106.100	5.041.700	3.650.100	4.232.100
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-614.704,92	-2.845.000	-2.630.000	-4.423.800	-3.584.900	-4.166.900
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-129.829,82	-3.265.700	-3.775.800	-5.278.100	-4.646.600	-5.429.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. "Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0,00	4.074.500	2.630.000	4.423.800	3.584.900	4.166.900
34. "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	385.648,12	598.100	527.800	851.100	993.800	1.132.800

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1		2	3	4	5	6	7
35.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-385.648,12	3.476.400	2.102.200	3.572.700	2.591.100	3.034.100
36.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-515.477,94	210.700	-1.673.600	-1.705.400	-2.055.500	-2.394.900

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	436.513,33	458.500	457.800	457.800	453.800	446.600
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	116.977,26	140.000	161.200	180.500	207.400	207.200
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	96.807,77	68.600	75.100	75.100	75.100	75.100
6. Privatrechtliche Entgelte	29.987,37	37.100	22.300	22.300	22.300	22.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	397.891,32	410.300	418.400	434.400	445.000	454.200
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	65,73	500	500	500	500	500
11. Sonstige ordentliche Erträge	212.570,49	23.100	25.600	32.000	34.300	39.400
12. = Summe ordentliche Erträge	1.290.813,27	1.138.100	1.160.900	1.202.600	1.238.400	1.245.300
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	1.496.439,37	1.537.500	1.615.000	1.665.000	1.725.800	1.692.000
14. Versorgungsaufwendungen	14.465,60	13.800	13.500	13.500	13.500	13.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	628.324,06	665.500	733.800	706.800	713.200	742.100
16. Abschreibungen	235.823,62	278.000	349.800	431.400	479.900	480.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	809,64	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	1.283.694,45	1.459.600	1.846.600	1.808.600	1.894.500	1.984.700
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	441.482,05	471.200	479.200	490.500	487.800	489.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.101.038,79	4.425.600	5.037.900	5.115.800	5.314.700	5.402.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-2.810.225,52	-3.287.500	-3.877.000	-3.913.200	-4.076.300	-4.157.500
22. Außerordentlich Erträge	53.365,18	0	0	0	0	0
23. Außerordentliche Aufwendungen	39.890,84	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	13.474,34	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.796.751,18	-3.287.500	-3.877.000	-3.913.200	-4.076.300	-4.157.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	97.184,64	115.400	115.700	115.700	115.700	115.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-97.184,64	-115.400	-115.700	-115.700	-115.700	-115.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.893.935,82	-3.402.900	-3.992.700	-4.028.900	-4.192.000	-4.273.200

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	427.945,23	458.500	457.800	0	457.800	453.800	446.600
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	93.465,01	68.600	75.100	0	75.100	75.100	75.100
5.	privatrechtliche Entgelte	31.015,15	37.100	22.300	0	22.300	22.300	22.300
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	351.643,25	410.300	418.400	0	434.400	445.000	454.200
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.524,28	200	200	0	200	200	200
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	905.592,92	975.200	974.300	0	990.300	996.900	998.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	1.450.502,03	1.512.200	1.588.500	0	1.636.200	1.695.100	1.691.200
11.	Versorgungsauszahlungen	14.496,28	12.600	13.500	0	13.500	13.500	13.500
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	639.889,61	665.500	733.800	0	706.800	713.200	742.100
14.	Transferauszahlungen	1.283.564,51	1.459.600	1.846.600	0	1.808.600	1.894.500	1.984.700
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	460.450,87	471.200	479.200	0	490.500	487.800	489.900
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.848.903,30	4.121.100	4.661.600	0	4.655.600	4.804.100	4.921.400
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-2.943.310,38	-3.145.900	-3.687.300	0	-3.665.300	-3.807.200	-3.922.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.781.100,82	1.847.500	50.000	0	534.800	50.000	50.000
20.	Veräußerung von Sachvermögen	62.100,00	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.843.200,82	1.850.800	53.300	0	538.100	53.300	53.300
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.296,27	12.000	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	1.132.129,17	2.152.800	762.000	863.000	2.074.500	2.740.500	3.283.100
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	382.650,38	395.100	288.800	0	304.500	297.500	267.500
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-3.300,00	0	0	0	0	0	0
28.	Aktivierbare Zuwendungen	20.000,00	0	0	0	0	0	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.535.775,82	2.559.900	1.050.800	863.000	2.379.000	3.038.000	3.550.600
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	307.425,00	-709.100	-997.500	-863.000	-1.840.900	-2.984.700	-3.497.300
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-2.635.885,38	-3.855.000	-4.684.800	-863.000	-5.506.200	-6.791.900	-7.419.800
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)	-2.635.885,38	-3.855.000	-4.684.800	-863.000	-5.506.200	-6.791.900	-7.419.800

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	345,21	200	200	200	200	200
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17,23	100	100	100	100	100
11. Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	4.000
12. = Summe ordentliche Erträge	362,44	300	300	300	300	4.300
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	207.049,97	219.400	196.900	203.600	210.000	184.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.455,55	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
18. Transferaufwendungen	6.400,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.710,04	53.200	53.200	53.300	53.300	53.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	273.615,56	285.600	263.100	269.900	276.300	251.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-273.253,12	-285.300	-262.800	-269.600	-276.000	-246.700
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 (-)	-273.253,12	-285.300	-262.800	-269.600	-276.000	-246.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-273.253,12	-285.300	-262.800	-269.600	-276.000	-246.700

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	345,21	200	200	0	200	200	200
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345,21	300	300	0	300	300	300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	169.433,19	194.100	170.400	0	174.800	179.300	183.900
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.311,50	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
14.	Transferauszahlungen	6.400,00	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	60.046,91	53.200	53.200	0	53.300	53.300	53.300
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.191,60	260.300	236.600	0	241.100	245.600	250.200
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-242.846,39	-260.000	-236.300	0	-240.800	-245.300	-249.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	900	900	0	900	900	900
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	900	900	0	900	900	900
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-900,00	0	0	0	0	0	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-900,00	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)	-241.946,39	-259.100	-235.400	0	-239.900	-244.400	-249.000
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)	-241.946,39	-259.100	-235.400	0	-239.900	-244.400	-249.000

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	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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	542,00	600	600	600	600	600
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	48,50	400	400	400	400	400
11. Sonstige ordentliche Erträge	189.580,42	22.900	25.400	31.800	34.100	35.200
12. = Summe ordentliche Erträge	190.170,92	23.900	26.400	32.800	35.100	36.200
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	242.665,46	255.800	270.600	296.400	323.600	288.200
14. Versorgungsaufwendungen	14.465,60	13.800	13.500	13.500	13.500	13.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.166,12	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	697,03	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	263.994,21	278.100	292.600	318.400	345.600	310.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-73.823,29	-254.200	-266.200	-285.600	-310.500	-274.000
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 (-)	-73.823,29	-254.200	-266.200	-285.600	-310.500	-274.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-73.823,29	-254.200	-266.200	-285.600	-310.500	-274.000

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	542,00	600	600	0	600	600	600
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	400	400	0	400	400	400
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.474,28	0	0	0	0	0	0
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.016,28	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	241.414,56	255.800	270.600	0	296.400	323.600	288.200
11.	Versorgungsauszahlungen	14.496,28	12.600	13.500	0	13.500	13.500	13.500
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6.128,15	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	417,03	0	0	0	0	0	0
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.456,02	276.900	292.600	0	318.400	345.600	310.200
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-260.439,74	-275.900	-291.600	0	-317.400	-344.600	-309.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-2.400,00	0	0	0	0	0	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-2.400,00	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)	-258.039,74	-273.500	-289.200	0	-315.000	-342.200	-306.800
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)	-258.039,74	-273.500	-289.200	0	-315.000	-342.200	-306.800

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	121,00	0	0	0	0	0
6. Privatrechtliche Entgelte	72,00	100	100	100	100	100
11. Sonstige ordentliche Erträge	6.971,21	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	7.164,21	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	63.080,54	75.900	69.100	70.700	72.000	73.300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.785,07	46.300	58.800	54.200	54.500	56.900
16. Abschreibungen	11.695,85	9.200	11.300	10.500	9.900	9.200
18. Transferaufwendungen	3.151,35	3.200	3.200	3.300	3.300	3.400
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.200,55	83.900	91.800	93.100	94.000	94.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	234.913,36	218.500	234.200	231.800	233.700	237.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-227.749,15	-218.400	-234.100	-231.700	-233.600	-237.400
23. Außerordentliche Aufwendungen	9.988,23	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-9.988,23	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-237.737,38	-218.400	-234.100	-231.700	-233.600	-237.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.696,10	5.700	7.700	7.700	7.700	7.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.696,10	-5.700	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-240.433,48	-224.100	-241.800	-239.400	-241.300	-245.100

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 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	59.963,61	75.900	69.100	0	70.700	72.000	73.300
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	49.401,36	46.300	58.800	0	54.200	54.500	56.900
14.	Transferauszahlungen	3.151,35	3.200	3.200	0	3.300	3.300	3.400
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	62.615,71	83.900	91.800	0	93.100	94.000	94.700
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.132,03	209.300	222.900	0	221.300	223.800	228.300
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-175.060,03	-209.200	-222.800	0	-221.200	-223.700	-228.200
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	12.516,10	10.100	6.300	0	22.000	5.000	5.000
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.516,10	10.100	6.300	0	172.000	5.000	5.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-12.516,10	-10.100	-6.300	0	-74.500	-5.000	-5.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-187.576,13	-219.300	-229.100	0	-295.700	-228.700	-233.200
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)	-187.576,13	-219.300	-229.100	0	-295.700	-228.700	-233.200

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.550,18	5.500	0	5.500	5.500	5.500
12. = Summe ordentliche Erträge	9.550,18	5.500	0	5.500	5.500	5.500
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	21.639,70	1.500	0	1.500	1.500	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160,00	0	0	0	0	0
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.085,71	14.200	4.300	13.200	13.300	13.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	42.885,41	15.700	4.300	14.700	14.800	13.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-33.335,23	-10.200	-4.300	-9.200	-9.300	-7.900
22. Außerordentlich Erträge	2.310,00	0	0	0	0	0
23. Außerordentliche Aufwendungen	4.167,07	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-1.857,07	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-35.192,30	-10.200	-4.300	-9.200	-9.300	-7.900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-35.192,30	-10.200	-4.300	-9.200	-9.300	-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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.860,18	5.500	0	0	5.500	5.500	5.500
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.860,18	5.500	0	0	5.500	5.500	5.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	21.639,70	1.500	0	0	1.500	1.500	0
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.327,07	0	0	0	0	0	0
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	21.085,71	14.200	4.300	0	13.200	13.300	13.400
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.052,48	15.700	4.300	0	14.700	14.800	13.400
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-35.192,30	-10.200	-4.300	0	-9.200	-9.300	-7.900
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)	-35.192,30	-10.200	-4.300	0	-9.200	-9.300	-7.900
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)	-35.192,30	-10.200	-4.300	0	-9.200	-9.300	-7.900

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	Rechnungsergebnis des Vor-Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.091,13	32.600	36.200	36.200	32.200	28.600
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	28.735,00	40.200	50.500	50.300	60.900	59.400
6. Privatrechtliche Entgelte	14.100,17	16.100	1.500	1.500	1.500	1.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	6.600	6.800	7.000	7.200
11. Sonstige ordentliche Erträge	2.515,80	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	65.442,10	88.900	94.800	94.800	101.600	96.700
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	368.570,33	356.700	410.500	420.300	430.100	440.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.278,04	185.400	216.900	224.900	236.800	250.000
16. Abschreibungen	64.589,34	93.100	131.100	150.800	149.700	144.000
18. Transferaufwendungen	45,29	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.783,38	17.600	20.500	20.700	20.900	21.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	586.266,38	656.600	782.800	820.500	841.300	859.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-520.824,28	-567.700	-688.000	-725.700	-739.700	-762.300
22. Außerordentlich Erträge	5.124,18	0	0	0	0	0
23. Außerordentliche Aufwendungen	18.781,91	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-13.657,73	0	0	0	0	0

Haushalt	P	Flecken Copenbrügge
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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-534.482,01	-567.700	-688.000	-725.700	-739.700	-762.300
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.773,10	15.000	15.400	15.400	15.400	15.400
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.773,10	-15.000	-15.400	-15.400	-15.400	-15.400
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-547.255,11	-582.700	-703.400	-741.100	-755.100	-777.700

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.091,13	32.600	36.200	0	36.200	32.200	28.600
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	135,00	0	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	16.917,07	16.100	1.500	0	1.500	1.500	1.500
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.124,18	0	6.600	0	6.800	7.000	7.200
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.267,38	48.700	44.300	0	44.500	40.700	37.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	360.730,84	356.700	410.500	0	420.300	430.100	440.100
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	169.937,62	185.400	216.900	0	224.900	236.800	250.000
14.	Transferauszahlungen	45,29	3.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	6.528,37	17.600	20.500	0	20.700	20.900	21.100
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	537.242,12	563.500	651.700	0	669.700	691.600	715.000
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-494.974,74	-514.800	-607.400	0	-625.200	-650.900	-677.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	190.614,00	291.500	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	190.614,00	291.500	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
25.	Baumaßnahmen	338.392,60	378.800	255.000	0	407.000	1.000.000	1.283.100
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.967,73	64.000	85.000	0	8.000	8.000	8.000
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	346.360,33	442.800	340.000	0	415.000	1.008.000	1.291.100
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-155.746,33	-151.300	-340.000	0	-415.000	-1.008.000	-1.291.100
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-650.721,07	-666.100	-947.400	0	-1.040.200	-1.658.900	-1.968.800
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)	-650.721,07	-666.100	-947.400	0	-1.040.200	-1.658.900	-1.968.800

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	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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.196,41	155.600	155.600	155.600	155.600	155.600
12. = Summe ordentliche Erträge	147.196,41	155.600	155.600	155.600	155.600	155.600
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.271,33	156.200	156.200	156.200	156.200	156.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	148.271,33	156.200	156.200	156.200	156.200	156.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-1.074,92	-600	-600	-600	-600	-600
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 (-)	-1.074,92	-600	-600	-600	-600	-600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.074,92	-600	-600	-600	-600	-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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.937,07	155.600	155.600	0	155.600	155.600	155.600
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.937,07	155.600	155.600	0	155.600	155.600	155.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	158.534,51	156.200	156.200	0	156.200	156.200	156.200
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.534,51	156.200	156.200	0	156.200	156.200	156.200
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-58.597,44	-600	-600	0	-600	-600	-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)	-58.597,44	-600	-600	0	-600	-600	-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)	-58.597,44	-600	-600	0	-600	-600	-600

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
	2021 EUR	2022 EUR	2023 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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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 and 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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
6. Privatrechtliche Entgelte	12,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	12,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	3.389,36	3.400	3.900	3.900	3.900	3.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.351,61	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	13,81	900	900	900	900	900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.754,78	6.800	7.300	7.300	7.300	7.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-5.742,78	-6.800	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
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 (-)	-5.742,78	-6.800	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.742,78	-6.800	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
5.	privatrechtliche Entgelte	12,00	0	0	0	0	0	0
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	2.635,48	3.400	3.900	0	3.900	3.900	3.900
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.351,61	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	13,81	900	900	0	900	900	900
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.000,90	6.800	7.300	0	7.300	7.300	7.300
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-4.988,90	-6.800	-7.300	0	-7.300	-7.300	-7.300
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)	-4.988,90	-6.800	-7.300	0	-7.300	-7.300	-7.300
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)	-4.988,90	-6.800	-7.300	0	-7.300	-7.300	-7.300

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.736,11	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	983,68	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
12. = Summe ordentliche Erträge	12.528,79	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	3.490,59	3.500	3.500	3.600	3.700	3.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.122,11	14.600	17.300	17.200	17.900	17.200
16. Abschreibungen	6.802,00	8.000	8.000	9.200	9.200	9.200
18. Transferaufwendungen	2.556,46	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	442,43	400	400	400	400	400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	31.413,59	29.100	31.800	33.000	33.800	33.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-18.884,80	-20.000	-22.700	-23.900	-24.700	-24.100
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 (-)	-18.884,80	-20.000	-22.700	-23.900	-24.700	-24.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	13.200	7.800	7.800	7.800	7.800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-13.200	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-18.884,80	-33.200	-30.500	-31.700	-32.500	-31.900

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.903,81	0	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	1.070,36	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.974,17	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	3.342,33	3.500	3.500	0	3.600	3.700	3.800
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	13.951,38	14.600	17.300	0	17.200	17.900	17.200
14.	Transferauszahlungen	2.556,46	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	442,43	400	400	0	400	400	400
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.292,60	21.100	23.800	0	23.800	24.600	24.000
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-14.318,43	-20.000	-22.700	0	-22.700	-23.500	-22.900
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	6.000	0	0	0	0	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	6.000	0	0	0	0	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-6.000	0	0	0	0	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-14.318,43	-26.000	-22.700	0	-22.700	-23.500	-22.900
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)	-14.318,43	-26.000	-22.700	0	-22.700	-23.500	-22.900

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.813,40	3.600	3.600	3.600	3.600	0
6. Privatrechtliche Entgelte	7.076,10	15.500	14.600	14.600	14.600	14.600
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.862,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
11. Sonstige ordentliche Erträge	5.100,76	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	21.852,26	25.900	25.000	25.000	25.000	21.400
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	84.751,76	86.500	107.800	98.500	100.400	102.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.855,41	28.800	28.800	28.800	28.800	28.800
16. Abschreibungen	151,60	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	462,00	3.800	23.900	3.900	3.900	3.900
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.313,43	6.000	6.300	6.300	6.300	6.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	101.534,20	125.100	166.800	137.500	139.400	141.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-79.681,94	-99.200	-141.800	-112.500	-114.400	-120.300
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 (-)	-79.681,94	-99.200	-141.800	-112.500	-114.400	-120.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-79.681,94	-99.200	-141.800	-112.500	-114.400	-120.300

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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.813,40	3.600	3.600	0	3.600	3.600	0
5. privatrechtliche Entgelte	5.289,30	15.500	14.600	0	14.600	14.600	14.600
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.862,00	6.800	6.800	0	6.800	6.800	6.800
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.964,70	25.900	25.000	0	25.000	25.000	21.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10. Personalauszahlungen	83.527,64	86.500	107.800	0	98.500	100.400	102.700
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	10.887,29	28.800	28.800	0	28.800	28.800	28.800
14. Transferauszahlungen	1.462,00	3.800	23.900	0	3.900	3.900	3.900
15. sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	5.111,88	6.000	6.300	0	6.300	6.300	6.300
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.988,81	125.100	166.800	0	137.500	139.400	141.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-86.024,11	-99.200	-141.800	0	-112.500	-114.400	-120.300
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)	-86.024,11	-99.200	-141.800	0	-112.500	-114.400	-120.300
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)	-86.024,11	-99.200	-141.800	0	-112.500	-114.400	-120.300

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

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beratendes Gremium

- Ausschuss für Schulen und frühkindliche Bildung
- Rat

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.

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

Zielgruppe

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

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.914,88	349.200	406.800	406.800	406.800	406.800
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	28.558,16	37.000	41.600	41.600	41.600	41.600
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.308,03	53.700	77.700	83.700	89.700	94.200
11. Sonstige ordentliche Erträge	152,25	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	439.933,32	439.900	526.100	532.100	538.100	542.600
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	41.981,47	42.800	51.600	52.900	54.200	55.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.437,82	41.000	64.900	70.900	76.900	81.400
16. Abschreibungen	48.832,00	61.700	83.600	83.600	83.600	83.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	809,64	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	1.249.761,35	1.416.700	1.681.600	1.763.500	1.849.400	1.939.500
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.000,00	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.389.822,28	1.562.200	1.881.700	1.970.900	2.064.100	2.160.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-949.888,96	-1.122.300	-1.355.600	-1.438.800	-1.526.000	-1.617.500
23. Außerordentliche Aufwendungen	4.590,00	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-4.590,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-954.478,96	-1.122.300	-1.355.600	-1.438.800	-1.526.000	-1.617.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.352,40	11.300	11.500	11.500	11.500	11.500

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.352,40	-11.300	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-966.831,36	-1.133.600	-1.367.100	-1.450.300	-1.537.500	-1.629.000

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339.414,88	349.200	406.800	0	406.800	406.800	406.800
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.685,59	53.700	77.700	0	83.700	89.700	94.200
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	404.100,47	402.900	484.500	0	490.500	496.500	501.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	41.739,68	42.800	51.600	0	52.900	54.200	55.600
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	47.040,45	41.000	64.900	0	70.900	76.900	81.400
14.	Transferauszahlungen	1.248.631,41	1.416.700	1.681.600	0	1.763.500	1.849.400	1.939.500
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	2.000,00	0	0	0	0	0	0
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.339.411,54	1.500.500	1.798.100	0	1.887.300	1.980.500	2.076.500
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-935.311,07	-1.097.600	-1.313.600	0	-1.396.800	-1.484.000	-1.575.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	245.000,00	0	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	245.000,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
25.	Baumaßnahmen	756.591,80	0	0	0	654.500	1.740.500	2.000.000
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	89.296,27	0	0	0	0	0	0
28.	Aktivierbare Zuwendungen	20.000,00	0	0	0	0	0	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	865.888,07	0	0	0	654.500	1.740.500	2.000.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-620.888,07	0	0	0	-654.500	-1.740.500	-2.000.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.556.199,14	-1.097.600	-1.313.600	0	-2.051.300	-3.224.500	-3.575.500
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)	-1.556.199,14	-1.097.600	-1.313.600	0	-2.051.300	-3.224.500	-3.575.500

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.514,62	2.000	3.100	3.100	2.700	2.500
12. = Summe ordentliche Erträge	4.514,62	2.000	3.100	3.100	2.700	2.500
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.529,47	15.600	24.400	25.300	25.600	25.900
16. Abschreibungen	3.344,79	3.300	5.400	5.900	5.900	6.100
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	600	600	600	600	600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	18.874,26	19.500	30.400	31.800	32.100	32.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-14.359,64	-17.500	-27.300	-28.700	-29.400	-30.100
22. Außerordentlich Erträge	45.931,00	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	45.931,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	31.571,36	-17.500	-27.300	-28.700	-29.400	-30.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.335,80	22.600	21.500	21.500	21.500	21.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.335,80	-22.600	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.235,56	-40.100	-48.800	-50.200	-50.900	-51.600

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 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	16.888,72	15.600	24.400	0	25.300	25.600	25.900
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	0,00	600	600	0	600	600	600
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.888,72	16.200	25.000	0	25.900	26.200	26.500
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-16.888,72	-16.200	-25.000	0	-25.900	-26.200	-26.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
20.	Veräußerung von Sachvermögen	62.100,00	0	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	62.100,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.896,18	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.896,18	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	58.203,82	-4.500	-4.500	0	-4.500	-4.500	-4.500
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	41.315,10	-20.700	-29.500	0	-30.400	-30.700	-31.000
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)	41.315,10	-20.700	-29.500	0	-30.400	-30.700	-31.000

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 Teilhaushalt A Haupt- und Bürgeramt
 Produkt P3675 Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.521,08	13.500	10.600	10.600	10.600	10.600
11. Sonstige ordentliche Erträge	222,42	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	18.743,50	13.500	10.600	10.600	10.600	10.600
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	26.726,08	36.200	20.500	21.000	21.700	22.200
18. Transferaufwendungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	27.726,08	37.200	21.500	22.000	22.700	23.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-8.982,58	-23.700	-10.900	-11.400	-12.100	-12.600
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 (-)	-8.982,58	-23.700	-10.900	-11.400	-12.100	-12.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.982,58	-23.700	-10.900	-11.400	-12.100	-12.600

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.521,08	13.500	10.600	0	10.600	10.600	10.600
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.521,08	13.500	10.600	0	10.600	10.600	10.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	27.429,86	36.200	20.500	0	21.000	21.700	22.200
14.	Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.429,86	37.200	21.500	0	22.000	22.700	23.200
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-9.908,78	-23.700	-10.900	0	-11.400	-12.100	-12.600
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)	-9.908,78	-23.700	-10.900	0	-11.400	-12.100	-12.600
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)	-9.908,78	-23.700	-10.900	0	-11.400	-12.100	-12.600

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 Teilhaushalt A Haupt- und Bürgeramt
 Produkt P4211 Förderung des Sports

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	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	5.700	7.700	7.700	7.700	7.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.706,00	5.900	7.900	7.900	7.900	7.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-5.706,00	-5.900	-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 aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-5.706,00	-5.900	-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	-5.900	-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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 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	5.700	7.700	0	7.700	7.700	7.700
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.504,00	5.700	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	-5.700	-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	-5.700	-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	-5.700	-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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.894,73	59.000	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	9.299,00	9.600	9.600	9.600	9.600	9.200
6. Privatrechtliche Entgelte	1.829,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.495,44	22.600	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	63.518,17	92.800	11.200	11.200	11.200	10.800
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.266,64	105.700	25.300	25.300	25.300	25.300
16. Abschreibungen	12.517,00	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
18. Transferaufwendungen	3.665,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.009,55	10.000	10.000	10.000	5.000	5.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	104.458,19	132.900	52.500	52.500	47.500	47.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-40.940,02	-40.100	-41.300	-41.300	-36.300	-36.700
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 (-)	-40.940,02	-40.100	-41.300	-41.300	-36.300	-36.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.162,80	5.300	5.400	5.400	5.400	5.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.162,80	-5.300	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-46.102,82	-45.400	-46.700	-46.700	-41.700	-42.100

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.658,93	59.000	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	1.488,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.934,70	22.600	0	0	0	0	0
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.081,63	83.200	1.600	0	1.600	1.600	1.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	110.534,14	105.700	25.300	0	25.300	25.300	25.300
14.	Transferauszahlungen	3.665,00	3.900	3.900	0	3.900	3.900	3.900
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	6.009,55	10.000	10.000	0	10.000	5.000	5.000
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.208,69	119.600	39.200	0	39.200	34.200	34.200
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-59.127,06	-36.400	-37.600	0	-37.600	-32.600	-32.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	6.000	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	6.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	12.000	0	0	0	0	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	12.000	0	0	0	0	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-6.000	0	0	0	0	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-59.127,06	-42.400	-37.600	0	-37.600	-32.600	-32.600
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)	-59.127,06	-42.400	-37.600	0	-37.600	-32.600	-32.600

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.889,50	5.100	5.600	5.600	5.600	5.600
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269,54	0	0	0	0	0
11. Sonstige ordentliche Erträge	4.498,00	200	200	200	200	200
12. = Summe ordentliche Erträge	8.657,04	5.300	5.800	5.800	5.800	5.800
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269,54	1.600	600	600	600	600
16. Abschreibungen	1.144,64	300	0	0	0	0
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.040,66	23.200	25.500	25.500	25.500	25.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	28.454,84	25.100	26.100	26.100	26.100	26.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-19.797,80	-19.800	-20.300	-20.300	-20.300	-20.300
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 (-)	-19.797,80	-19.800	-20.300	-20.300	-20.300	-20.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-19.797,80	-19.800	-20.300	-20.300	-20.300	-20.300

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	6.802,58	5.100	5.600	0	5.600	5.600	5.600
5.	privatrechtliche Entgelte	120,00	0	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124,95	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	50,00	200	200	0	200	200	200
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.097,53	5.300	5.800	0	5.800	5.800	5.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	269,54	1.600	600	0	600	600	600
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	35.049,53	23.200	25.500	0	25.500	25.500	25.500
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.319,07	24.800	26.100	0	26.100	26.100	26.100
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-28.221,54	-19.500	-20.300	0	-20.300	-20.300	-20.300
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)	-28.221,54	-19.500	-20.300	0	-20.300	-20.300	-20.300
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)	-28.221,54	-19.500	-20.300	0	-20.300	-20.300	-20.300

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	Rechnungsergebnis des Vor-Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	2.500	5.000	5.000	5.000
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	46.021,11	39.500	42.500	42.500	42.500	42.500
6. Privatrechtliche Entgelte	2.752,00	1.600	2.300	2.300	2.300	2.300
11. Sonstige ordentliche Erträge	2.542,89	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	51.316,00	41.100	47.300	49.800	49.800	49.800
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	149.386,68	172.300	181.700	186.300	190.800	195.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.339,77	10.300	20.600	37.900	18.000	19.200
16. Abschreibungen	578,00	600	3.700	7.000	7.000	7.000
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.734,09	59.400	60.700	61.400	62.400	63.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	227.038,54	242.600	266.700	292.600	278.200	285.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-175.722,54	-201.500	-219.400	-242.800	-228.400	-235.500
23. Außerordentliche Aufwendungen	496,74	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-496,74	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-176.219,28	-201.500	-219.400	-242.800	-228.400	-235.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.700	5.800	5.800	5.800	5.800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-5.700	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-176.219,28	-207.200	-225.200	-248.600	-234.200	-241.300

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	46.191,85	39.500	42.500	0	42.500	42.500	42.500
5.	privatrechtliche Entgelte	2.752,00	1.600	2.300	0	2.300	2.300	2.300
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.943,85	41.100	44.800	0	44.800	44.800	44.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	154.097,49	172.300	181.700	0	186.300	190.800	195.700
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	25.953,98	10.300	20.600	0	37.900	18.000	19.200
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	57.311,20	59.400	60.700	0	61.400	62.400	63.400
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.362,67	242.000	263.000	0	285.600	271.200	278.300
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-188.418,82	-200.900	-218.200	0	-240.800	-226.400	-233.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	231.000	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	231.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
25.	Baumaßnahmen	0,00	309.000	0	0	0	0	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	309.000	0	0	0	0	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-78.000	0	0	0	0	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-188.418,82	-278.900	-218.200	0	-240.800	-226.400	-233.500
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)	-188.418,82	-278.900	-218.200	0	-240.800	-226.400	-233.500

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	17.129,30	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
6. Privatrechtliche Entgelte	819,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11. Sonstige ordentliche Erträge	498,13	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	18.447,33	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	77.221,81	77.600	81.800	83.800	85.800	88.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.932,30	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
16. Abschreibungen	25,00	0	0	0	0	0
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.069,61	7.500	8.600	8.700	8.800	8.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	88.248,72	87.800	93.100	95.200	97.300	99.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-69.801,39	-72.800	-75.100	-77.200	-79.300	-81.700
23. Außerordentliche Aufwendungen	199,87	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-199,87	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-70.001,26	-72.800	-75.100	-77.200	-79.300	-81.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-70.001,26	-72.800	-75.100	-77.200	-79.300	-81.700

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	17.338,30	14.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
5.	privatrechtliche Entgelte	951,90	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.290,20	15.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	77.894,99	77.600	81.800	0	83.800	85.800	88.100
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.132,17	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	8.357,41	7.500	8.600	0	8.700	8.800	8.900
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.384,57	87.800	93.100	0	95.200	97.300	99.700
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-70.094,37	-72.800	-75.100	0	-77.200	-79.300	-81.700
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)	-70.094,37	-72.800	-75.100	0	-77.200	-79.300	-81.700
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)	-70.094,37	-72.800	-75.100	0	-77.200	-79.300	-81.700

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.

Zielgruppe

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

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

Produktverantwortliche/r

Herr Schaper

Teilhaushalt (Muster 8)						
B. Teilergebnishaushalt						
Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vor-Vorjahres 2021 EUR	Ansatz des Vorjahres 2022 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	37.322,48	41.600	44.300	61.300	78.000	79.900
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.767,86	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6. Privatrechtliche Entgelte	2.342,52	100	100	100	100	100
11. Sonstige ordentliche Erträge	488,61	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	69.921,47	51.700	54.400	71.400	88.100	90.000
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	26.179,24	31.100	34.800	35.600	36.400	37.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.655,03	176.000	236.000	181.500	188.600	196.600
16. Abschreibungen	85.210,40	87.500	89.000	146.700	196.900	203.800
18. Transferaufwendungen	5.830,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.408,43	37.400	39.500	39.500	39.500	39.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	315.283,10	338.000	405.300	409.300	467.400	483.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-245.361,63	-286.300	-350.900	-337.900	-379.300	-393.100
23. Außerordentliche Aufwendungen	370,80	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-370,80	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-245.732,43	-286.300	-350.900	-337.900	-379.300	-393.100

Haushalt	P	Flecken Copenbrügge
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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.244,84	35.400	36.700	36.700	36.700	36.700
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-36.244,84	-35.400	-36.700	-36.700	-36.700	-36.700
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-281.977,27	-321.700	-387.600	-374.600	-416.000	-429.800

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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	22.997,28	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
5. privatrechtliche Entgelte	2.342,52	100	100	0	100	100	100
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.339,80	10.100	10.100	0	10.100	10.100	10.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10. Personalauszahlungen	25.577,19	31.100	34.800	0	35.600	36.400	37.200
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	153.143,99	176.000	236.000	0	181.500	188.600	196.600
14. Transferauszahlungen	5.830,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
15. sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	36.890,67	37.400	39.500	0	39.500	39.500	39.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.441,85	250.500	316.300	0	262.600	270.500	279.300
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-196.102,05	-240.400	-306.200	0	-252.500	-260.400	-269.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.345.486,82	1.319.000	50.000	0	437.300	50.000	50.000
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.345.486,82	1.319.000	50.000	0	437.300	50.000	50.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.296,27	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	37.144,77	1.465.000	507.000	863.000	863.000	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	268.974,10	310.500	163.000	0	270.000	280.000	250.000
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	310.415,14	1.775.500	670.000	863.000	1.133.000	280.000	250.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	1.035.071,68	-456.500	-620.000	-863.000	-695.700	-230.000	-200.000
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	838.969,63	-696.900	-926.200	-863.000	-948.200	-490.400	-469.200
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)	838.969,63	-696.900	-926.200	-863.000	-948.200	-490.400	-469.200

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	35,79	0	0	0	0	0
16. Abschreibungen	0,00	0	3.400	3.400	3.400	3.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	35,79	0	3.400	3.400	3.400	3.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-35,79	0	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
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 (-)	-35,79	0	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.619,60	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.619,60	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.655,39	0	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 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	35,79	0	0	0	0	0	
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35,79	0	0	0	0	0	
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-35,79	0	0	0	0	0	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	30.000	0	0	0	
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000	0	0	0	
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-30.000	0	0	0	
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-35,79	0	-30.000	0	0	0	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0	0	0	0	0	
36.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-35,79	0	-30.000	0	0	0	

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.864,51	165.400	171.000	175.300	179.700	184.200
12. = Summe ordentliche Erträge	159.864,51	165.400	171.000	175.300	179.700	184.200
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	160.783,57	161.900	168.400	172.600	177.000	181.400
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	702,00	700	700	700	700	700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	161.485,57	162.600	169.100	173.300	177.700	182.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-1.621,06	2.800	1.900	2.000	2.000	2.100
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 (-)	-1.621,06	2.800	1.900	2.000	2.000	2.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.621,06	2.800	1.900	2.000	2.000	2.100

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.619,37	165.400	171.000	0	175.300	179.700	184.200
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.619,37	165.400	171.000	0	175.300	179.700	184.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	161.552,66	161.900	168.400	0	172.600	177.000	181.400
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	0,00	700	700	0	700	700	700
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.552,66	162.600	169.100	0	173.300	177.700	182.100
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-16.933,29	2.800	1.900	0	2.000	2.000	2.100
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)	-16.933,29	2.800	1.900	0	2.000	2.000	2.100
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)	-16.933,29	2.800	1.900	0	2.000	2.000	2.100

Beschreibung

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

Ziele

Eingliederungen für Arbeitssuchende schaffen und 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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
	2021 EUR	2022 EUR	2023 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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	500	500	500	500
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	500	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	19.522,81	12.900	13.900	14.300	14.700	15.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
18. Transferaufwendungen	0,00	500	100.500	500	500	500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	19.522,81	13.900	114.900	15.300	15.700	16.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-19.522,81	-13.400	-114.400	-14.800	-15.200	-15.600
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 (-)	-19.522,81	-13.400	-114.400	-14.800	-15.200	-15.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.200	3.900	3.900	3.900	3.900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.200	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-19.522,81	-14.600	-118.300	-18.700	-19.100	-19.500

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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,00	500	500	0	500	500	500
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150,00	500	500	0	500	500	500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	19.522,81	12.900	13.900	0	14.300	14.700	15.100
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	500	500	0	500	500	500
14.	Transferauszahlungen	0,00	500	100.500	0	500	500	500
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.522,81	13.900	114.900	0	15.300	15.700	16.100
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-19.372,81	-13.400	-114.400	0	-14.800	-15.200	-15.600
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)	-19.372,81	-13.400	-114.400	0	-14.800	-15.200	-15.600
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)	-19.372,81	-13.400	-114.400	0	-14.800	-15.200	-15.600

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	19.635,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	19.635,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-19.635,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
23. Außerordentliche Aufwendungen	1.296,22	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-1.296,22	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-20.931,22	-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	-20.931,22	-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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 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	20.647,57	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	36,15	0	0	0	0	0	0
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.683,72	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)	-20.683,72	-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)	-20.683,72	-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)	-20.683,72	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 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	48,79	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	48,79	0	0	0	0	0
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-48,79	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 (-)	-48,79	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-48,79	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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 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	-1.052,72	0	0	0	0	0	0
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.052,72	0	0	0	0	0	0
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	1.052,72	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)	1.052,72	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)	1.052,72	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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge		--	--	--	--	--	--
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	6.786.137,54	6.447.000	7.076.400	7.322.900	7.544.300	7.799.800
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.244.104,00	2.202.500	2.801.700	3.014.400	2.974.800	3.065.300
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	115.067,00	111.200	102.300	95.000	87.400	77.300
6.	Privatrechtliche Entgelte	44.088,52	34.300	35.800	37.400	37.400	37.400
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	34.600	35.400	36.200	37.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	24.517,32	10.900	5.900	5.900	5.900	5.900
11.	Sonstige ordentliche Erträge	185.629,34	188.600	180.500	180.500	180.500	180.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	9.399.543,72	8.994.500	10.237.200	10.691.500	10.866.500	11.203.200
Ordentliche Aufwendungen		--	--	--	--	--	--
13.	Personalaufwendungen	438.196,86	423.100	446.500	458.600	470.500	482.800
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.349,55	14.200	18.300	173.900	144.900	150.000
16.	Abschreibungen	49.821,53	7.700	7.500	7.500	7.500	7.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	159.904,49	166.700	237.700	370.900	527.900	720.500
18.	Transferaufwendungen	4.058.399,00	4.136.800	4.529.900	4.663.900	4.801.900	4.943.900
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.203,33	47.300	49.200	49.300	49.500	49.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.768.874,76	4.795.800	5.289.100	5.724.100	6.002.200	6.354.300
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	4.630.668,96	4.198.700	4.948.100	4.967.400	4.864.300	4.848.900
22.	Außerordentlich Erträge	592,72	0	0	0	0	0
23.	Außerordentliche Aufwendungen	615,95	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-23,23	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	4.630.645,73	4.198.700	4.948.100	4.967.400	4.864.300	4.848.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	262.453,22	241.000	143.000	145.000	146.800	148.800
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.646,96	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	250.806,26	241.000	143.000	145.000	146.800	148.800
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.881.451,99	4.439.700	5.091.100	5.112.400	5.011.100	4.997.700

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	6.645.446,71	6.447.000	7.076.400	0	7.322.900	7.544.300	7.799.800
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.248.804,00	2.202.500	2.801.700	0	3.014.400	2.974.800	3.065.300
5.	privatrechtliche Entgelte	46.093,90	34.300	35.800	0	37.400	37.400	37.400
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	34.600	0	35.400	36.200	37.000
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	20.180,12	10.900	5.900	0	5.900	5.900	5.900
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	187.109,34	188.600	180.500	0	180.500	180.500	180.500
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.147.634,07	8.883.300	10.134.900	0	10.596.500	10.779.100	11.125.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	425.902,92	417.900	441.300	0	453.000	464.700	476.700
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	22.471,11	14.200	18.300	0	173.900	144.900	150.000
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	159.796,55	166.700	237.700	0	370.900	527.900	720.500
14.	Transferauszahlungen	4.001.781,00	4.136.800	4.529.900	0	4.663.900	4.801.900	4.943.900
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	49.758,96	47.300	49.200	0	49.300	49.500	49.600
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.659.710,54	4.782.900	5.276.400	0	5.711.000	5.988.900	6.340.700
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	4.487.923,53	4.100.400	4.858.500	0	4.885.500	4.790.200	4.785.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	11.120,74	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachvermögen	4.910,00	0	0	0	0	0	0
22.	Sonstige Investitionstätigkeit	2.910,43	2.900	2.900	0	2.900	2.900	2.900
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	18.941,17	2.900	2.900	0	2.900	2.900	2.900
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	12.000	0	0	0	0	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	12.000	0	0	0	0	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	18.941,17	-9.100	2.900	0	2.900	2.900	2.900
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	4.506.864,70	4.091.300	4.861.400	0	4.888.400	4.793.100	4.788.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
33.	"Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0,00	2.173.000	1.270.000	0	2.147.900	3.083.400	3.665.400
34.	"Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	267.752,01	417.100	394.500	0	564.400	659.900	781.100
35.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-267.752,01	1.755.900	875.500	0	1.583.500	2.423.500	2.884.300
36.	Finanzmitteleränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	4.239.112,69	5.847.200	5.736.900	0	6.471.900	7.216.600	7.672.400

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	17.500	17.900	18.300	18.700
11. Sonstige ordentliche Erträge	4.122,48	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	4.122,48	0	17.500	17.900	18.300	18.700
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	324.943,20	308.800	323.800	332.800	341.700	350.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.566,77	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.851,64	19.200	20.000	20.100	20.200	20.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	346.361,61	330.100	345.900	355.000	364.000	373.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-342.239,13	-330.100	-328.400	-337.100	-345.700	-354.500
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 (-)	-342.239,13	-330.100	-328.400	-337.100	-345.700	-354.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	162.661,22	154.800	79.000	80.600	82.000	83.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	162.661,22	154.800	79.000	80.600	82.000	83.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-179.577,91	-175.300	-249.400	-256.500	-263.700	-271.000

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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	17.500	0	17.900	18.300	18.700
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	12,60	0	0	0	0	0	0
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12,60	0	17.500	0	17.900	18.300	18.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	309.188,62	303.600	318.600	0	327.200	335.900	344.700
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.843,86	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	26.130,33	19.200	20.000	0	20.100	20.200	20.300
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.162,81	324.900	340.700	0	349.400	358.200	367.100
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-337.150,21	-324.900	-323.200	0	-331.500	-339.900	-348.400
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)	-337.150,21	-324.900	-323.200	0	-331.500	-339.900	-348.400
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)	-337.150,21	-324.900	-323.200	0	-331.500	-339.900	-348.400

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
6. Privatrechtliche Entgelte	223,72	200	200	200	200	200
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	17.100	17.500	17.900	18.300
11. Sonstige ordentliche Erträge	14.829,42	10.200	12.500	12.500	12.500	12.500
12. = Summe ordentliche Erträge	15.053,14	10.400	29.800	30.200	30.600	31.000
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	111.818,44	112.900	121.300	124.400	127.400	130.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	428,40	800	800	800	800	800
16. Abschreibungen	1.329,16	500	500	500	500	500
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.022,77	27.800	28.200	28.200	28.300	28.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	137.598,77	142.000	150.800	153.900	157.000	160.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-122.545,63	-131.600	-121.000	-123.700	-126.400	-129.200
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 (-)	-122.545,63	-131.600	-121.000	-123.700	-126.400	-129.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	47.490,27	48.900	25.800	26.300	26.800	27.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	47.490,27	48.900	25.800	26.300	26.800	27.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-75.055,36	-82.700	-95.200	-97.400	-99.600	-101.800

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
5.	privatrechtliche Entgelte	242,78	200	200	0	200	200	200
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	17.100	0	17.500	17.900	18.300
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.078,46	10.200	12.500	0	12.500	12.500	12.500
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.321,24	10.400	29.800	0	30.200	30.600	31.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	114.610,04	112.900	121.300	0	124.400	127.400	130.600
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	428,40	800	800	0	800	800	800
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	23.299,71	27.800	28.200	0	28.200	28.300	28.300
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.338,15	141.500	150.300	0	153.400	156.500	159.700
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-129.016,91	-131.100	-120.500	0	-123.200	-125.900	-128.700
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)	-129.016,91	-131.100	-120.500	0	-123.200	-125.900	-128.700
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)	-129.016,91	-131.100	-120.500	0	-123.200	-125.900	-128.700

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	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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
6. Privatrechtliche Entgelte	24.233,51	19.300	20.800	22.400	22.400	22.400
12. = Summe ordentliche Erträge	24.233,51	19.300	20.800	22.400	22.400	22.400
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.214,38	4.200	8.000	163.600	134.600	139.700
16. Abschreibungen	177,00	200	0	0	0	0
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	328,92	300	1.000	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.720,30	4.700	9.000	164.600	135.600	140.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	14.513,21	14.600	11.800	-142.200	-113.200	-118.300
22. Außerordentlich Erträge	592,72	0	0	0	0	0
23. Außerordentliche Aufwendungen	615,95	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-23,23	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	14.489,98	14.600	11.800	-142.200	-113.200	-118.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	14.489,98	14.600	11.800	-142.200	-113.200	-118.300

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
5.	privatrechtliche Entgelte	26.049,83	19.300	20.800	0	22.400	22.400	22.400
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.049,83	19.300	20.800	0	22.400	22.400	22.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6.781,90	4.200	8.000	0	163.600	134.600	139.700
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	328,92	300	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.110,82	4.500	9.000	0	164.600	135.600	140.700
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	18.939,01	14.800	11.800	0	-142.200	-113.200	-118.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
20.	Veräußerung von Sachvermögen	4.910,00	0	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.910,00	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)	4.910,00	0	0	0	0	0	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	23.849,01	14.800	11.800	0	-142.200	-113.200	-118.300
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)	23.849,01	14.800	11.800	0	-142.200	-113.200	-118.300

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	924,26	900	900	900	900	900
12. = Summe ordentliche Erträge	924,26	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)	924,26	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 and dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	924,26	900	900	900	900	900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	924,26	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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	924,26	900	900	0	900	900	900
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	924,26	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)	924,26	900	900	0	900	900	900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
22.	Sonstige Investitionstätigkeit	2.910,43	2.900	2.900	0	2.900	2.900	2.900
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.910,43	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)	2.910,43	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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
11. Sonstige ordentliche Erträge	161.534,88	178.400	168.000	168.000	168.000	168.000
12. = Summe ordentliche Erträge	161.534,88	178.400	168.000	168.000	168.000	168.000
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	161.534,88	178.400	168.000	168.000	168.000	168.000
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 (-)	161.534,88	178.400	168.000	168.000	168.000	168.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	161.534,88	178.400	168.000	168.000	168.000	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	Verpflichtu- ngsermächt- igungen 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	178.017,28	178.400	168.000	0	168.000	168.000	168.000
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.017,28	178.400	168.000	0	168.000	168.000	168.000
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)	178.017,28	178.400	168.000	0	168.000	168.000	168.000
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)	178.017,28	178.400	168.000	0	168.000	168.000	168.000
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)	178.017,28	178.400	168.000	0	168.000	168.000	168.000

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
6. Privatrechtliche Entgelte	19.631,29	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
11. Sonstige ordentliche Erträge	327,75	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	19.959,04	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	1.435,22	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.140,00	7.100	7.400	7.400	7.400	7.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.575,22	8.500	8.800	8.800	8.800	8.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	11.383,82	6.300	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 (-)	11.383,82	6.300	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	11.383,82	6.300	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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.700,00	0	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	19.801,29	14.800	14.800	0	14.800	14.800	14.800
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.501,29	14.800	14.800	0	14.800	14.800	14.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10. Personalauszahlungen	2.104,26	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	13.416,95	7.100	7.400	0	7.400	7.400	7.400
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.521,21	8.500	8.800	0	8.800	8.800	8.800
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	8.980,08	6.300	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)	8.980,08	6.300	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)	8.980,08	6.300	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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 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		--	--	--	--	--	--	
14.	Transferauszahlungen	-1.370,00	2.900	2.900	0	2.900	2.900	
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.370,00	2.900	2.900	0	2.900	2.900	
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	1.370,00	-2.900	-2.900	0	-2.900	-2.900	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	11.120,74	0	0	0	0	0	
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	11.120,74	0	0	0	0	0	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	12.000	0	0	0	0	
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	12.000	0	0	0	0	
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	11.120,74	-12.000	0	0	0	0	
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	12.490,74	-14.900	-2.900	0	-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	
36.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	12.490,74	-14.900	-2.900	0	-2.900	-2.900	

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	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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
1. Steuern und ähnliche Abgaben	6.786.137,54	6.447.000	7.076.400	7.322.900	7.544.300	7.799.800
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	23.588,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11. Sonstige ordentliche Erträge	4.814,81	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	6.814.540,35	6.457.000	7.081.400	7.327.900	7.549.300	7.804.800
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
16. Abschreibungen	41.315,37	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.515,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	57.830,37	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	6.756.709,98	6.452.000	7.076.400	7.322.900	7.544.300	7.799.800
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 (-)	6.756.709,98	6.452.000	7.076.400	7.322.900	7.544.300	7.799.800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.756.709,98	6.452.000	7.076.400	7.322.900	7.544.300	7.799.800

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	6.645.446,71	6.447.000	7.076.400	0	7.322.900	7.544.300	7.799.800
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	19.250,80	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1,00	0	0	0	0	0	0
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.664.698,51	6.457.000	7.081.400	0	7.327.900	7.549.300	7.804.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	16.339,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.339,00	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)	6.648.359,51	6.452.000	7.076.400	0	7.322.900	7.544.300	7.799.800
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)	6.648.359,51	6.452.000	7.076.400	0	7.322.900	7.544.300	7.799.800
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)	6.648.359,51	6.452.000	7.076.400	0	7.322.900	7.544.300	7.799.800

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge		--	--	--	--	--	--
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.244.104,00	2.202.500	2.801.700	3.014.400	2.974.800	3.065.300
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	109.341,00	105.500	96.600	89.300	81.700	71.600
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.353.445,00	2.308.000	2.898.300	3.103.700	3.056.500	3.136.900
Ordentliche Aufwendungen		--	--	--	--	--	--
18.	Transferaufwendungen	4.055.519,00	4.133.900	4.527.000	4.661.000	4.799.000	4.941.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.055.519,00	4.133.900	4.527.000	4.661.000	4.799.000	4.941.000
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-1.702.074,00	-1.825.900	-1.628.700	-1.557.300	-1.742.500	-1.804.100
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 (-)	-1.702.074,00	-1.825.900	-1.628.700	-1.557.300	-1.742.500	-1.804.100
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.702.074,00	-1.825.900	-1.628.700	-1.557.300	-1.742.500	-1.804.100

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.244.104,00	2.202.500	2.801.700	0	3.014.400	2.974.800	3.065.300
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.244.104,00	2.202.500	2.801.700	0	3.014.400	2.974.800	3.065.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
14.	Transferauszahlungen	4.003.151,00	4.133.900	4.527.000	0	4.661.000	4.799.000	4.941.000
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.003.151,00	4.133.900	4.527.000	0	4.661.000	4.799.000	4.941.000
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-1.759.047,00	-1.931.400	-1.725.300	0	-1.646.600	-1.824.200	-1.875.700
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)	-1.759.047,00	-1.931.400	-1.725.300	0	-1.646.600	-1.824.200	-1.875.700
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)	-1.759.047,00	-1.931.400	-1.725.300	0	-1.646.600	-1.824.200	-1.875.700

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	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	143.389,49	161.700	232.700	365.900	522.900	715.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	143.389,49	161.700	232.700	365.900	522.900	715.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-143.384,43	-161.700	-232.700	-365.900	-522.900	-715.500
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 (-)	-143.384,43	-161.700	-232.700	-365.900	-522.900	-715.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.301,73	37.300	38.200	38.100	38.000	37.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.646,96	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	40.654,77	37.300	38.200	38.100	38.000	37.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-102.729,66	-124.400	-194.500	-327.800	-484.900	-677.600

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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 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	143.457,55	161.700	232.700	0	365.900	522.900	715.500
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.457,55	161.700	232.700	0	365.900	522.900	715.500
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-143.452,49	-161.700	-232.700	0	-365.900	-522.900	-715.500
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)	-143.452,49	-161.700	-232.700	0	-365.900	-522.900	-715.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
33.	"Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0,00	2.173.000	1.270.000	0	2.147.900	3.083.400	3.665.400
34.	"Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	267.752,01	417.100	394.500	0	564.400	659.900	781.100
35.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-267.752,01	1.755.900	875.500	0	1.583.500	2.423.500	2.884.300
36.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-411.204,50	1.594.200	642.800	0	1.217.600	1.900.600	2.168.800

**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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge		--	--	--	--	--	--
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	386.222,10	389.000	354.800	374.800	356.700	225.000
5.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.234.958,51	2.193.600	1.027.700	900.400	901.900	903.400
6.	Privatrechtliche Entgelte	101.894,41	59.100	84.000	86.800	86.800	86.800
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.569,43	2.000	13.100	13.200	13.300	13.400
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.025,41	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10.	Bestandsveränderungen	-164,17	0	0	0	0	0
11.	Sonstige ordentliche Erträge	54.601,60	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.836.107,29	2.673.700	1.509.600	1.405.200	1.388.700	1.258.600
Ordentliche Aufwendungen		--	--	--	--	--	--
13.	Personalaufwendungen	1.341.623,52	1.449.300	1.420.300	1.395.700	1.430.200	1.465.800
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.574.634,43	1.565.700	1.648.800	1.344.100	1.235.400	1.266.900
16.	Abschreibungen	789.576,88	830.000	538.900	586.300	581.600	542.400
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56.324,72	68.800	114.500	205.900	255.800	269.200
18.	Transferaufwendungen	52.143,13	51.500	53.000	53.500	54.100	54.800
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	572.252,55	524.600	105.200	105.700	101.200	101.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.386.555,23	4.489.900	3.880.700	3.691.200	3.658.300	3.700.800
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-1.550.447,94	-1.816.200	-2.371.100	-2.286.000	-2.269.600	-2.442.200
22.	Außerordentlich Erträge	295.675,40	0	0	0	0	0
23.	Außerordentliche Aufwendungen	57.386,13	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	238.289,27	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.312.158,67	-1.816.200	-2.371.100	-2.286.000	-2.269.600	-2.442.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	647.160,39	691.400	664.000	665.300	666.700	668.100
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	800.782,01	817.000	691.300	694.600	697.800	701.200
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-153.621,62	-125.600	-27.300	-29.300	-31.100	-33.100
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.465.780,29	-1.941.800	-2.398.400	-2.315.300	-2.300.700	-2.475.300

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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.639,67	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.285.044,73	2.193.600	897.700	0	900.400	901.900	903.400
5. privatrechtliche Entgelte	112.826,94	59.100	84.000	0	86.800	86.800	86.800
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.891,59	2.000	13.100	0	13.200	13.300	13.400
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.025,41	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	328.095,96	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.790.524,30	2.284.700	1.024.800	0	1.030.400	1.032.000	1.033.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10. Personalauszahlungen	1.282.660,66	1.449.300	1.420.300	0	1.395.700	1.430.200	1.465.800
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.625.263,58	1.565.700	1.648.800	0	1.344.100	1.235.400	1.266.900
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	56.324,72	68.800	114.500	0	205.900	255.800	269.200
14. Transferauszahlungen	52.143,13	51.500	53.000	0	53.500	54.100	54.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	833.870,26	524.600	105.200	0	105.700	101.200	101.700
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.850.262,35	3.659.900	3.341.800	0	3.104.900	3.076.700	3.158.400
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-1.059.738,05	-1.375.200	-2.317.000	0	-2.074.500	-2.044.700	-2.124.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	272.696,21	92.700	419.900	0	76.900	9.000	9.000
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	4.345,92	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	16.281,02	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	322.600,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	615.923,15	92.700	419.900	0	76.900	9.000	9.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	37.764,71	25.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
25. Baumaßnahmen	1.151.686,00	2.039.000	1.713.300	1.879.000	2.531.200	505.600	500.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	66.443,53	155.500	337.000	0	126.500	101.500	176.500
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	301.100,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.556.994,24	2.219.500	2.055.300	1.879.000	2.662.700	612.100	681.500
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-941.071,09	-2.126.800	-1.635.400	-1.879.000	-2.585.800	-603.100	-672.500
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-2.000.809,14	-3.502.000	-3.952.400	-1.879.000	-4.660.300	-2.647.800	-2.797.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. "Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0,00	1.901.500	1.360.000	0	2.275.900	501.500	501.500
34. "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	117.896,11	181.000	133.300	0	286.700	333.900	351.700
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-117.896,11	1.720.500	1.226.700	0	1.989.200	167.600	149.800
36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-2.118.705,25	-1.781.500	-2.725.700	-1.879.000	-2.671.100	-2.480.200	-2.647.500

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	6.200,39	5.900	5.800	2.100	1.800	1.500
6. Privatrechtliche Entgelte	914,25	900	900	900	900	900
12. = Summe ordentliche Erträge	7.114,64	6.800	6.700	3.000	2.700	2.400
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.640,81	33.900	42.500	42.700	42.700	42.800
16. Abschreibungen	8.279,36	7.100	8.900	2.800	2.400	2.000
18. Transferaufwendungen	500,00	500	500	500	500	500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	40.420,17	41.500	51.900	46.000	45.600	45.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-33.305,53	-34.700	-45.200	-43.000	-42.900	-42.900
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 (-)	-33.305,53	-34.700	-45.200	-43.000	-42.900	-42.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.157,60	18.900	19.200	19.200	19.200	19.200
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.157,60	-18.900	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-49.463,13	-53.600	-64.400	-62.200	-62.100	-62.100

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
5.	privatrechtliche Entgelte	856,74	900	900	0	900	900	900
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	856,74	900	900	0	900	900	900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	31.130,12	33.900	42.500	0	42.700	42.700	42.800
14.	Transferauszahlungen	500,00	500	500	0	500	500	500
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.630,12	34.400	43.000	0	43.200	43.200	43.300
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-30.773,38	-33.500	-42.100	0	-42.300	-42.300	-42.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.164,39	0	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	8.164,39	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
25.	Baumaßnahmen	21.799,36	0	0	0	0	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	77,50	0	0	0	0	0	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	21.876,86	0	0	0	0	0	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-13.712,47	0	0	0	0	0	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-44.485,85	-33.500	-42.100	0	-42.300	-42.300	-42.400
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)	-44.485,85	-33.500	-42.100	0	-42.300	-42.300	-42.400

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.944,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	19.717,29	25.400	35.400	35.400	35.400	35.400
6. Privatrechtliche Entgelte	375,17	600	600	600	600	600
12. = Summe ordentliche Erträge	22.036,46	27.200	37.200	37.200	37.200	37.200
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	54.390,10	61.400	74.400	64.100	65.600	67.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.671,33	55.700	61.300	65.000	66.000	69.100
16. Abschreibungen	21.486,53	20.300	20.300	20.300	20.300	20.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.317,02	14.200	13.900	13.700	13.500	13.200
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	533,29	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	138.398,27	152.800	171.100	164.300	166.600	171.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-116.361,81	-125.600	-133.900	-127.100	-129.400	-134.100
23. Außerordentliche Aufwendungen	226,49	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-226,49	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-116.588,30	-125.600	-133.900	-127.100	-129.400	-134.100
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.707,73	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.673,40	5.600	5.800	5.800	5.800	5.800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.965,67	-5.600	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-119.553,97	-131.200	-139.700	-132.900	-135.200	-139.900

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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	19.763,17	25.400	35.400	0	35.400	35.400	35.400
5. privatrechtliche Entgelte	69,21	600	600	0	600	600	600
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.282,52	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.114,90	26.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10. Personalauszahlungen	52.707,94	61.400	74.400	0	64.100	65.600	67.500
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	46.268,20	55.700	61.300	0	65.000	66.000	69.100
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	14.317,02	14.200	13.900	0	13.700	13.500	13.200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.084,05	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.377,21	132.500	150.800	0	144.000	146.300	151.000
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-94.262,31	-106.500	-114.800	0	-108.000	-110.300	-115.000
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)	-94.262,31	-106.500	-114.800	0	-108.000	-110.300	-115.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	6.632,98	6.900	7.100	0	7.300	7.500	7.800
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-6.632,98	-6.900	-7.100	0	-7.300	-7.500	-7.800
36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-100.895,29	-113.400	-121.900	0	-115.300	-117.800	-122.800

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	16.784,00	16.700	16.700	16.700	16.700	16.700
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.642,34	13.000	14.300	15.500	15.500	15.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.481,81	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12. = Summe ordentliche Erträge	39.908,15	44.700	46.000	47.200	47.200	47.200
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	75.110,64	84.100	88.100	90.500	92.800	95.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.531,07	61.800	65.600	72.000	73.300	77.100
16. Abschreibungen	26.915,39	26.800	26.800	26.800	26.800	26.800
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.267,26	2.600	1.600	1.600	1.600	1.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	150.824,36	175.300	182.100	190.900	194.500	200.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-110.916,21	-130.600	-136.100	-143.700	-147.300	-153.400
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 (-)	-110.916,21	-130.600	-136.100	-143.700	-147.300	-153.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.336,06	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	822,20	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.513,86	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-105.402,35	-132.500	-138.100	-145.700	-149.300	-155.400

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	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.639,67	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.581,52	13.000	14.300	0	15.500	15.500	15.500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.847,22	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.466,69	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.535,10	28.000	29.300	0	30.500	30.500	30.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10. Personalauszahlungen	72.787,54	84.100	88.100	0	90.500	92.800	95.100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	46.324,41	61.800	65.600	0	72.000	73.300	77.100
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.228,46	2.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.340,41	148.500	155.300	0	164.100	167.700	173.800
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-89.805,31	-120.500	-126.000	0	-133.600	-137.200	-143.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	301.100,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	301.100,00	0	0	0	0	0	0
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-301.100,00	0	0	0	0	0	0
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-390.905,31	-120.500	-126.000	0	-133.600	-137.200	-143.300
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)	-390.905,31	-120.500	-126.000	0	-133.600	-137.200	-143.300

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.251,00	5.300	5.300	5.300	5.300	3.600
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.480,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6. Privatrechtliche Entgelte	3.862,98	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11. Sonstige ordentliche Erträge	18.296,21	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	30.890,19	13.300	12.300	12.300	12.300	10.600
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	495.293,98	531.600	451.800	423.500	433.900	444.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.084,56	22.300	42.100	122.600	43.100	43.600
16. Abschreibungen	6.631,00	6.600	8.800	8.300	8.300	7.800
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.939,10	32.900	34.100	34.600	35.100	35.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	543.948,64	593.400	536.800	589.000	520.400	531.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-513.058,45	-580.100	-524.500	-576.700	-508.100	-521.000
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 (-)	-513.058,45	-580.100	-524.500	-576.700	-508.100	-521.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	125.315,33	132.000	68.000	69.300	70.700	72.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	125.315,33	132.000	68.000	69.300	70.700	72.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-387.743,12	-448.100	-456.500	-507.400	-437.400	-448.900

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.450,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
5.	privatrechtliche Entgelte	3.993,33	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.443,33	8.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	497.835,32	531.600	451.800	0	423.500	433.900	444.600
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	17.259,29	22.300	42.100	0	122.600	43.100	43.600
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	30.047,76	32.900	34.100	0	34.600	35.100	35.600
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	545.142,37	586.800	528.000	0	580.700	512.100	523.800
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-537.699,04	-578.800	-521.000	0	-573.700	-505.100	-516.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	9.000	0	9.000	9.000	9.000
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	9.000	0	9.000	9.000	9.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.485,67	15.000	17.000	0	12.000	12.000	12.000
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.485,67	15.000	17.000	0	12.000	12.000	12.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.485,67	-15.000	-8.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-540.184,71	-593.800	-529.000	0	-576.700	-508.100	-519.800
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)	-540.184,71	-593.800	-529.000	0	-576.700	-508.100	-519.800

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.433,00	4.400	1.100	1.100	1.100	1.100
6. Privatrechtliche Entgelte	17.012,37	9.000	13.900	13.900	13.900	13.900
12. = Summe ordentliche Erträge	21.445,37	13.400	15.000	15.000	15.000	15.000
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.420,73	32.300	17.600	20.100	22.700	25.200
16. Abschreibungen	7.410,00	6.900	3.400	3.400	3.400	3.400
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	319,71	300	300	300	300	300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	31.150,44	39.500	21.300	23.800	26.400	28.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-9.705,07	-26.100	-6.300	-8.800	-11.400	-13.900
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 (-)	-9.705,07	-26.100	-6.300	-8.800	-11.400	-13.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.914,70	7.600	8.500	8.500	8.500	8.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.914,70	-7.600	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-24.619,77	-33.700	-14.800	-17.300	-19.900	-22.400

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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
5. privatrechtliche Entgelte	17.190,87	9.000	13.900	0	13.900	13.900	13.900
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.190,87	9.000	13.900	0	13.900	13.900	13.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	34.963,33	32.300	17.600	0	20.100	22.700	25.200
15. sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	319,71	300	300	0	300	300	300
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.283,04	32.600	17.900	0	20.400	23.000	25.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-18.092,17	-23.600	-4.000	0	-6.500	-9.100	-11.600
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)	-18.092,17	-23.600	-4.000	0	-6.500	-9.100	-11.600
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)	-18.092,17	-23.600	-4.000	0	-6.500	-9.100	-11.600

Beschreibung

Elektrizitätsversorgung

Ziele

Sicherstellung und Gewährleistung einer funktionierenden Stromversorgung

**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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
6. Privatrechtliche Entgelte	23.516,50	22.800	44.800	44.800	44.800	44.800
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.025,41	0	0	0	0	0
11. Sonstige ordentliche Erträge	79,83	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	29.621,74	22.800	44.800	44.800	44.800	44.800
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.379,68	19.000	21.600	23.000	23.000	23.100
16. Abschreibungen	6.994,00	3.000	4.100	6.400	7.700	7.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.843,27	1.800	1.800	1.700	1.700	1.600
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.585,60	700	700	700	700	700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	29.802,55	24.500	28.200	31.800	33.100	33.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-180,81	-1.700	16.600	13.000	11.700	11.700
22. Außerordentlich Erträge	285.705,87	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	285.705,87	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	285.525,06	-1.700	16.600	13.000	11.700	11.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.729,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.729,47	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	283.795,59	-2.700	15.600	12.000	10.700	10.700

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	
5.	privatrechtliche Entgelte	36.159,75	22.800	44.800	0	44.800	44.800	44.800
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.025,41	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.836,06	0	0	0	0	0	0
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.021,22	22.800	44.800	0	44.800	44.800	44.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	16.311,90	19.000	21.600	0	23.000	23.000	23.100
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.843,27	1.800	1.800	0	1.700	1.700	1.600
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.138,87	700	700	0	700	700	700
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.294,04	21.500	24.100	0	25.400	25.400	25.400
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	23.727,18	1.300	20.700	0	19.400	19.400	19.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	322.600,00	0	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	322.600,00	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)	322.600,00	0	0	0	0	0	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	346.327,18	1.300	20.700	0	19.400	19.400	19.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34.	"Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	1.289,85	1.400	1.400	0	1.400	1.500	1.500
35.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-1.289,85	-1.400	-1.400	0	-1.400	-1.500	-1.500
36.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	345.037,33	-100	19.300	0	18.000	17.900	17.900

Haushalt	P	Flecken Coppenbrügge
Teilhaushalt	C	Bauverwaltung
Produkt	P5331	Wasserversorgung

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Trinkwasser ist unverzichtbar und das wichtigste Lebensmittel. Trinkwasserqualität bedeutet Lebensqualität. Der Flecken Coppenbrügge 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 Bisperode wird zusätzlich Trinkwasser von einem fremden Wasserversorger bezogen.

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 Coppenbrügge 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

Zielgruppe

- Einwohner/innen des Flecken Coppenbrügge
- Unternehmen und Verbände
- Feuerwehren
- 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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge		--	--	--	--	--	--
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	11.357,71	16.200	15.800	15.300	15.300	15.300
5.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	766.531,11	728.900	862.100	732.100	732.100	732.100
6.	Privatrechtliche Entgelte	5.204,46	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37,00	400	7.700	7.700	7.700	7.700
10.	Bestandsveränderungen	-164,17	0	0	0	0	0
11.	Sonstige ordentliche Erträge	4.980,92	0	0	0	0	0
12. =	Summe ordentliche Erträge	787.947,03	748.500	888.600	758.100	758.100	758.100
Ordentliche Aufwendungen		--	--	--	--	--	--
13.	Personalaufwendungen	65.848,74	77.700	80.700	82.600	84.700	86.700
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	311.580,12	318.400	438.600	456.400	459.300	467.500
16.	Abschreibungen	145.312,71	185.000	201.000	209.300	212.500	186.200
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.594,58	19.000	40.800	57.800	76.900	96.300
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.610,21	54.400	60.900	60.900	55.900	55.900
20. =	Summe ordentliche Aufwendungen	588.946,36	654.500	822.000	867.000	889.300	892.600
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	199.000,67	94.000	66.600	-108.900	-131.200	-134.500
23.	Außerordentliche Aufwendungen	1.622,00	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-1.622,00	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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	197.378,67	94.000	66.600	-108.900	-131.200	-134.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.600,00	3.600	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	191.392,86	180.100	178.700	181.600	184.500	187.500
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-187.792,86	-176.500	-178.700	-181.600	-184.500	-187.500
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	9.585,81	-82.500	-112.100	-290.500	-315.700	-322.000

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	759.585,36	728.900	732.100	0	732.100	732.100	732.100
5. privatrechtliche Entgelte	5.204,02	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37,00	400	7.700	0	7.700	7.700	7.700
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	290.833,97	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.055.660,35	732.300	742.800	0	742.800	742.800	742.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10. Personalauszahlungen	59.824,42	77.700	80.700	0	82.600	84.700	86.700
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	334.536,95	318.400	438.600	0	456.400	459.300	467.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	13.594,58	19.000	40.800	0	57.800	76.900	96.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	308.193,97	54.400	60.900	0	60.900	55.900	55.900
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	716.149,92	469.500	621.000	0	657.700	676.800	706.400
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	339.510,43	262.800	121.800	0	85.100	66.000	36.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	237.960,00	0	0	0	0	0	0
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.724,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	239.684,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
25. Baumaßnahmen	1.004.505,59	160.000	215.000	0	500.000	500.000	500.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.802,26	40.000	250.000	0	1.500	1.500	1.500
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.021.307,85	200.000	465.000	0	501.500	501.500	501.500
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-781.623,85	-200.000	-465.000	0	-501.500	-501.500	-501.500
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-442.113,42	62.800	-343.200	0	-416.400	-435.500	-465.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. "Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0,00	200.000	465.000	0	501.500	501.500	501.500
34. "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	18.928,85	37.900	62.800	0	143.200	160.500	178.000
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-18.928,85	162.100	402.200	0	358.300	341.000	323.500
36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-461.042,27	224.900	59.000	0	-58.100	-94.500	-141.600

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.704,70	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
12. = Summe ordentliche Erträge	1.704,70	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	3.099,45	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	585,98	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.685,43	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-1.980,73	-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 (-)	-1.980,73	-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	-1.980,73	-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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.661,45	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.661,45	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	2.230,48	2.900	2.900	0	2.900	2.900	2.900
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	447,98	0	0	0	0	0	0
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.678,46	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)	-1.017,01	-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)	-1.017,01	-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)	-1.017,01	-1.300	-1.300	0	-1.300	-1.300	-1.300

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 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 Coppenbrügge 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 Coppenbrügge
- 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 Coppenbrügge 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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	136.730,00	136.700	0	0	0	0
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.327.231,88	1.311.900	0	0	0	0
6. Privatrechtliche Entgelte	25.615,94	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.345,92	0	0	0	0	0
11. Sonstige ordentliche Erträge	13.735,16	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	1.535.658,90	1.448.600	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	8.721,85	9.400	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	663.980,20	613.300	392.700	0	0	0
16. Abschreibungen	302.973,16	311.400	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.569,85	33.800	58.000	132.700	163.700	158.100
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	483.464,87	421.200	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.485.709,93	1.389.100	450.700	132.700	163.700	158.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	49.948,97	59.500	-450.700	-132.700	-163.700	-158.100
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 (-)	49.948,97	59.500	-450.700	-132.700	-163.700	-158.100
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.603,17	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	172.560,67	164.800	0	0	0	0

Haushalt	P	Flecken Copenbrügge
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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-170.957,50	-164.800	0	0	0	0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-121.008,53	-105.300	-450.700	-132.700	-163.700	-158.100

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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.376.773,28	1.311.900	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	25.615,94	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.345,92	0	0	0	0	0
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.434.735,14	1.311.900	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10.	Personalauszahlungen	10.650,56	9.400	0	0	0	0
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	586.533,27	613.300	392.700	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	26.569,85	33.800	58.000	0	132.700	163.700
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	468.501,64	421.200	0	0	0	0
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.092.255,32	1.077.700	450.700	0	132.700	163.700
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	342.479,82	234.200	-450.700	0	-132.700	-158.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	2.621,92	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.621,92	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25.	Baumaßnahmen	32.357,48	1.700.000	895.000	1.774.400	1.774.400	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.734,61	1.500	0	0	0	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	44.092,09	1.701.500	895.000	1.774.400	1.774.400	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-41.470,17	-1.701.500	-895.000	-1.774.400	-1.774.400	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	301.009,65	-1.467.300	-1.345.700	-1.774.400	-1.907.100	-163.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33.	"Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	0,00	1.701.500	895.000	0	1.774.400	0
34.	"Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	91.044,43	134.800	62.000	0	134.800	164.400
35.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-91.044,43	1.566.700	833.000	0	1.639.600	-164.400
36.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	209.965,22	99.400	-512.700	-1.774.400	-267.500	-322.500

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beratendes Gremium

- Ausschusses für Bauwesen, Infrastruktur und Digitalisierung
- Rat

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.

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 Ortsumgebung B1, etc.

Zielgruppe

- Einwohner/innen des Flecken Coppenbrügge
- Unternehmen und Verbände
- 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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	178.272,00	169.400	270.600	282.300	263.400	136.200
6. Privatrechtliche Entgelte	4.495,63	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	182.767,63	169.400	270.600	282.300	263.400	136.200
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.038,17	105.700	138.900	139.000	139.700	139.800
16. Abschreibungen	175.175,58	175.100	153.000	172.900	160.200	148.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	258.213,75	280.800	291.900	311.900	299.900	288.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-75.446,12	-111.400	-21.300	-29.600	-36.500	-151.800
22. Außerordentlich Erträge	242,89	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	242,89	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-75.203,23	-111.400	-21.300	-29.600	-36.500	-151.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	151.739,70	169.500	168.300	168.300	168.300	168.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-151.739,70	-169.500	-168.300	-168.300	-168.300	-168.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-226.942,93	-280.900	-189.600	-197.900	-204.800	-320.100

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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
5.	privatrechtliche Entgelte	3.766,97	0	0	0	0	0	0
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.766,97	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	142.589,09	105.700	138.900	0	139.000	139.700	139.800
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.589,09	105.700	138.900	0	139.000	139.700	139.800
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-138.822,12	-105.700	-138.900	0	-139.000	-139.700	-139.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	649,03	0	410.900	0	67.900	0	0
20.	Veräußerung von Sachvermögen	3.657,02	0	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.306,05	0	410.900	0	67.900	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.208,90	25.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
25.	Baumaßnahmen	35.220,45	40.000	409.400	104.600	104.600	0	0
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	649,03	0	0	0	0	0	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	44.078,38	65.000	414.400	104.600	109.600	5.000	5.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-39.772,33	-65.000	-3.500	-104.600	-41.700	-5.000	-5.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-178.594,45	-170.700	-142.400	-104.600	-180.700	-144.700	-144.800
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)	-178.594,45	-170.700	-142.400	-104.600	-180.700	-144.700	-144.800

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	41.285,66	32.500	34.000	34.000	34.000	34.000
16. Abschreibungen	2.179,00	2.200	2.200	1.300	1.000	700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	43.464,66	34.700	36.200	35.300	35.000	34.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-43.464,66	-34.700	-36.200	-35.300	-35.000	-34.700
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 (-)	-43.464,66	-34.700	-36.200	-35.300	-35.000	-34.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.368,40	9.500	9.600	9.600	9.600	9.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-26.368,40	-9.500	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-69.833,06	-44.200	-45.800	-44.900	-44.600	-44.300

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 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	36.919,37	32.500	34.000	0	34.000	34.000	
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.919,37	32.500	34.000	0	34.000	34.000	
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-36.919,37	-32.500	-34.000	0	-34.000	-34.000	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	0	0	0	
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-36.919,37	-32.500	-34.000	0	-34.000	-34.000	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
35.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0	0	0	0	0	
36.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-36.919,37	-32.500	-34.000	0	-34.000	-34.000	

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	1.810,12	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	12.802,12	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.936,55	40.000	95.000	52.000	52.000	55.000
16. Abschreibungen	20.870,00	19.400	18.600	17.900	17.300	16.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	71.806,55	59.400	113.600	69.900	69.300	71.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-59.004,43	-48.400	-102.600	-58.900	-58.300	-60.300
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 (-)	-59.004,43	-48.400	-102.600	-58.900	-58.300	-60.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.740,00	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.740,00	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-60.744,43	-50.300	-104.600	-60.900	-60.300	-62.300

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
5.	privatrechtliche Entgelte	1.810,12	0	0	0	0	0	0
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.810,12	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	70.140,32	40.000	95.000	0	52.000	52.000	55.000
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.140,32	40.000	95.000	0	52.000	52.000	55.000
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-68.330,20	-40.000	-95.000	0	-52.000	-52.000	-55.000
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)	-68.330,20	-40.000	-95.000	0	-52.000	-52.000	-55.000
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)	-68.330,20	-40.000	-95.000	0	-52.000	-52.000	-55.000

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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	15.608,29	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.736,70	24.900	37.600	38.600	39.600	40.600
16. Abschreibungen	371,83	300	300	100	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	38.716,82	26.500	39.200	40.000	40.900	41.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-38.716,82	-26.500	-39.200	-40.000	-40.900	-41.900
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 (-)	-38.716,82	-26.500	-39.200	-40.000	-40.900	-41.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.336,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.984,60	134.100	147.100	147.100	147.100	147.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-95.648,60	-134.100	-147.100	-147.100	-147.100	-147.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-134.365,42	-160.600	-186.300	-187.100	-188.000	-189.000

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 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		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	15.190,18	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	22.737,20	24.900	37.600	0	38.600	39.600	40.600
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.927,38	26.200	38.900	0	39.900	40.900	41.900
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-37.927,38	-26.200	-38.900	0	-39.900	-40.900	-41.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	25.922,79	3.700	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	25.922,79	3.700	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	29.555,81	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	142,80	0	1.900	0	2.200	5.600	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	29.698,61	0	1.900	0	2.200	5.600	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-3.775,82	3.700	-1.900	0	-2.200	-5.600	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-41.703,20	-22.500	-40.800	0	-42.100	-46.500	-41.900
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)	-41.703,20	-22.500	-40.800	0	-42.100	-46.500	-41.900

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	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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.905,00	1.900	2.500	2.500	3.600	2.500
6. Privatrechtliche Entgelte	129,54	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	2.034,54	1.900	2.500	2.500	3.600	2.500
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.062,58	13.200	11.000	11.000	11.200	11.200
16. Abschreibungen	3.283,00	3.300	4.200	5.900	5.900	5.900
18. Transferaufwendungen	47.342,13	46.700	48.200	48.700	49.300	50.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	81.687,71	63.200	63.400	65.600	66.400	67.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-79.653,17	-61.300	-60.900	-63.100	-62.800	-64.600
23. Außerordentliche Aufwendungen	54.881,58	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-54.881,58	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-134.534,75	-61.300	-60.900	-63.100	-62.800	-64.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	15.000	30.600	30.600	30.600	30.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-15.000	-30.600	-30.600	-30.600	-30.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-134.534,75	-76.300	-91.500	-93.700	-93.400	-95.200

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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
5. privatrechtliche Entgelte	129,54	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129,54	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	65.687,23	13.200	11.000	0	11.000	11.200	11.200
14. Transferauszahlungen	47.342,13	46.700	48.200	0	48.700	49.300	50.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.029,36	59.900	59.200	0	59.700	60.500	61.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-112.899,82	-59.900	-59.200	0	-59.700	-60.500	-61.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
25. Baumaßnahmen	12.908,60	50.000	150.000	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.000	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.908,60	50.000	155.000	0	0	0	0
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-12.908,60	-50.000	-155.000	0	0	0	0
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-125.808,42	-109.900	-214.200	0	-59.700	-60.500	-61.200
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)	-125.808,42	-109.900	-214.200	0	-59.700	-60.500	-61.200

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	113.355,89	112.400	113.900	115.400	116.900	118.400
6. Privatrechtliche Entgelte	2.305,92	0	0	0	0	0
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.109,26	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	116.771,07	112.400	113.900	115.400	116.900	118.400
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	36.277,78	53.400	72.600	74.400	76.200	78.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.204,31	49.400	61.300	52.500	53.000	54.000
16. Abschreibungen	6.181,96	5.800	5.200	5.100	4.800	4.000
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.074,12	7.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	91.738,17	115.600	140.100	133.000	135.000	137.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	25.032,90	-3.200	-26.200	-17.600	-18.100	-18.600
23. Außerordentliche Aufwendungen	565,10	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-565,10	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	24.467,80	-3.200	-26.200	-17.600	-18.100	-18.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.592,60	21.100	20.800	20.800	20.800	20.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.212,61	55.400	66.000	66.400	66.700	67.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-48.620,01	-34.300	-45.200	-45.600	-45.900	-46.300

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 Teilhaushalt C Bauverwaltung
 Produkt P5531 Friedhofs- und Bestattungswesen

**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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-24.152,21	-37.500	-71.400	-63.200	-64.000	-64.900

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	120.891,40	112.400	113.900	0	115.400	116.900	118.400
5. privatrechtliche Entgelte	2.305,92	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.197,32	112.400	113.900	0	115.400	116.900	118.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--
10. Personalauszahlungen	33.585,37	53.400	72.600	0	74.400	76.200	78.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	42.057,85	49.400	61.300	0	52.500	53.000	54.000
15. sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	1.025,22	7.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.668,44	109.800	134.900	0	127.900	130.200	133.000
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	46.528,88	2.600	-21.000	0	-12.500	-13.300	-14.600
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	7.477,96	2.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.477,96	2.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-7.477,96	-2.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	39.050,92	100	-22.500	0	-14.000	-14.800	-16.100
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)	39.050,92	100	-22.500	0	-14.000	-14.800	-16.100

Haushalt P Flecken Copppenbrügge
 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 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.552,00	3.500	3.500	3.500	3.500	2.200
6. Privatrechtliche Entgelte	11.750,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
11. Sonstige ordentliche Erträge	16.400,22	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12. = Summe ordentliche Erträge	31.702,22	30.500	30.500	30.500	30.500	29.200
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.934,24	41.000	44.000	44.000	29.200	29.200
16. Abschreibungen	6.489,00	6.500	6.500	5.600	5.600	3.900
18. Transferaufwendungen	4.301,00	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	49.724,24	51.800	54.800	53.900	39.100	37.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-18.022,02	-21.300	-24.300	-23.400	-8.600	-8.200
22. Außerordentlich Erträge	8.227,64	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	8.227,64	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen aund dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-9.794,38	-21.300	-24.300	-23.400	-8.600	-8.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.192,80	45.200	44.000	44.000	44.000	44.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-32.192,80	-45.200	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-41.987,18	-66.500	-68.300	-67.400	-52.600	-52.200

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 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	16.676,72	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.426,72	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	38.934,24	41.000	44.000	0	44.000	29.200	29.200
14.	Transferauszahlungen	4.301,00	4.300	4.300	0	4.300	4.300	4.300
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.235,24	45.300	48.300	0	48.300	33.500	33.500
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-14.808,52	-18.300	-21.300	0	-21.300	-6.500	-6.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
20.	Veräußerung von Sachvermögen	11.124,00	0	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	11.124,00	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)	11.124,00	0	0	0	0	0	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-3.684,52	-18.300	-21.300	0	-21.300	-6.500	-6.500
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)	-3.684,52	-18.300	-21.300	0	-21.300	-6.500	-6.500

Haushalt P Flecken Coppenbrügge
 Teilhaushalt C Bauverwaltung
 Produkt P5731 Betriebshof

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	225,00	200	200	200	200	100
6. Privatrechtliche Entgelte	4.901,53	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	3.800	3.900	4.000	4.100
12. = Summe ordentliche Erträge	5.126,53	1.300	5.100	5.200	5.300	5.300
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	587.272,69	627.500	648.500	656.400	672.800	689.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.732,84	59.700	94.600	84.400	85.500	88.400
16. Abschreibungen	28.697,71	31.000	40.700	51.200	56.400	60.200
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.872,41	2.800	3.900	3.900	3.900	3.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	686.575,65	721.000	787.700	795.900	818.600	842.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-681.449,12	-719.700	-782.600	-790.700	-813.300	-836.900
22. Außerordentlich Erträge	1.499,00	0	0	0	0	0
23. Außerordentliche Aufwendungen	90,96	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	1.408,04	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-680.041,08	-719.700	-782.600	-790.700	-813.300	-836.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	475.669,50	534.700	575.200	575.200	575.200	575.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.293,00	5.700	7.700	7.700	7.700	7.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	466.376,50	529.000	567.500	567.500	567.500	567.500

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-213.664,58	-190.700	-215.100	-223.200	-245.800	-269.400

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
5.	privatrechtliche Entgelte	3.589,53	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	3.800	0	3.900	4.000	4.100
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.589,53	1.100	4.900	0	5.000	5.100	5.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
10.	Personalauszahlungen	537.848,85	627.500	648.500	0	656.400	672.800	689.700
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	68.023,82	59.700	94.600	0	84.400	85.500	88.400
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	3.882,60	2.800	3.900	0	3.900	3.900	3.900
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	609.755,27	690.000	747.000	0	744.700	762.200	782.000
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-606.165,74	-688.900	-742.100	0	-739.700	-757.100	-776.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
20.	Veräußerung von Sachvermögen	1.500,00	0	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.500,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.216,50	96.500	63.500	0	111.500	86.500	161.500
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	27.216,50	96.500	63.500	0	111.500	86.500	161.500
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-25.716,50	-96.500	-63.500	0	-111.500	-86.500	-161.500
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-631.882,24	-785.400	-805.600	0	-851.200	-843.600	-938.300
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)	-631.882,24	-785.400	-805.600	0	-851.200	-843.600	-938.300

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	Rechnungsergebnis des Vor-Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026
1	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	8.576,00	16.600	21.100	33.600	33.600	33.600
6. Privatrechtliche Entgelte	0,00	3.700	2.700	5.500	5.500	5.500
12. = Summe ordentliche Erträge	8.576,00	20.300	23.800	39.100	39.100	39.100
Ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.414,88	42.600	50.400	86.800	61.100	66.300
16. Abschreibungen	20.326,65	19.300	34.900	49.000	49.000	49.000
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	51.741,53	63.400	86.800	137.300	111.600	116.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-43.165,53	-43.100	-63.000	-98.200	-72.500	-77.700
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 (-)	-43.165,53	-43.100	-63.000	-98.200	-72.500	-77.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	800	800	800	800	800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-800	-800	-800	-800	-800

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 2024	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-43.165,53	-43.900	-63.800	-99.000	-73.300	-78.500

**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 2023 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2024 EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR				
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
5.	privatrechtliche Entgelte	385,00	3.700	2.700	0	5.500	5.500	5.500
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385,00	3.700	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	24.846,99	42.600	50.400	0	86.800	61.100	66.300
15.	sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.846,99	44.100	51.900	0	88.300	62.600	67.800
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	-24.461,99	-40.400	-49.200	0	-82.800	-57.100	-62.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	89.000	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	89.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit		--	--	--	--	--	--	--
25.	Baumaßnahmen	44.751,72	89.000	42.000	0	150.000	0	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	44.751,72	89.000	42.000	0	150.000	0	0
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-44.751,72	0	-42.000	0	-150.000	0	0
32.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-69.213,71	-40.400	-91.200	0	-232.800	-57.100	-62.300
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)	-69.213,71	-40.400	-91.200	0	-232.800	-57.100	-62.300

Teilfinanzhaushalt Teil D

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2023	VE fällig	VE fällig	VE fällig
		EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 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	5.000	5.000	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	10.000	10.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-7.100	-7.100	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	273.800	273.800	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	273.800	273.800	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-273.800	-273.800	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2023	VE fällig	VE fällig	VE fällig
		EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
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
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	163.000	163.000	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	163.000	163.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-113.000	-113.000	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	100.000	1.375.000	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	1.475.000	100.000	1.375.000	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-938.000	-100.000	-938.000	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächti- gungen 2023	VE fällig 2024	VE fällig 2025	VE fällig 2026
		EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Maßnahme:Anbau Grundschule 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	2.690.100	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	2.690.100	0	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.690.100	0	0	0	0	0	0
Maßnahme:Digitalpakt Grundschule Bisperiode								
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	66.000	36.000	30.000	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	172.000	36.000	136.000	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-117.500	-36.000	-81.500	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2023	VE fällig	VE fällig	VE fällig
		EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
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	200.000	200.000	0	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	100.000	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	300.000	300.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-300.000	-300.000	0	0	0	0	0
Maßnahme:Multifunktionsgebäude Bisperiode								
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	1.035.000	0	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	1.035.000	0	1.035.000	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-215.600	0	-215.600	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2023	VE fällig 2024	VE fällig 2025	VE fällig 2026
		EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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
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	89.500	9.000	53.500	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	89.500	9.000	53.500	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	122.100	12.000	74.100	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	122.100	12.000	74.100	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-32.600	-3.000	-20.600	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2023	VE fällig 2024	VE fällig 2025	VE fällig 2026
		EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Maßnahme:Feuerwehrhaus Bisperiode								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.672.300	0	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	0	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	507.000	3.415.000	863.000	863.000	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	4.870.000	507.000	3.500.000	863.000	863.000	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.197.700	-507.000	-1.215.000	-863.000	-863.000	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	155.000	70.000	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	66.000	36.000	30.000	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	291.000	191.000	100.000	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-236.500	-191.000	-45.500	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächt- igungen 2023	VE fällig 2024	VE fällig 2025	VE fällig 2026
		EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Maßnahme: DGH Brunnighausen								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	169.100	0	169.100	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	169.100	0	169.100	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	220.000	42.000	178.000	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	220.000	42.000	178.000	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-50.900	-42.000	-8.900	0	0	0	0
Maßnahme: Bahnhof Marienau								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	396.700	396.700	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	396.700	396.700	0	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	387.400	47.800	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	387.400	67.800	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-58.500	9.300	-67.800	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2023	VE fällig 2024	VE fällig 2025	VE fällig 2026
		EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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	150.000	120.000	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	150.000	120.000	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-270.000	-150.000	-120.000	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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2023	VE fällig 2024	VE fällig 2025	VE fällig 2026
		EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Maßnahme:Umbau Kläranlage								
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	786.200	571.200	215.000	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	786.200	571.200	215.000	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-786.200	-571.200	-215.000	0	0	0	0
Maßnahme:Anschluss Kläranlage Hameln								
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	3.688.200	323.800	1.590.000	1.774.400	1.774.400	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	3.688.200	323.800	1.590.000	1.774.400	1.774.400	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-3.688.200	-323.800	-1.590.000	-1.774.400	-1.774.400	0	0

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2023	VE fällig	VE fällig	VE fällig
		EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
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
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	1.900	51.600	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	1.900	51.600	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitonstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-38.400	-1.900	-28.700	0	0	0	0
Maßnahme:Wasser-Hochbehälter 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	155.000	15.000	140.000	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	155.000	15.000	140.000	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitonstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-155.000	-15.000	-140.000	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2023	VE fällig 2024	VE fällig 2025	VE fällig 2026
		EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Maßnahme: Erlebniswanderwege								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.000	0	6.000	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	6.000	0	6.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.000	0	12.000	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	0	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	12.000	0	12.000	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-6.000	0	-6.000	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
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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen 2023	VE fällig	VE fällig	VE fällig
		EUR	2023 EUR	EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
Maßnahme:Mehrzweckhaus Marienau								
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	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)	-150.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme:Neubau Kita Copenbrügge								
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	4.395.000	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	4.395.000	0	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-4.395.000	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtigen 2023	VE fällig 2024	VE fällig 2025	VE fällig 2026
		EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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	14.200	14.200	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	14.200	14.200	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	126.600	22.000	0	104.600	104.600	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	22.000	0	104.600	104.600	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-112.400	-7.800	0	-104.600	-104.600	0	0

Stellenplan 2023

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes. - Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2022 tatsächlich besetzt				Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	mit Beamten	mit Beschäftigten	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung								
1	<u>Beamte auf Zeit</u> Bürgermeister/-in	B1	1	1	1	-	-	Zuordnung zur Besoldungsgruppe gem. NKBesVO ab 01.01.2014
2	<u>Laufbahngruppe 2</u> Gemeindeoberamtsrat	A 13	0	0	0	-	0	
3	<u>Laufbahngruppe 2</u> Neue Beamtenstelle	A 10	1	1	1	-	0	(Neubesetzung der Beamtenstelle, Korridor- /Reservestelle mit selbst ausgebildeten Beamten seit 2019)
	<u>Laufbahngruppe 1</u>	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 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2022			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
Allgemeine Verwaltung							
1	Fachdienstleiter/-in	12	2	2	2	0	
2	Fachdienstleiter/-in	11	4	2	2	0	
3	Sachbearbeiter/-in	10	2	4	4	0	1 Mitarbeiter abgeordnet an das JobCenter Hameln,
4	Sachbearbeiter/-in, Standesbeamter/-in	9c	2	1	1	0	1 Mitarbeiterin abgeordnet an das JobCenter Hameln
5	Kassenleiter/in, Sachbearbeiter/-in	9b	1	2	2	0	
6	Sachbearbeiter/-in	9a	3	3	3	0	
7	Sachbearbeiter/-in	8	2,77	2	2	0	
8	Standesbeamter/-in	8	0	0	0	0	
9	Sachbearbeiter/-in	7	2	2	2	0	
10	Sachbearbeiter/-in	6	3	3,77	3,77	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	24,61	0	

kw = künftige wegfallend

Anhänge

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2022			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
Betriebshof							
14	Vorarbeiter	6	1	1	1	0	
15	Betriebshofmitarbeiter	6	1	0	0	0	
16	Werkstatt	6	1	1	1	0	
17	Werkstatt	5	0	0	0	0	
18	Betriebshofmitarbeiter	5	8	10	10	0	
	Betriebshofmitarbeiter	insgesamt	11,00	12,00	12,00	0,00	

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2022			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 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2022			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		11	12	12	0	
	Im technischen Bereich		4	3	3	0	
	Andere Dienststellen		8,33	8,33	8,33	0	
		insgesamt	47,94	47,94	47,94	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
281110	Burganlage	3	0	
365100	Jugendtreff Coppenbrügge			Reinigung, Aufstockung Festeinstellung
553100	Trauerhalle Bisperode	1	1	Reinigung
573100	Betriebshof/Museum			Reinigung, Aufstockung Festeinstellung
	insgesamt		15	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung

I. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2023	Beschäftigte im Vorjahr am 01.10.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Ausbildung zur Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsentgelt	2	2	
2	Ausbildung zum Fachangestellten f. Bäderbetriebe	Ausbildungsentgelt	1	1	
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 1	Bürgermeister	1 B1* ²				Zuordnung zur Besoldungsgruppe gem. NKBesVO ab 01.01.2014
A 2	Hauptamt Gemeindeoberamtsrat					A13, wegfallend
A 2	Hauptamt/ Finanzabteilung Korridor- /Reservestelle			1 A 10		(Neubesetzung der Beamtenstelle seit 2019)

*² Stelleninhaber erhält eine nichtruhegehaltsfähige 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			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						1	1		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		2																
C	Sachbearbeiter			1						2	0,64								
C	Bauhof									3	8								
C	Technischer Bereich							1	1	1									
	insgesamt	2	4	1	1	1	3	3,77	3	7	12,82	0	0	1,02	4	1	0,33	0	44,94

* Stelleninhaber erhält eine nichtruhegehaltsfähige 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	1.160.900	5.037.900	-3.877.000	0	0	0
Teilhaushalt (B) - Finanzverwaltung	10.237.200	5.289.100	4.948.100	0	0	0
Teilhaushalt (C) - Bauverwaltung	1.509.600	3.880.700	-2.371.100	0	0	0
Summe	12.907.700	14.207.700	-1.300.000	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 -Euro-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Einzahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Auszahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Saldo aus Investitionstätigkeit -Euro-	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Saldo aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln -Euro-	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Teilhaushalt (A) - Haupt- u. Bürgeramt	974.300	4.661.600	-3.687.300	53.300	1.050.800	-997.500				-4.684.800	863.000
Teilhaushalt (B) - Finanzverwaltung	10.134.900	5.276.400	4.858.500	2.900	0	2.900	1.270.000	394.500	875.500	5.736.900	
Teilhaushalt (C) - Bauverwaltung	1.024.800	3.341.800	-2.317.000	419.900	2.055.300	-1.635.400	1.360.000	133.300	1.226.700	-2.725.700	1.879.000
Summe	12.134.000	13.279.800	-1.145.800	476.100	3.106.100	-2.630.000	2.630.000	527.800	2.102.200	-1.673.600	2.742.000

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	12.134.000	13.279.800
Investitionstätigkeit	476.100	3.106.100
Finanzierungstätigkeit	2.630.000	527.800
Summe	15.240.100	16.913.700

**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			
	2023	2024	2025	2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
2022	1.844.000			
2023		2.742.000		
Insgesamt	1.844.900	2.742.000		
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	2.630.000	4.423.800	3.584.900	4.266.900

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	9.068	11.086
1.3 Liquiditätskrediten	1.000	0
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	552	
4. Transferverbindlichkeiten	44	
5. Sonstige Verbindlichkeiten	234	
Schulden insgesamt	10.898	11.086

Haushaltssicherungsbericht und -konzept des Flecken Coppenbrügge 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 festzustellen.

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.

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.

Das Haushaltssicherungskonzept ist spätestens mit der Haushaltssatzung zu beschließen und der Kommunalaufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen. Ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und war dies bereits für das Vorjahr der Fall, so ist über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen ein Haushaltssicherungsbericht beizufügen.

Entwicklung der Haushaltslage

Seit dem Jahr 2003 bestand für den Flecken Coppenbrügge 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 Coppenbrügge.

Es wurden immer wieder Maßnahmen zur Ertragsverbesserung sowie zur Senkung der Aufwendungen beschlossen. Dennoch stieg durch weitere negative Jahresabschlüsse die Summe der Fehlbeträge jährlich an.

Mit Hilfe der seit 2015 beantragten und 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 Copenbrügge 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 3.875.700,22 € 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. Mit der Haushaltsplanung 2020 konnte der Flecken Copenbrügge 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 Copenbrügge 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.

Zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 (vorläufiges Ergebnis) konnten trotz erheblicher finanzieller Auswirkungen der Corona-Pandemie die Fehlbeträge aus Vorjahren vollständig abgebaut werden. Zum Bilanzstichtag wird eine **Rücklage** in Höhe von **1.093.948,94 €** (vorbehaltlich der Prüfung durch das RPA) ausgewiesen. Im Haushaltsjahr 2022 wurden die **Liquiditätskredite** ebenfalls **vollständig zurückgezahlt**.

Der Haushaltsplan 2023 mit den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung wird unter Einbeziehung erheblicher finanzieller Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges aufgestellt. Der geplante Fehlbetrag des Jahres 2023 wird mit -1.300.000 € ausgewiesen. Von diesem Betrag lassen sich ca. 840.000 € auf krisenbedingte finanzielle Mehrbelastungen verbuchen, die nicht durch Entscheidungen der Kommune entstanden sind. Ein Haushaltssicherungskonzept ist dennoch aufzustellen, da durch ein negatives Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2022 und die erneut geplanten Fehlbeträge die Rücklage vermutlich aufgebraucht sein wird.

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 Fleckens 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 1 zum Haushaltssicherungskonzept – Fortschreibung der Maßnahmen der Vorjahre).

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).“*

Mit der Ausweisung der Rücklage in der Bilanz 2021 und dem kompletten Abbau der Liquiditätskredite schien der Flecken Copenbrügge nach Jahren der strikten Haushaltsdisziplin und erheblicher Sparmaßnahmen auf einem finanziell „guten Weg“ zu sein.

Anlage 1 zum Haushaltssicherungskonzept - Fortschreibung der Maßnahmen der Vorjahre

Lfd. Nr.	Produkt	Maßnahme	Umsetzungs- zeitpunkt	Ist 2021	Hochrech- nung 2022
1. Ertragsverbesserungen					
611.1		Anhebung der Realsteuerhebesätze	01.01.2019		
		Grundsteuer A 370% auf 410%		17.208,69	18.009,13
		Grundsteuer B 370% auf 410%		95.307,37	96.087,18
		Gewerbsteuer 360% auf 390%		153.172,04	151.870,12
<u>Summe Ertragsverbesserungen</u>				<u>265.688,10</u>	<u>265.966,43</u>

Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes

Der Haushaltsplan 2023 weist ein Defizit in Höhe von -1.300.000 € aus. Nach Isolation der Corona- und Kriegsfolgen finanzieller Art (ca. 840.000 €) verbleibt ein Betrag in Höhe von ca. -460.000 €. Dieser könnte aufgrund der aktuellen Prognose zum Jahresabschluss 2022 vermutlich rein rechnerisch durch die bestehende Rücklage ausgeglichen werden (abhängig vom Jahresergebnis 2022 und dem für 2022 anzurechnenden Isolationsbetrag). Da sich jedoch auch für die Folgejahre erhebliche Fehlbeträge in der Planung des Ergebnishaushalts abzeichnen und der Betrag an notwendigen Liquiditätskrediten jährlich massiv ansteigt, hat

der Rat des Flecken Copenbrügge in seiner Sitzung am 15.12.2022 erneut folgende Beschlüsse zur Haushaltssicherung 2023 und der Folgejahre gefasst:

Ertragsverbesserungen

Die Miet-, Pacht- und Erbbaurechtsverträge werden auf vertraglich geregelte Erhöhungsmöglichkeiten geprüft und ggfs. angepasst. Die Umsetzung insbesondere der landwirtschaftlichen Pachtverträge kann erst mit Beginn des neuen Pachtjahres zum 01.10.2023 erfolgen.

Geplante Mehrerträge ab 2024 1.600 €
(Basis Planwert 2022 8.600 €)

Die Eintrittspreise im Freibad werden zur kommenden Saison angepasst.

Geplante Mehrerträge 10.000 €
(Basis Planwert 2022 25.400 €)

Die Eintrittspreise im Hallenbad werden zur kommenden Saison angepasst.

Geplante Mehrerträge pro Saison 2.500 €
(Basis Planwert 2022 13.000 €)

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)

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 €)

Zur Erhöhung der Realsteuerhebesätze wird 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 zum einen 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.

Die Beträge im Rahmen der Hundesteuer werden wie folgt festgelegt:

Ersthund	84,00 €
Zweithund	126,00 €
Weiterer Hund	168,00 €
Wachhund	42,00 €
Geplante Mehrerträge ab 2023	25.200 €
(Basis Planwert 2022)	61.600 €

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 €
(Basis Planwert 2023 5.400 €)

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.

Kostenentwicklung der frühkindlichen Bildung

Im Rahmen der Haushaltssicherungsgespräche hat es einen intensiven Austausch zwischen Politik und Verwaltung über die „explodierenden Kosten“ im Bereich der frühkindlichen Bildung und deren Auswirkungen auf den Haushaltsplanentwurf 2023 und die Folgejahre gegeben. Die stetig steigenden Ausgaben im Kita-Bereich stellen seit Jahren Politik und Verwaltung vor große Herausforderungen. Die Defizite in diesem Bereich sind im Laufe der Jahre auf einem Höchststand angelangt. Die übertragene Aufgabe ist zwischen dem Landkreis Hameln-Pyrmont und den beteiligten kreisangehörigen Kommunen in einer Kooperationsvereinbarung geregelt. Die Gesprächsteilnehmer waren sich einig, dass aufgrund des zu erwartenden hohen Zuschussbetrages an die Träger der Einrichtungen in Höhe von 1,6 Mio. € ein „Gegensteuern“ eingeleitet werden muss. Es darf kein „Weiter so“ geben!

Zur Haushaltssicherung wird daher 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.**
- 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.**
- 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.**

Ergänzend werden die Vertreter der örtlichen Politik auf der politischen Ebene in Hannover mit ihren jeweiligen Vertretern der Parteien die nicht auskömmliche Ausstattung zur frühkindlichen Bildung durch das Land Niedersachsen erörtern.

Ziel: Eine verbesserte finanzielle Ausstattung der Kommunen, um die frühkindliche Bildung als übertragene Aufgabe an die Kommunen, dauerhaft erfüllen zu können.

Die finanziellen Auswirkungen der Maßnahmen sind, soweit darstellbar, in der Anlage 2 aufgeführt.

Anlage 2 zum Haushaltssicherungskonzept - Maßnahmen des Haushaltsjahres 2023 und Folgejahre

Lfd.		Umsetzungs-	Ist	Hochrech-	Wirkung im Haushaltsjahr				
Nr.	Produkt	Maßnahme	zeitpunkt	2021	2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1. Ertragsverbesserungen									
111.6		Grundstücksverwaltung, Pacht, Erbbauzins <i>(vgl. z. Plan 2022 Ansatz 8.600 €) Anpassung</i>	01.10.2023				1.600	1.600	1.600
424.2		Freibad Erhöhung der Eintrittspreise <i>(vgl. z. Plan 2022 Ansatz 25.400 €)</i>	01.05.2023			10.000	10.000	10.000	10.000
424.3.		Hallenbad Erhöhung der Eintrittspreise <i>(vgl. z. Plan 2022 Ansatz 13.000 €)</i>	01.10.2023			1.300	2.500	2.500	2.500
533.1		Wasserversorgung <i>(vgl. z. Plan 2023, Gebührenkalkulation 2023, Entwicklung entsprechend Verbrauchsverhalten der Einwohner)</i>	01.01.2024				<i>Gebühr noch nicht festgelegt</i>		
611.1		Anhebung der Realsteuerhebesätze Grundsteuer A 410% auf Grundsteuer B 410% auf Gewerbsteuer 390% auf	30.06.2023			<i>Hebesätze werden rückwirkend zum 01.01.2023 festgelegt</i>			
611.1		Erhöhung der Hundesteuer Ersthund 60 € auf 84 € Zweithund 90 € auf 126 € weitere Hunde 120 € auf 168 € Wachhund 30 € auf 42 €	01.01.2023			17.500 5.700 1.900 100	17.500 5.700 1.900 100	17.500 5.700 1.900 100	17.500 5.700 1.900 100
<u>Summe Ertragsverbesserungen</u>						<u>36.500,00</u>	<u>39.300,00</u>	<u>39.300,00</u>	<u>39.300,00</u>

Lfd.			Umsetzungs-	Ist	Hochrech-	Wirkung im Haushaltsjahr			
Nr.	Produkt	Maßnahme	zeitpunkt	2021	nung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
					2022				
2. Aufwandsreduzierungen									
365.1		Erhöhung der Kindergartenbeiträge (vgl. zu Elternbeiträge 2022)	01.08.2023			<i>Gebühr noch nicht festgelegt</i>			
271.1		KVHS Hameln-Pyrmont Beendigung der Mitgliedschaft unter Vorbehalt	01.01.2024				5.400	5.400	5.400
<u>Summe Aufwandsreduzierungen</u>						<u>0</u>	<u>5.400</u>	<u>5.400</u>	<u>5.400</u>
Gesamtergebnis der Konsolidierungsmaßnahmen						36.500,00	44.700,00	44.700,00	44.700,00
<i>(ohne Wasser- und Schmutzwassergebühr)</i>									

Zusammenfassung, Ausblick

Aus den Beschlüssen des Haushaltssicherungskonzeptes ergibt sich eine **vorläufige** Summe von insgesamt 36.500 € an Haushaltssicherungsmaßnahmen für 2023 und 44.700 € ab 2024 (*siehe Anlage 2*).

Der Betrag der Erhöhung der Realsteuerhebesätze wird im laufenden Jahr 2023 beschlossen. Eine Erhöhung um jeweils 10 Punkte ergäbe je nach aktuellen Messbeträgen eine Mehreinnahme von ca. 70.000 €.

Die geplante Erhöhung der Kita-Gebühr kann derzeit ebenfalls noch nicht beziffert werden.

Die geplanten Gebührenerhöhungen der Wasserversorgung sind nicht direkt den Konsolidierungsmaßnahmen zuzuordnen, da in den einzelnen Gebührenhaushalten gemäß den Vorgaben des NKAG kostendeckend kalkuliert werden soll.

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. Die jährlich steigenden Aufwendungen, z. B. Tarifvertragserhöhungen im Personalbereich, Steigerung der Energiekosten immens ansteigenden Kosten im Baubereich sowie die weiterhin erheblich steigenden Kosten in der Kinderbetreuung sind von der Gemeinde nicht beeinflussbar. Insbesondere sind die aktuell aufgrund der Folgen des Ukraine-Krieges entstehenden inflationsbedingten allgemeinen Kostensteigerungen, Energiepreissteigerungen, Tarifsteigerungen, Baupreissteigerungen etc. nicht durch „normale Ertragsverbesserungen“ auszugleichen.

Zum wiederholten Male sei auf die Kosten der Kinderbetreuung hingewiesen. Die ohnehin bereits seitens des Flecken Copenbrügge zu leistenden immensen Zuschüsse an die Träger der Einrichtungen steigen seit der Einführung der Beitragsfreiheit jährlich noch stärker an. Die Beitragsfreiheit und ihre Folgen (Mitnahmeeffekt) ist aus Sicht der Kommune Copenbrügge nicht bis zum Schluss durchdacht und berücksichtigt worden. Eltern, die nunmehr befreit sind von den sonst angefallenen Kosten, beanspruchen nun verstärkt Krippenplätze, die nicht oder in geringem Maße zur Verfügung stehen. Derzeit würde der aktualisierte Bedarfsplan den Bau einer weiteren Einrichtung erfordern, wofür aktuell keinerlei Fördermittel zur Verfügung stehen.

Gleiches gilt im Rahmen der Umsetzung des Rechtsanspruches auf Ganztagsbetreuung in Grundschulen ab 2026. Aus Sicht des Flecken Copenbrügge bedarf es hierzu vermutlich An- und Umbauten in den Schulen. Derzeit gibt es noch keinerlei Fördermittelrichtlinien seitens des Bundes oder Landes. Aber auch hier ist wiederum die Kommune als Träger der Einrichtung für weitere Investitionen in der Verantwortung. Die daraus entstehenden Folgekosten in Form von Abschreibungen und Zinsen für aufzunehmende erhebliche Darlehnsbeträge belasten die kommunalen Haushalte zusätzlich zu den laufenden Kosten.

Eine solche Entwicklung der Investitionen und der entsprechenden Folgekosten kann nicht noch zusätzlich abgefangen werden. Hier kann nur eine Änderung im Finanzausgleichssystem, eine Erhöhung der Steueranteile der Kommunen bzw. eine konsequente Konnexität die Einnahmesituation aller Kommunen deutlich verbessern.

Fazit:

Der Flecken Copenbrügge sieht sich in seiner Haushaltswirtschaft weiterhin in besonderer Weise dem Haushaltsgrundsatz der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit verpflichtet und wird diese entsprechend gestalten. Er wirkt unter Zuhilfenahme aller notwendigen Maßnahmen darauf hin, dass die Haushalte nach eben diesen Grundsätzen aufgestellt und vollzogen werden.

Dennoch wird durch den „Dauerkrisenmodus“, den sich daraus ergebenden Einnahmeeinbrüchen und massiven Ausgabeerhöhungen die Summe der prognostizierten Fehlbeträge und der Liquiditätskredite innerhalb kürzester höher sein, als zu Beginn des Bedarfszuweisungsverfahrens 2015. Der Flecken Copenbrügge wird erneut Bedarfszuweisungen beantragen und sich den erneuten Sparzwängen des Landes verpflichten müssen. Jedoch hat die Einschränkung der kommunalen Dienstleistungen oder gar die Schließung kommunaler Einrichtungen (Schwimmbäder, Bücherei, Museum, Dorfgemeinschaftshäuser usw.) dort ihre Grenze, wo die Infrastruktur der Kommune einen nicht mehr vertretbaren Schaden nimmt.

An Bund und Länder ergeht weiterhin die Forderung zur Umsetzung der zwingend erforderlichen und durchgreifenden Gemeindefinanz- und -steuerreform. Eine Neugestaltung des Kommunalen Finanzausgleiches, über die bisherigen Änderungen hinaus, ist notwendig, um die kommunale Ebene mit den Mitteln auszustatten, die sie für eine eigenverantwortliche Wahrnehmung ihrer Aufgaben benötigt.

Flecken Coppenbrügge

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

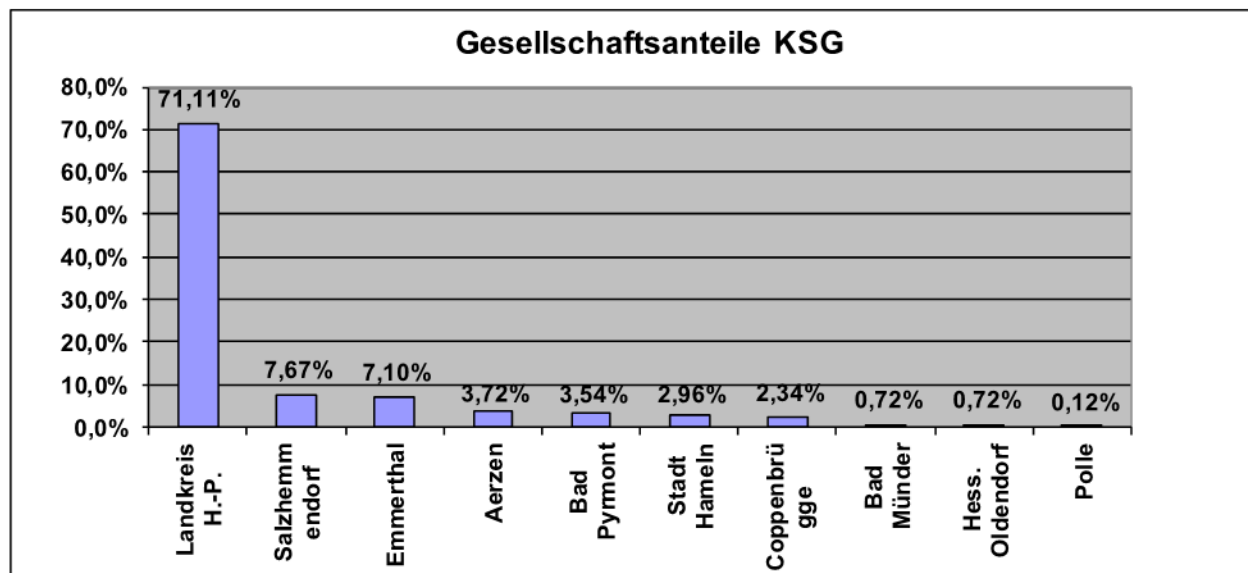
a.) KSG Kreissiedlungsgesellschaft mbH des Landkreises Hameln-Pyrmont

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>



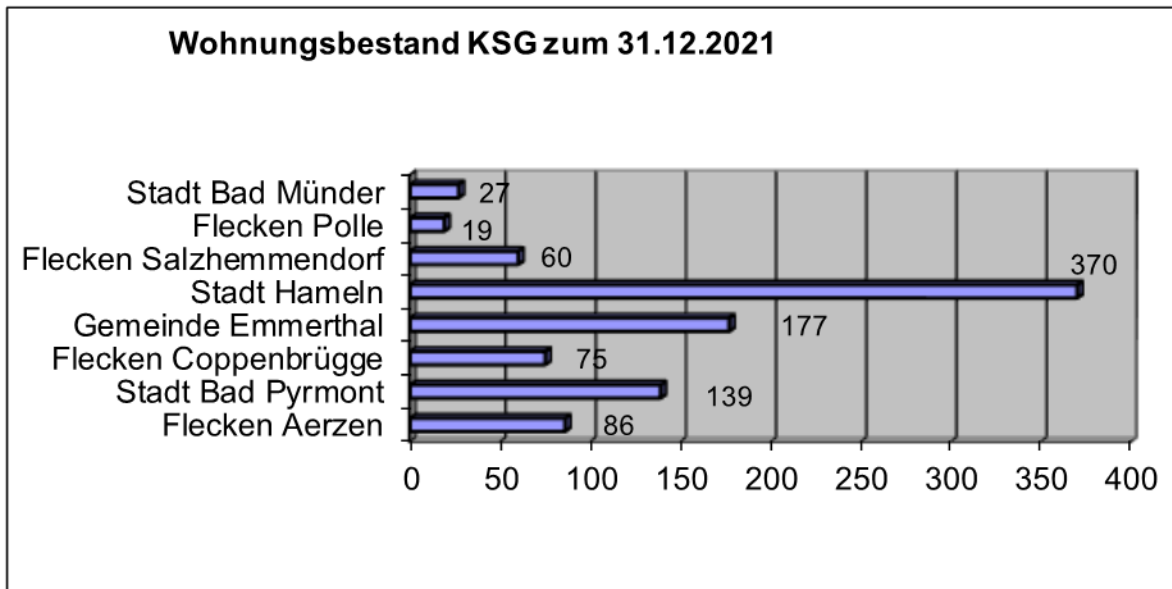
Alleiniger **Geschäftsführer** ist seit dem 01.01.2020 Herr Swen Fischer, Bad Münde.

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 Copenbrügge 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 Copenbrügge in der Gesellschafterversammlung.

Die KSG Kreissiedlungsgesellschaft des Landkreises Hameln-Pyrmont hat zum 31.12.2021 im Flecken Copenbrügge 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	57.941 qm

KSG - Bilanz zum 31.12.2021

	2020 Euro	2021 Euro
Aktiva		
Anlagevermögen	26.896.537,68	26.208.598,48
Umlaufvermögen	5.204.106,02	4.092.942,62
Rechnungsabgrenzungsposten	1.363,59	1.380,87
	32.102.007,29	30.302.921,97
Passiva		
Eigenkapital	8.992.150,52	9.599.678,00
Rückstellungen	1.036.304,31	1.036.411,46
Verbindlichkeiten	22.033.969,16	19.631.976,10
Rechnungsabgrenzungsposten	39.583,30	34.856,41
	32.102.007,29	30.302.921,97

KSG - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2021

	2020 Euro	2021 Euro
Umsatzerlöse	5.674.368,76	6.193.130,83
Erhöhung / Verminderung des Bestandes	49.652,64	750.886,16
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	104.132,29	71.508,29
Materialaufwand	3.023.318,74	2.737.056,35
Personalaufwand	843.997,29	837.931,81
Abschreibungen	752.741,79	754.246,64
Sonstige betriebliche Aufwendungen	198.210,15	205.692,17
Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	5.618,67	5.656,95
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	184.099,72	174.050,49
Erg. der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.049.888,46	770.792,19
Sonstige Steuern	154.721,69	163.264,71
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	895.166,77	607.527,48

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 €

Zum 31.12.2021 hat die Volksbank im Wesertal eG einen Stand von 7.719 Mitgliedern zu verzeichnen.

Volksbank im Wesertal eG - Bilanz zum 31.12.2021

	2020	2021
	Euro	Euro
Aktiva		
Barreserve	9.947.179,66	4.753.735,17
Forderungen an Kreditinstitute	39.806.316,34	41.902.609,25
Forderungen an Kunden	154.746.645,76	181.626.668,07
Schuldverschreibungen u. a. Wertpapiere	77.461.671,57	72.888.313,60
Aktien u. a. nicht festverzinsliche Wertpapiere	6.981.039,05	6.410.824,24
Beteiligungen und Geschäftsguthaben	6.936.569,58	6.946.365,78
Anteile an verbundenen Unternehmen	20.001,00	20.001,00
Treuhandvermögen	218.717,62	710.979,86
Immaterielle Anlagewerte	5.773,69	4.058,69
Sachanlagen	8.724.117,32	12.994.646,08
Sonstige Vermögensgegenstände	735.069,83	258.910,27
Rechnungsabgrenzungsposten	28.357,31	36.732,45
	305.611.458,73	328.553.844,46
Passiva		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	14.042.615,24	13.767.601,27
Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	256.312.709,19	277.290.528,68
Treuhandverbindlichkeiten	218.717,62	710.979,86
Sonstige Verbindlichkeiten	104.461,46	112.580,16
Rechnungsabgrenzungsposten	38.789,65	42.947,97
Rückstellungen	4.222.692,57	4.835.845,05
Fonds für allgemeine Bankrisiken	11.850.000,00	12.700.000,00
Eigenkapital	18.821.473,00	19.093.361,47
	305.611.458,73	328.553.844,46S

**Volksbank im Wesertal eG - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
01.01. - 31.12.2021**

	2020	2021
	Euro	Euro
Zinserträge	5.517.893,37	5.130.420,93
Zinsaufwendungen	5.102.942,83	4.525.636,23
Laufende Erträge	189.094,90	370.886,36
Provisionserträge	2.342.749,98	2.387.578,21
Provisionsaufwendungen	185.749,47	182.991,98
Sonstige betriebliche Erträge	331.189,51	877.494,14
Allgemeine Verwaltungsaufwendungen	5.915.826,32	5.698.740,89
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen	442.067,87	421.166,22
Sonstige betriebliche Aufwendungen	121.975,66	145.499,18
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere	0,00	0,00
Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren	413.324,10	11.419,25
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen	36.181,33	33.807,03
Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen	-36.181,33	-33.807,03
Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit	1.677.500,67	1.690.808,89
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	358.632,68	520.750,74
Sonstige Steuern	374.308,05	532.173,26
Aufwendungen a. d. Zuführung zum Fonds f. allgemeine Bankrisiken	1.000.000,00	850.000,00
Jahresüberschuss	303.192,62	308.635,63
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	737,38	737,38
Entnahmen aus Ergebnismrücklagen	303.930,00	308.900,12
Bilanzgewinn	303.930,00	308.900,12

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 31.12.2021

	2020 Euro	2021 Euro
Aktiva		
Anlagevermögen	127.832.967,98	132.202.818,79
Umlaufvermögen	26.669.158,69	31.489.709,59
Rechnungsabgrenzungsposten	146.715,65	253.914,00
	154.648.842,32	163.946.442,38
Passiva		
Eigenkapital	63.356.166,71	63.988.313,79
Sonderposten für Rückstellung Dritter	8.115.917,29	8.372.809,74
Empfangene Ertragszuschüsse	35.436,27	0
Rückstellungen	21.098.057,38	20.964.127,37
Verbindlichkeiten	61.877.488,86	70.450.176,47
Rechnungsabgrenzungsposten	165.775,81	171.015,01
	154.648.842,32	163.946.442,38

Stadtwerke Hameln Weserbergland - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2021

	2020 Euro	2021 Euro
Umsatzerlöse	132.405.961,87	127.090.799,94
Andere aktivierte Eigenleistungen	460.595,62	414.515,09
Sonstige betriebliche Erträge	2.444.574,43	3.454.959,47
Materialaufwand	109.994.224,60	107.373.304,61
Abschreibungen	6.661.407,27	7.079.774,81
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.693.646,05	2.579.666,84
Personalaufwand	8.610.879,74	9.591.139,24
Erträge aus Beteiligungen	795.859,72	852.654,17
Zinsen und ähnliche Erträge	73.586,54	64.342,21
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	40.283,61	38.733,39
Aufwendungen aus Verlustübernahme	1.196.481,27	880.449,30
Zinsen und ähnliche Anwendungen	775.374,15	900.537,80
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.656.308,55	730.201,30
Sonstige Steuern (Ertrag)	91.525,34	172.884,93
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	4.541.014,82	2.608.045,44

d.) Klimaschutzagentur Weserbergland gemeinnützige Gesellschaft mbH

Der Flecken Copenbrügge 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 **2021** 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 Copenbrügge	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 Copenbrügge 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 31.12.2021

	2020	2021
	Euro	Euro
Aktiva		
Anlagevermögen	12.943,00	10.194,00
Umlaufvermögen	251.828,95	258.942,23
Rechnungsabgrenzungsposten	2.325,00	3.829,00
	267.096,95	272.964,23
Passiva		
Eigenkapital	119.975,82	135.265,36
Rückstellungen	47.133,00	93.178,00
Verbindlichkeiten	91.512,13	34.353,87
Rechnungsabgrenzungsposten	3.625,00	8.476,00
	390.574,77	267.096,95

Klimaschutzagentur Weserbergland gemeinnützige Gesellschaft mbH - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2021

	2020	2021
	Euro	Euro
Umsatzerlöse	346.978,91	289.080,70
Erhöhung/Verminderung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	105.650,00	32.454,49
sonstige betriebliche Erträge	363.270,29	430.904,50
Materialaufwand	117.472,99	31.452,34
Personalaufwand	584.528,68	540.252,72
Abschreibungen	14.730,58	10.351,00
sonstige betriebliche Aufwendungen	152.283,26	154.113,24
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	890,85
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	90,00
Jahresergebnis / Ergebnis nach Steuern	-53.116,31	15.289,54