

Beschlussvorlage
öffentlich

Haushaltssatzung für 2025 und Investitionsprogramm 2025-2028

<i>Organisationseinheit:</i> FT Finanzen <i>Sachbearbeitung:</i> Astrid Schwecke	<i>Datum</i> 28.01.2025 <i>Aktenzeichen</i> 20/20 21 02/03
---	---

<i>Geplante Beratungsfolge</i>	<i>Termine</i>	<i>Ö / N</i>
Rat Hilgermissen		Ö

Beschlussvorschlag:

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2025 wird in der der BV 03/X/097-1 beigefügten Fassung beschlossen. Das Investitionsprogramm für die Jahre 2025-2028 wird festgesetzt.

Finanzielle Auswirkungen:

Sachverhalt:

In der Anlage ist der Vorschlag des Haushaltsplanes für das Jahr 2025 beigefügt. Eingearbeitet wurden die Änderungen, die sich aus der Beratung im Verwaltungsausschuss ergeben haben.

Darstellung des Ergebnisplanes

Hierzu wird auf die Ausführungen in der BV 03/X/097 gemachten Ausführungen und auf den Vorbericht des Haushaltsplanes verwiesen.

Entwicklung der liquiden Mittel

Per 31.12.2024 verfügte die Gemeinde über liquide Mittel in Höhe von rd. 2,5 Mio. €. Nach dem vorliegenden Entwurf des Haushaltsplanes werden in 2025 rd. 2,14 Mio. € an liquiden Mitteln benötigt. Berücksichtigt wurde hierbei allerdings die Rückforderung des an die Samtgemeinde gewährten Kredites (siehe Seite 4 Zeile 23).

Zu beachten ist, dass die Gemeinde zusätzlich noch deutliche kurzfristige Verbindlichkeiten hat. Unter Berücksichtigung dieser Verbindlichkeiten und dem eingeplanten Mittelverbrauch für 2026 ist die Liquidität aufgebraucht.

Entwicklung der langfristigen Schulden:

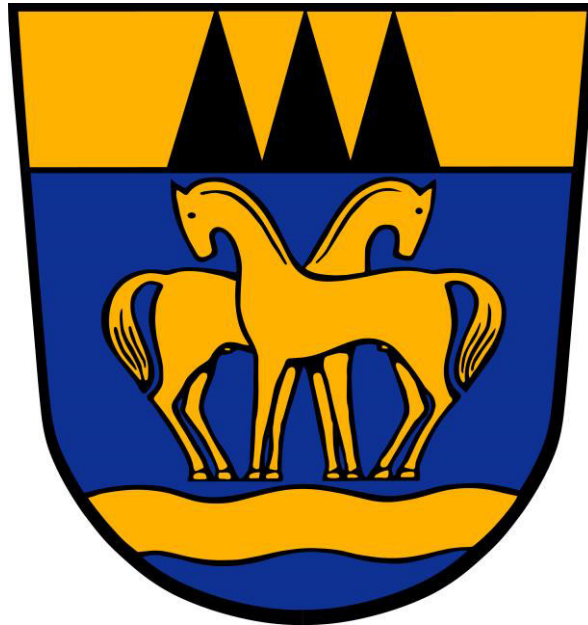
Die Gemeinde ist zurzeit schuldenfrei. Im gesamten Planungszeitraum sind keine Kreditaufnahmen vorgesehen.

Wie oben dargestellt müssten alle weiteren zusätzlichen Investitionen über Kredite finanziert werden.

Anlagen:

1	Haushaltsplan 2025 Hilgermissen	öffentlich
---	---------------------------------	------------

Gemeinde Hilgermissen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr
2025

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	Seite 1
Vorbericht	Seite 3
Ergebnisplan	Seite 10
Finanzplan	Seite 11
Produktplan	Seite 13
Investitionsprogramm	Seite 37
Beteiligungsbericht	Seite 46
Bilanz 31.12.2023	Seite 47
Haushaltsvermerke	Seite 49
Verpflichtungsermächtigungen	Seite 50

Haushaltssatzung der Gemeinde Hilgermissen für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Hilgermissen in der Sitzung am 06.02.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	3.260.600,00 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	3.418.600,00 €
1.3 der außerordentlichen Erträge	0,00 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	0,00 €
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.684.200,00 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.171.900,00 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	797.700,00 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.490.500,00 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00 €
festgesetzt	
Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	3.481.900,00 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	5.662.400,00 €

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 250.000,00 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 180.000 € festgesetzt.

§ 5

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

Grundsteuer

- | | | |
|---|--|------------------|
| 1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 330 v. H. |
| 2 | für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 170 v. H. |

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Gewerbesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

Gewerbesteuer **360 v. H.**

§ 6

Für die Befugnis des Gemeindedirektors, über- und außerplanmäßige Ausgaben nach § 117 Absatz 1 NKomVG zuzustimmen, gelten Ausgaben bis zur Höhe von 3.000 € als unerheblich.

Gemeinde Hilgermissen, den 06.02.2025

Detlef Meyer
Gemeindedirektor

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025

Der Haushaltsplan gliedert sich in die Ergebnisplanung und die Finanzplanung. Dabei führen die meisten Erträge und Aufwendungen sowohl zu einem Ergebnis als auch zu einem Geldfluss. Sie sind daher in beiden Plänen enthalten.

Die **Ergebnisplanung** umfasst die laufenden Erträge und Aufwendungen der Gemeinde. Als Erträge werden auch die Auflösung der erhaltenen Zuschüsse für Investitionen von Dritten und die Erträge aus der Auflösung der Rückstellungen dargestellt. Die Ergebnisrechnung enthält ebenfalls Abschreibungen auf die Investitionsgüter sowie auf die geleisteten Investitionszuschüsse an Dritte und die Zuführungen zu den Rückstellungen, die als Aufwand ausgewiesen werden. Diese Erträge und Aufwendungen führen nicht zu einem Zahlungsfluss. Sie finden sich daher auch nur in der Ergebnisplanung.

Die **Finanzplanung** enthält die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit. Sie zeigt damit die Liquidität der Gemeinde.

Die Zahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit finden sich auch immer in der Ergebnisrechnung.

Die Investitionen dagegen betreffen in dem Jahr, in dem sie getätigt werden, nur die Finanzrechnung. Sie müssen aber ab Inbetriebnahme über die gesamte mutmaßliche Nutzungsdauer abgeschrieben werden. Durch die Abschreibungen spiegeln sich die Investitionen in den Folgejahren auch im Aufwand wider.

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die Aufnahme und die Tilgung von Krediten. Diese werden ebenfalls nur in der Finanzplanung dargestellt.

Die Zinsen für diese Kredite sind Aufwand, der in der laufenden Ergebnis- und Finanzplanung abgebildet wird.

1. Jahresabschluss 2023

Der Haushaltsplan 2023 sah einen Fehlbetrag in Höhe von 189.400 € vor. Tatsächlich konnte das Haushaltsjahr mit einem Überschuss von rd. 169.400 € im ordentlichen Ergebnis abgeschlossen werden. Im außerordentlichen Ergebnis wurden 0,39 € erzielt.

Ursache für die Verbesserung waren hauptsächlich höhere Steuereinnahmen, insbesondere bei der Gewerbesteuer, sowie Einsparungen im Bereich Sach- und Dienstleistungen.

Durch die zahlungswirksamen Verbesserungen im Ergebnishaushalt stellte sich auch der Finanzhaushalt gegenüber der Planung besser dar. Außerdem wurden nur wenige der veranschlagten Investitionen durchgeführt. Aus diesem Grund verringerten sich die liquiden Mittel nur um rd. 879.300 €. Der Plan hatte noch eine Verringerung von rd. 2,5 Mio. € vorgesehen.

Der Jahresabschluss wurde dem Rat mit der Beschlussvorlage 03/X/070 vorgelegt. Auf diese Vorlage wird verwiesen.

2. Haushaltsentwicklung 2024

Im Haushaltsplan für 2024 ist ein Fehlbetrag von 181.500 € ausgewiesen. Da noch Abschlussarbeiten ausstehen, kann noch keine verbindliche Aussage über das tatsächliche

Gemeinde Hilgermissen

Ergebnis getroffen werden. Bei den Steuern konnte das Ergebnis des Vorjahres erneut übertroffen werden. An Steuern wurden insgesamt rd. 3,4 Mio. € verbucht, also deutlich mehr als geplant. Außerdem wurden nicht alle Aufwendungen ausgegeben. Deshalb wird von einem deutlich verbesserten Ergebnis ausgegangen.

Am 31.12.2023 betragen die liquiden Mittel insgesamt rd. 1,85 Mio. €. Weiterhin sollten sich die Finanzmittel in 2024 um rd. 1,7 Mio. € verringern. Tatsächlich haben sie sich aufgrund der Verbesserungen im Ergebnishaushalt und der nicht durchgeführten Investitionen auf rd. 2,7 Mio. € erhöht.

Es ist aber noch mit der Bildung von Haushaltsresten zu rechnen. Außerdem hat die Gemeinde höhere kurzfristige Verbindlichkeiten. Hierdurch werden sich die liquiden Mittel zusätzlich verringern.

3. Haushalt 2025

Ergebnisplan

Nach den gesetzlichen Bestimmungen muss der Ergebnisplan ausgeglichen sein. Wenn das nicht der Fall ist, muss mit dem Beschluss des Haushaltsplanes ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden. Hiervon kann nur abgesehen werden, wenn Überschüsse aus den Vorjahren bestehen, die nach Beschluss des Rates zum Ausgleich des Fehlbetrages zur Verfügung stehen.

Auch in 2025 wird nach dem Plan ein Fehlbetrag erwartet. Dieser beträgt 158.000 €. In den Folgejahren liegen die Fehlbeträge zwischen 105.600 € und 139.200 €. Die vorstehend genannten Überschüsse aus den Vorjahren betragen per 31.12.2023 rd. 3,5 Mio. €. Über den Planungszeitraum können damit alle planerischen Fehlbeträge gedeckt werden.

Im Haushaltsplan werden nachfolgend die nennenswerten Positionen und Veränderungen zu den Vorjahren erläutert.

Der Ansatz für Empfänge, Feiern und Ehrungen wird aufgrund gestiegener Kosten auf 4.000 € erhöht.

Für die Rechnungsprüfung im Produkt Hauptamt ist für das kommende Haushaltsjahr ein Ansatz von 3.500 € eingeplant, weil die Prüfung der Jahresabschlüsse 2022 und 2023 in 2024 abgeschlossen wurde, so dass in den Folgejahren nur noch der Ansatz für eine Prüfung pro Jahr notwendig ist.

Bei dem bebauten Grundvermögen wurde der Ansatz für die Unterhaltung der Grundstücke auf 15.000 € festgesetzt. Die Erneuerung der Heizungsanlage in dem Wohnobjekt Eitzendorf 20 wurde im letzten Jahr noch nicht umgesetzt, daher sind hierfür erneut Mittel eingeplant. Ab 2026 sind jährlich 9.000 € angesetzt.

Die Dorfentwicklungsplanung einschließlich Umsetzungsbegleitung wird fortgesetzt. Außerdem wird angedacht, dass in den Jahren 2025 bis 2027 für alle acht Ortsteile Innenbereichssatzungen aufgestellt werden. Hierfür und für evtl. anfallende Bauleitplanungskosten sind im Plan 2025 78.000 € enthalten.

Die Einnahmen aus den Konzessionsabgaben für Strom und Gas wurden aus den Abschlägen ermittelt. Dabei ist die Entwicklung der Zahlungen für die Gaskonzession nicht absehbar. Vermutlich dürften diese Zahlungen, die sich nach den Gasverbräuchen richten, mittelfristig sinken. Es wird mit privatrechtlichen Entgelten aus dem Windpark Blender

Gemeinde Hilgermissen

gerechnet. Bei der Gasversorgung wird mit einer Gewinnausschüttung von 5.500 € gerechnet.

Der Ansatz für die Unterhaltung der Straßen wurde auf 110.000 € festgesetzt. Die Abschreibungen in dem Produkt 54110 steigen aufgrund der durchgeführten und veranschlagten Straßenbaumaßnahmen ab 2026 nochmals erheblich an.

Aufgrund der Strompreissteigerung erhöhen sich die Stromkosten der Straßenbeleuchtung. Ferner sind höhere Kosten für den Winterdienst vorgesehen. Durch die Neuordnung fallen Pauschalen für die Bereitstellung an.

Beim Produkt 56100 ist ein zusätzlicher Betrag von 23.300 € für die Aufforstung des Schulwalsds eingeplant.

Außerdem sind beim Produkt 57110 3.000 € für die Übernahme der Kosten für die Busfahrt zum Brokser Markt angesetzt.

Die Berechnung der Grundsteuern wurde reformiert. Die Gemeinden sind gehalten, ihren Hebesatz so anzupassen, dass sie aufkommensneutrale Steuern erhalten. Das bedeutet für Hilgermissen, dass der Hebesatz für die Grundsteuer B auf 170 % gesenkt wurde. Der Satz für die Grundsteuer A wird nicht verändert, weil die Ermittlung der Grundlagen für diese Steuer nicht verändert wurde.

Der Ansatz für die Gewerbesteuer wurde aus dem Vorauszahlungssoll ermittelt. Der Hebesatz verbleibt bei 360 %.

Für den Veranlagungszeitraum ab 2024 haben sich die Schlüsselzahlen für die Verteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer leicht erhöht. Daher wurde ein höherer Gemeindeanteil an der Einkommensteuer eingeplant. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird voraussichtlich in etwa gleich bleiben. Allerdings sind beide Steuerarten auch von bundespolitischen Entscheidungen abhängig.

Die Samtgemeinde gibt grundsätzlich einen Anteil der Schlüsselzuweisungen an die Mitgliedsgemeinden weiter. Allerdings ist die Steuerkraft der Gemeinden gegenüber dem Vorjahr deutlich gestiegen. Deshalb wird die Samtgemeinde keine Zuweisungen vom Land erhalten und ein Ertrag kann nicht eingeplant werden.

Die Gemeinde erhält aber Zahlungen aus der Abundanz der steuerstarken Stadt Hoya. Diese hat so hohe Steuern, dass sich die Schlüsselzuweisungen um rd. 6,0 Mio. € vermindern. Die Stadt muss daher einen anteiligen Ausgleich an die übrigen Gemeinden zahlen. Die Höhe der Abundanzzahlung wurde geschätzt auf 1.000 €.

Aufgrund der erheblich höheren Steuereinnahmen in 2024 (siehe auch Erläuterung zur Haushaltsentwicklung 2024) wird zum Jahresabschluss 2024 eine Rückstellung zum Finanzausgleich in Höhe von rd. 502.000 € gebildet. Die Auflösung ist im Haushaltsplan bereits veranschlagt und führt zu einer Verbesserung des Ergebnisses.

Der Landkreis hat die Kreisumlage für 2025 auf 54% der Steuerkraftzahlen festgesetzt.

Die Samtgemeinde hat die Samtgemeindeumlage gegenüber dem Vorjahr um 0,5 Mio. € auf 11 Mio. € angehoben. Sie wird weiterhin nach der Steuerkraft berechnet und im Verhältnis der Steuerkraft aller Mitgliedsgemeinden auf diese verteilt. Der Anteil der Gemeinde steigt im Jahr 2025 auf rd. 1.061.000 € (Vorjahr: 1.052.300 €).

In 2025 wird mit deutlich höheren Zinserträgen von 25.000 € gerechnet.

Gemeinde Hilgermissen

Finanzplan: wesentliche Investitionen

Für die Sanierung der Gemeindebücherei wird mit Kosten von 50.000 € gerechnet, außerdem soll neues Mobiliar für 20.000 € angeschafft werden.

Ferner überlegt die Gemeinde, sich eventuell an einer Bürgerbetreibergesellschaft für Windenergieanlagen im Windpark Eitzendorf zu beteiligen. Hierfür sind 300.000 € eingeplant.

Für die Planung der barrierefreien Querung des Weserwehrs sind Kosten von 30.000 € angesetzt.

Für den Straßen- und Wegebau sind folgende Ausbauten vorgesehen:

- 2025 Erneuerung der Dorfstraße in Wechold und zweier Einmündungen (bei Wechold 63 und Hilgermissen 9) 250.000 €, 2026 Erneuerung Regenwasserkanal in Mehringen 250.000 €
- Ausbau Bredenweg Mehringen 200.000 €
- Radweg + Straße Eitzendorf – Alvesen: Da es sich teilweise um eine GVS handelt, muss ein Ausbau zusammen mit der Samtgemeinde erfolgen. Geplant sind Kosten von 1 Mio. € sowie ein Zuschuss der Samtgemeinde von 200.000 €.
- Bürgerradweg L 331 Wechold-Loge: In 2025 sind noch die Kosten für den Grunderwerb in Höhe von 10.000 € vorgesehen.

Die Straßenbeleuchtung soll auf LED umgerüstet werden, hierfür sind 50.000 € vorgesehen. Es wird eine Zuschusszahlung von 10.000 € erwartet.

Außerdem soll die Kompensation für das Gewerbegebiet Langer Kamp umgesetzt werden. Es sind Mittel für den Erwerb von Grundstücken (210.000 €) und für die Umsetzung einer Biotopvernetzung (285.000 €) eingeplant. Die Finanzierung erfolgt aus den Mitteln, die die Gemeinde für die Kompensation zurückgelegt hat. Hier stehen noch 366.000 € zur Verfügung. Damit ist die Kompensation erfüllt. Mit den eingeplanten Mitteln werden darüber hinaus eigenen Mittel der Gemeinde verwendet.

Finanzplan: Entwicklung der liquiden Mittel

Weist der Finanzplan einen Fehlbetrag aus, werden liquide Mittel verbraucht. Solange welche vorhanden sind, ist das möglich.

Die Entwicklung der liquiden Mittel ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

	tats. 2023	tats. 2024	2025	2026	2027	2028
Stand am 01.01. des Jahres	2.734.665	1.855.335	2.706.460	525.960	365.260	451.360
Zugänge/Abgänge	-879.330	851.125	-2.180.500	-160.700	86.100	120.000
Stand am 31.12. des Jahres	1.855.335	2.706.460	525.960	365.260	451.360	571.360

In der vorstehenden Darstellung sind die Verbindlichkeiten und Haushaltsreste, die sich auf fast 400.000 € belaufen dürften, nicht berücksichtigt.

Finanzplan: Entwicklung der Schulden

Zum Zeitpunkt der Planaufstellung ist die Gemeinde schuldenfrei.

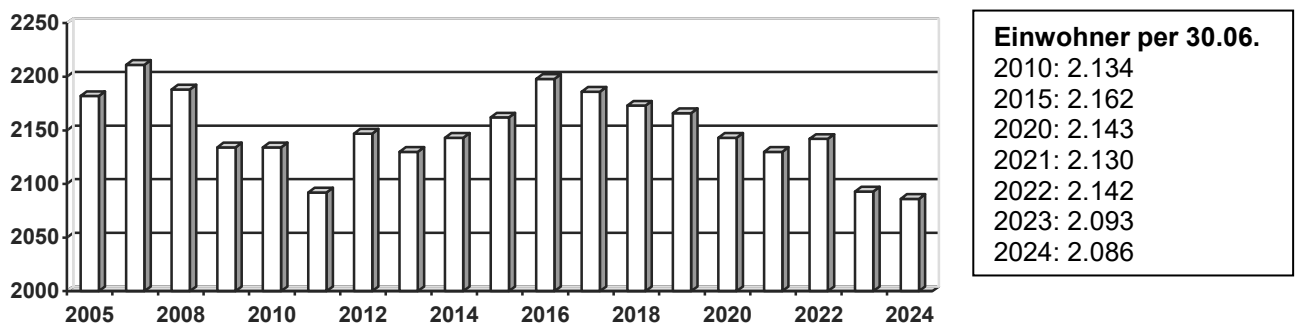
Gemeinde Hilgermissen

Die eigentlich dem Haushaltsplan beizufügende Schuldenübersicht weist nur den Bestand zu Beginn des Jahres aus. Die Gemeinde ist noch schuldenfrei.

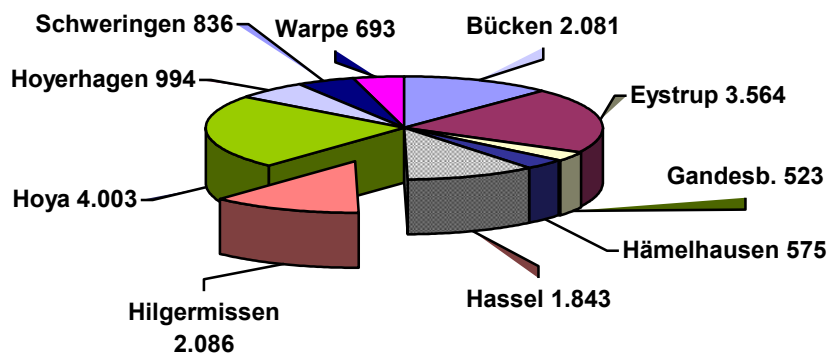
Über die laufenden Verbindlichkeiten aus Buchungen auf das Vorjahr kann zurzeit noch keine konkrete Aussage gemacht werden. Aus diesem Grund ist dem Haushaltsplan keine Schuldenübersicht beigefügt.

Es wird aber darauf hingewiesen, dass die Liquidität planerisch nahezu aufgebraucht ist. Sofern die Planung umgesetzt wird, müssen in den Folgejahren evtl. noch nicht enthaltene Investitionen über Kredite finanziert werden. Vor diesem Hintergrund sollte eine mögliche Beteiligung an Windenergieanlagen gut überlegt werden.

4. Entwicklung der Einwohnerzahlen



Zum 30.06.2024 waren in der Samtgemeinde Grafschaft Hoya 17.173 Einwohner mit Hauptwohnsitz gemeldet. Die Verteilung der Einwohner auf die einzelnen Gemeinden ist in dem nachfolgenden Diagramm dargestellt.



Es wird darauf hingewiesen, dass die Auswirkungen, die sich aus dem Zensus ergeben werden, noch nicht in den vorstehenden Zahlen eingearbeitet sind. Das wird erst in der nächsten Fortschreibung berücksichtigt.

Gemeinde Hilgermissen

5. Entwicklung der Steuern, Finanzausweisungen und Umlagen

Erträge, Einzahlungen:

	Erg. 2020	Erg. 2021	Erg. 2022	Erg. 2023	2024	2025
Grundsteuer A	133.736	132.365	132.957	129.678	132.000	132.000
Grundsteuer B	2.202.065	195.762	290.926	249.664	247.000	247.000
Gewerbsteuer	881.175	811.407	827.024	1.080.430	850.000	900.000
Gemeindeanteil an Einkommensteuer	903.151	961.617	1.008.207	1.033.966	1.010.000	1.100.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	101.278	105.770	96.484	98.032	100.000	100.000
Hundesteuer	11.879	12.356	12.318	11.739	12.000	10.700
Schlüsselzuweis. von der SG	0	13.809	0	0	15.000	0
Zuweisung aus Abundanz	55.443	52.649	59.914	39.412	15.000	1.000
Summe	4.288.727	2.285.735	2.427.830	2.642.921	2.381.000	2.490.700

Hebesatz Grundsteuer A 330 %, Grundsteuer B 170 % (seit 2025)

Hebesatz Gewerbesteuer 360 % (seit 2018)

Aufwendungen, Auszahlungen:

	Erg. 2020	Erg. 2021	Erg. 2022	Erg. 2023	2024	2025
Gewerbsteuer- umlage	84.338	80.862	80.874	101.836	83.000	88.000
Kreisumlage	1.005.256	971.432	1.000.688	1.084.648	1.220.000	1.629.000
Samtgemeinde- umlage	715.620	791.907	853.999	892.426	1.052.300	1.061.000
Summe	1.805.214	1.844.201	1.935.561	2.078.910	2.355.300	2.778.000

6. Entwicklung der Abschreibungen und Auflösungserträge

	Erg. 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Abschreibungen	240.592	247.400	246.700	275.300	274.700	274.700
Auflösungserträge	71.294	75.800	74.400	75.000	74.400	74.100
Saldo	-169.298	-171.600	-172.300	-200.300	-200.300	-200.600

Abschreibungen auf Forderungen sind oben nicht enthalten.

7. Abweichungen von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Die grundlegende Abweichung ergibt sich durch die Beteiligung an der Windenergie, den bisher nicht bzw. nicht in diesem Kostenumfang vorgesehenen Ausbau weiterer Straßen sowie durch die verschobenen investiven Maßnahmen. Ferner war die erneute Steigerung der Gewerbesteuer in 2024, die zu hohen Umlagen in 2025 führt, nicht vorhersehbar.

Eystrup, im Januar 2025

Ergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.603.509,67	2.351.000	2.489.700	2.497.000	2.501.000	2.506.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.172,00	33.000	26.300	32.000	30.000	30.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	71.293,79	75.800	74.400	75.000	74.400	74.100
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	104.168,88	43.500	53.800	48.800	48.800	48.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	32.479,16	13.600	30.900	6.900	6.900	6.900
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	107.171,20	333.000	585.500	83.000	82.500	82.000
12. Summe ordentliche Erträge	2.961.974,70	2.849.900	3.260.600	2.742.700	2.743.600	2.747.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1,71	0	0	0	0	0
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.151,39	196.700	225.500	192.700	190.200	192.700
16. Abschreibungen	240.592,10	247.400	246.700	275.300	274.700	274.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	947,43	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
18. Transferaufwendungen	2.363.165,65	2.398.600	2.823.600	2.287.900	2.303.100	2.320.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	49.757,58	180.700	114.800	114.800	106.800	57.400
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.792.615,86	3.031.400	3.418.600	2.878.700	2.882.800	2.853.400
21. ordentliches Ergebnis	169.358,84	-181.500	-158.000	-136.000	-139.200	-105.600
22. außerordentliche Erträge	0,39	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	0,39	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis	169.359,23	-181.500	-158.000	-136.000	-139.200	-105.600
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.570.596,85	2.351.000	2.489.700	0	2.497.000	2.501.000	2.506.000
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.172,00	33.000	26.300	0	32.000	30.000	30.000
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	99.050,81	43.500	53.800	0	48.800	48.800	48.800
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180,00	0	0	0	0	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	32.529,16	13.600	30.900	0	6.900	6.900	6.900
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	84.233,20	84.000	83.500	0	83.000	82.500	82.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.829.762,02	2.525.100	2.684.200	0	2.667.700	2.669.200	2.673.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11.	Auszahlungen für aktives Personal	1,71	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahlungen aus Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	137.396,78	196.700	225.500	0	192.700	190.200	192.700
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	947,43	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
15.	Transferauszahlungen	2.105.978,65	2.398.600	2.823.600	0	2.287.900	2.303.100	2.320.600
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	48.993,48	180.700	114.800	0	114.800	106.800	57.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.293.318,05	2.784.000	3.171.900	0	2.603.400	2.608.100	2.578.700
18.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	536.443,97	-258.900	-487.700	0	64.300	61.100	95.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	107.872,01	235.000	230.000	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	495.000	342.700	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	2.400,00	0	0	0	0	0	0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	7.500,00	0	225.000	0	25.000	25.000	25.000
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	117.772,01	730.000	797.700	0	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.024,00	340.000	270.000	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	509.933,47	1.720.000	1.890.000	250.000	250.000	0	0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	205,00	0	20.000	0	0	0	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	50.000	300.000	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	466.800,47	23.500	10.500	0	0	0	0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	500.000,00	0	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.485.962,94	2.133.500	2.490.500	250.000	250.000	0	0
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.368.190,93	-1.403.500	-1.692.800	-250.000	-225.000	25.000	25.000

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
33.	Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-831.746,96	-1.662.400	-2.180.500	-250.000	-160.700	86.100	120.000
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0	0	0	0	0	0
37.	Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	-831.746,96	-1.662.400	-2.180.500	-250.000	-160.700	86.100	120.000
38.	voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0	0
39.	voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 37 und 38)	-831.746,96	-1.662.400	-2.180.500	-250.000	-160.700	86.100	120.000

11101 Gemeindeorgane

Verantwortlich: Hauptamt

Produktbeschreibung

Rat, Verwaltungsausschuss, Gemeindedirektor
 Politische Entscheidungen, Leitung der Verwaltung, Repräsentation der Gemeinde

Auftragsgrundlage

NKomVG, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

Ziele: Positive Dorfentwicklung durch eine gute, offene Zusammenarbeit mit der Bevölkerung und den örtlichen Unternehmen, Institutionen und Vereinen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.143,79	6.000	5.000	7.500	5.000	7.500
11101.422200 Erwerb Hardware für Ratsarbeit	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11101.427100 Tag des Ehrenamtes	0,00	2.500	0	2.500	0	2.500
11101.427101 Empfänge, Feiern, Ehrungen	2.143,79	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.955,52	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
11101.442100 Aufwandsentschädigungen Sitzungsgelder, Reisekosten ehrenamtliche Tätigkeit	14.771,92	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
11101.442901 Verfügungsmittel	183,60	500	500	500	500	500
20. Summe ordentliche Aufwendungen	17.099,31	22.500	21.500	24.000	21.500	24.000
21. ordentliches Ergebnis	-17.099,31	-22.500	-21.500	-24.000	-21.500	-24.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-17.099,31	-22.500	-21.500	-24.000	-21.500	-24.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.099,31	-22.500	-21.500	-24.000	-21.500	-24.000

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**11101 422200 Erwerb Hardware für Ratsarbeit**

Ansatz für mögliche Ersatzbeschaffungen

11101 427100 Tag des Ehrenamtes

Der Tag des Ehrenamtes findet alle zwei Jahre statt.

11102 Hauptamt

Verantwortlich: Hauptamt

Produktbeschreibung

Service und Steuerung der Verwaltung, Mitgliedschaft in sonstigen Verbänden und Vereinen, Kommunaler Schadenausgleich, Gemeindeunfallversicherungsverband

Auftragsgrundlage

NKomVG

Ziele: Gute Zusammenarbeit zwischen Rat, den Ratsgremien und der Verwaltung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen *	0,00	100	100	100	100	100
11102.431802 Zuschüsse an Verbände und Vereine	0,00	100	100	100	100	100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	5.127,39	9.600	7.100	7.100	7.100	7.100
11102.442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	600	600	600	600	600
11102.442902 Beiträge an Verbände und Vereine	30,00	0	0	0	0	0
11102.443100 Öffentliche Bekanntmachungen	235,14	500	500	500	500	500
11102.443103 Kosten der Rechnungsprüfung,	2.583,00	6.000	3.500	3.500	3.500	3.500
11102.444101 Beiträge an den Kommunalen Schadenausgleich	2.279,25	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
20. Summe ordentliche Aufwendungen	5.127,39	9.700	7.200	7.200	7.200	7.200
21. ordentliches Ergebnis	-5.127,39	-9.700	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-5.127,39	-9.700	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.127,39	-9.700	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen**11102 431802 Zuschüsse an Verbände und Vereine**

Zuschuss für den Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge.

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen**11102 442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit**

Aufwandsentschädigung für Pflege der Homepage.

11102 443103 Kosten der Rechnungsprüfung.

Die Jahresabschlüsse 2022 und 2023 wurden in 2024 abgerechnet, so dass ab 2025 nur noch die Kosten für eine Prüfung jährlich eingeplant werden.

11151 Bebautes und unbebautes Grundvermögen

Verantwortlich: Liegenschaftsamt

Produktbeschreibung

Verwaltung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der bebauten und unbebauten Grundstücke, Abschluss von Miet- und Pachtverträgen, Nutzungsverträgen und Erbbaurechtsverträgen

Auftragsgrundlage

BGB, Einzelverträge

Ziele: Erhaltung und Pflege der gemeindlichen Liegenschaften, offene und attraktive Dorfgemeinschaftshäuser, die für die gesamte Bevölkerung zugänglich sind

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.189,03	2.100	3.800	3.800	3.800	3.800
11151.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.189,03	2.100	3.800	3.800	3.800	3.800
6. privatrechtliche Entgelte	43.330,25	41.700	41.700	41.700	41.700	41.700
11151.341100 Mieten und Pachten	32.629,25	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
11151.341101 Mietnebenkosten	9.434,67	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
11151.341106 Jagd- und Fischereipacht	583,86	200	200	200	200	200
11151.346100 sonst Einnahmen, auch Zahlung für Schadensfälle	682,47	0	0	0	0	0
12. Summe ordentliche Erträge	45.519,28	43.800	45.500	45.500	45.500	45.500
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	43.425,57	41.500	31.500	25.500	25.500	25.500
11151.421102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.304,87	25.000	15.000	9.000	9.000	9.000
11151.422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	358,00	0	0	0	0	0
11151.424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.762,70	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
16. Abschreibungen *	8.112,68	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
11151.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	8.112,68	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	41,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11151.445200 Erstattung Personalkosten Bauhof Samtgemeinde	41,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	51.579,25	52.600	42.600	36.600	36.600	36.600
21. ordentliches Ergebnis	-6.059,97	-8.800	2.900	8.900	8.900	8.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-6.059,97	-8.800	2.900	8.900	8.900	8.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.059,97	-8.800	2.900	8.900	8.900	8.900

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**11151 421102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Austausch der abgängigen Heizung in Eitzendorf 20.

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen**11151 471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen**

Abschreibungen auf geleistete Zuschüsse und gemeindliche Investitionen.

27200 Gemeindebücherei Hilgermissen

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Bücherei in der Grundschule Wechold

Auftragsgrundlage

Ziele: Bereitstellung von Literatur und aktuellen Büchern für Jugendliche und Erwachsene

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	861,63	0	0	0	0	0
27200.346100 privatrechtliche Entgelte, auch Schadensersatz	861,63	0	0	0	0	0
12. Summe ordentliche Erträge	861,63	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.267,30	4.900	5.100	5.100	5.100	5.100
27200.421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	100	100	100	100	100
27200.422101 Unterhaltung Geräte, Ausstattung und Ausrüstung	17,36	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
27200.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	195,31	500	500	500	500	500
27200.424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30,45	100	100	100	100	100
27200.427105 Bücher, Beschaffung und Unterhaltung	3.024,18	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
16. Abschreibungen	0,00	0	1.600	3.100	3.100	3.100
27200.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	0,00	0	1.600	3.100	3.100	3.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00	1.200	1.800	1.800	1.800	2.400
27200.442100 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	1.200,00	1.200	1.800	1.800	1.800	2.400
20. Summe ordentliche Aufwendungen	4.467,30	6.100	8.500	10.000	10.000	10.600
21. ordentliches Ergebnis	-3.605,67	-6.100	-8.500	-10.000	-10.000	-10.600
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-3.605,67	-6.100	-8.500	-10.000	-10.000	-10.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.605,67	-6.100	-8.500	-10.000	-10.000	-10.600

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**27200 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände**

Für 2025 Umzug in andere Räumlichkeiten geplant, ggfs. werden Möbel benötigt.

28100 Förderung der Heimat- und Kulturpflege

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Förderung von Kulturarbeit, Heimatvereinen und Verbänden, Durchführung und Förderung von Festveranstaltungen

Auftragsgrundlage

Ziele: Absicherung und Ausbau der Kulturarbeit und der Heimatpflege, Förderung der Dorfgemeinschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten *						
28100.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.464,43	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
28100.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.464,43	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
12. Summe ordentliche Erträge	2.464,43	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen *						
28100.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	3.084,88	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
28100.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	3.084,88	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
18. Transferaufwendungen *						
28100.431802 Zuschüsse an Verbände und Vereine	4.250,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
28100.431802 Zuschüsse an Verbände und Vereine	4.250,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *						
28100.443100 Druckkosten Veranstaltungskalender	0,00	2.000	0	0	0	0
28100.443100 Druckkosten Veranstaltungskalender	0,00	2.000	0	0	0	0
20. Summe ordentliche Aufwendungen	7.334,88	8.100	6.100	6.100	6.100	6.100
21. ordentliches Ergebnis	-4.870,45	-5.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-4.870,45	-5.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.870,45	-5.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten**28100 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Enthalten ist die Abschreibung und die Auflösung der Zuschüsse für die Scheune Eitzendorf.

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen**28100 471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen**

Abschreibung der Scheune Eitzendorf 20.

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen**28100 431802 Zuschüsse an Verbände und Vereine**

Zuschuss für Dorfchronik Eitzendorf vom Dörpsverein Eitzendorf e.V. i.H.v. 4.000 € wurde in 2023 ausgezahlt.

Der Ansatz ist vorgesehen für eine Bezuschussung der Kulturarbeit oder von Veranstaltungen.

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen**28100 443100 Druckkosten Veranstaltungskalender**

Der Veranstaltungskalender wird ab 2025 nicht mehr in Papierform hergestellt.

35171 Sonst. soz. Angel. für örtl. Träger

Verantwortlich: Leistungs- und
Ordnungsverwaltung**Produktbeschreibung**

Seniorenbetreuung

Auftragsgrundlage

Ziele: Angebote und Förderung von Angeboten für Senioren

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *		1.181,90	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
35171.427103 Übrige soziale Leistungen		1.181,90	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
20. Summe ordentliche Aufwendungen		1.181,90	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
21. ordentliches Ergebnis		-1.181,90	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		-1.181,90	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-1.181,90	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**35171 427103 Übrige soziale Leistungen**

Weihnachtsgeschenke für Senioren. Ab 2025 Erhöhung des Ansatzes aufgrund von Preissteigerungen.

36220 Kinder- und Jugendholung

Verantwortlich: Hauptamt

Produktbeschreibung

Förderung der vereinsgebundenen Kinder- und Jugendarbeit, Ferienspaßaktion

Auftragsgrundlage

Ziele: Familienfreundliche Jugendförderung durch die Gemeinde

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	288,57	500	2.000	500	500	500
36220.427102 Ferienspaßaktion	288,57	500	2.000	500	500	500
18. Transferaufwendungen *	6.242,11	5.700	5.000	5.000	5.000	5.000
36220.431802 Jugendförderung / Zuschüsse u.a. an Vereine und Verbände	6.242,11	5.700	5.000	5.000	5.000	5.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	6.530,68	6.200	7.000	5.500	5.500	5.500
21. ordentliches Ergebnis	-6.530,68	-6.200	-7.000	-5.500	-5.500	-5.500
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-6.530,68	-6.200	-7.000	-5.500	-5.500	-5.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.530,68	-6.200	-7.000	-5.500	-5.500	-5.500

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**36220 427102 Ferienspaßaktion**

Ab 2023: Gemeinsame Abwicklung des Ferienspaßes durch die Samtgemeinde.

Der Ansatz von 500 € ist vorgesehen für die Lesenacht.

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen**36220 431802 Jugendförderung / Zuschüsse u.a. an Vereine und Verbände**

Betrag für Jugendförderung an Vereine gem. Beschluss des Rates.

Ferner zahlt die Gemeinde einen Kostenanteil für den FSJ-ler der Grundschule bis Beginn der Ganztagschule.

36610 Kinderspielplätze

Verantwortlich: Bauamt

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Spielplätzen für Kinder und Jugendliche

Auftragsgrundlage

Ziele: Vorhaltung von sicheren, attraktiven Spielgeräten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	444,71	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
36610.421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	444,71	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	246,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
36610.442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
36610.445200 Erstattung Personalkosten Bauhof Samtgemeinde	246,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	690,71	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
21. ordentliches Ergebnis	-690,71	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-690,71	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-690,71	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen36610 442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

Zahlung für die Pflege des Spielplatzes am DGH in Wienbergen

42100 Sportförderung

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Förderung der örtlichen Sportvereine

Auftragsgrundlage

Ziele: Absicherung und evtl. Verbesserung des Angebotes der örtlichen Vereine zur sportlichen Betätigung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen *	1.097,58	2.100	1.100	1.100	1.100	1.100
42100.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	1.097,58	2.100	1.100	1.100	1.100	1.100
18. Transferaufwendungen *	2.000,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
42100.431800 Zuschüsse an Verbände und Vereine	2.000,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
20. Summe ordentliche Aufwendungen	3.097,58	4.600	3.600	3.600	3.600	3.600
21. ordentliches Ergebnis	-3.097,58	-4.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-3.097,58	-4.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.097,58	-4.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen**42100 471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen**

Abschreibung auf den im Jahr 2010 gewährten Investitionszuschuss von 20.000 € an den Reit- und Fahrverein Wechold und Umgebung e.V. für die Dachsanierung sowie die Verlängerung der vorhandenen Reithalle.

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen**42100 431800 Zuschüsse an Verbände und Vereine**

Ansatz für nichtinvestive Fördermaßnahmen

42440 Sportanlage Wechold

Verantwortlich: Bauamt

Produktbeschreibung

Funktionsgebäude auf dem Sportplatz in Wechold

Auftragsgrundlage

Ziele: Förderung des Ausbaues der vorhandenen Sportanlagen und des Baues eines 2. Sportplatzes durch den TSV Wechold-Magelsen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten *						
42440.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.714,84	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
12. Summe ordentliche Erträge	1.714,84	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen *						
42440.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	5.162,70	4.600	4.100	4.100	4.100	4.100
20. Summe ordentliche Aufwendungen	5.162,70	4.600	4.100	4.100	4.100	4.100
21. ordentliches Ergebnis	-3.447,86	-2.900	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-3.447,86	-2.900	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.447,86	-2.900	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten**42440 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen**

Auflösungserträge aus Zuweisungen und Eigenleistungen für den Bau des Funktionsgebäudes mit einem urspr. Wert von 154.335 €.

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen**42440 471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen**

Abschreibungen für das Funktionsgebäude und von Investitionszuschüssen an den TSV Wechold-Magelsen für den Bau eines 2. Sportplatzes, die Sportplatzbepflanzung, die Beregnung und die Erneuerung der Flutlichtanlage.

51110 Ortsplanung

Verantwortlich: Bauamt

Produktbeschreibung

Ortsentwicklungsplanung, Bebauungsplanung, Rahmenplanung und sonstige informelle Planung

Auftragsgrundlage

BauGB, NBauO, Satzungen

Ziele: Positive Ortsentwicklung, Abdeckung der Wohnungsnachfrage, Wahrnehmung der gemeindlichen Interessen durch Absicherung von Bauflächen vor Durchführung einer verbindlichen Bauleitplanung, Förderung der Eigenentwicklung der heimischen Gewerbebetriebe

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	3.153,10	3.000	2.000	2.000	0	0
51110.314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.153,10	3.000	2.000	2.000	0	0
12. Summe ordentliche Erträge	3.153,10	3.000	2.000	2.000	0	0
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.517,25	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
51110.427104 Sachkosten	1.517,25	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	19.683,42	140.500	78.500	78.500	70.500	20.500
51110.443102 Öffentliche Bekanntmachungen	113,76	500	500	500	500	500
51110.443104 Planungskosten	19.569,66	140.000	78.000	78.000	70.000	20.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	21.200,67	142.500	80.500	79.500	71.500	21.500
21. ordentliches Ergebnis	-18.047,57	-139.500	-78.500	-77.500	-71.500	-21.500
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-18.047,57	-139.500	-78.500	-77.500	-71.500	-21.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-18.047,57	-139.500	-78.500	-77.500	-71.500	-21.500

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen**51110 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

Zuwendung vom Land für Betreuungsleistungen in der Dorfentwicklung (Laufzeit bis Ende 2026).

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen**51110 443104 Planungskosten**

Dorfentwicklungsplanung einschließlich Umsetzungsbegleitung.

Planungskosten für aufzustellende Bebauungspläne.

Planungskosten für neu aufzustellende Innenbereichssatzungen für alle acht Ortsteile in den Jahren 2025 bis 2027

52300 Denkmalschutz und -pflege

Verantwortlich: Bauamt

Produktbeschreibung

Erhaltung und Pflege der Denkmäler

Auftragsgrundlage

Ziele: Positives Erscheinungsbild der Anlagen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52300.421101 Ortsbildverschönerung Denkmalpflege	150,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	950,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
52300.442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	950,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.100,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
21. ordentliches Ergebnis	-1.100,00	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.100,00	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.100,00	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100

53100 Elektrizitätsversorgung

Verantwortlich:

ProduktbeschreibungRegelung der Stromversorgung, Abschluss und Überwachung des Konzessionsvertrages,
Konzessionsabgabezahlungen**Auftragsgrundlage**

EnWG, KAV, Konzessionsvertrag

Ziele: Flächendeckende, sichere Stromversorgung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
6. privatrechtliche Entgelte *		0,00	0	10.000	5.000	5.000	5.000
53100.346100 privatrechtliche Entgelte, auch Schadensersatz		0,00	0	10.000	5.000	5.000	5.000
11. sonstige ordentliche Erträge		64.140,34	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
53100.351100 Konzessionsabgabe Elektrizitätsversorgung		64.140,34	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
12. Summe ordentliche Erträge		64.140,34	63.000	73.000	68.000	68.000	68.000
Ordentliche Aufwendungen							
21. ordentliches Ergebnis		64.140,34	63.000	73.000	68.000	68.000	68.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		64.140,34	63.000	73.000	68.000	68.000	68.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		64.140,34	63.000	73.000	68.000	68.000	68.000

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte**53100 346100 privatrechtliche Entgelte, auch Schadensersatz**

Windpark Blender, ca. 5.000 €, ab 2023 zu zahlen gem. Vertragsentwurf. Damit ist in 2025 mit höheren Zahlungen aufgrund der Nachzahlung für das Vorjahr zu rechnen.

53200 Gasversorgung

Verantwortlich: Kämmererei

Produktbeschreibung

Regelung der Erdgasversorgung, Überwachung des Konzessionsvertrages und der Konzessionsabgabezahlung, Beteiligung der Gemeinde an der Gasversorgung Grafschaft Hoya GmbH

Das Stammkapital der Gesellschaft beläuft sich auf 1.533.875,64 € und verteilt sich auf die Gesellschafter wie folgt:

Stadt Hoya	894.760,79 €	58,33 %
Flecken Bücken	383.980,20 €	25,03 %
Gemeinde Hilgermissen	102.258,37 €	6,66 %
Gemeinde Hoyerhagen	51.129,19 €	3,33 %
Gemeinde Schweringen	51.129,19 €	3,33 %
Gemeinde Warpe	50.617,90 €	3,30 %

Auftragsgrundlage

EnWG, KAV, Konzessionsvertrag, Gesellschaftsvertrag

Ziele: Preisgünstige, weitgehend flächendeckende, sichere Erdgasversorgung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge *	16.835,00	11.200	5.500	5.500	5.500	5.500
53200.365100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	16.835,00	11.200	5.500	5.500	5.500	5.500
11. sonstige ordentliche Erträge *	20.285,86	21.000	20.500	20.000	19.500	19.000
53200.351102 Konzessionsabgabe Gasversorgung	20.285,86	21.000	20.500	20.000	19.500	19.000
12. Summe ordentliche Erträge	37.120,86	32.200	26.000	25.500	25.000	24.500
Ordentliche Aufwendungen						
21. ordentliches Ergebnis	37.120,86	32.200	26.000	25.500	25.000	24.500
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	37.120,86	32.200	26.000	25.500	25.000	24.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	37.120,86	32.200	26.000	25.500	25.000	24.500

Erläuterungen zu 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge**53200 365100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen**

Planerisch wird von einer Gewinnausschüttung der Gasversorgung Grafschaft Hoya GmbH von 100.000 € ausgegangen, die entsprechend nach den jeweiligen Gesellschafteranteilen nach Abzug der Kapitalsteuer und des Solidaritätszuschlages veranschlagt ist.

Erläuterungen zu 11. sonstige ordentliche Erträge**53200 351102 Konzessionsabgabe Gasversorgung**

Die KA errechnet sich auf der Grundlage des bestehenden Konzessionsvertrages mit der Gasversorgung Grafschaft Hoya GmbH nach den höchstmöglichen Sätzen der Konzessionsabgabenverordnung.

Es wird von einer Verringerung ausgegangen, weil Einsparungen der Haushalte prognostiziert werden,

54110 Straßen, Wege, Brücken und sonst. Tiefbau

Verantwortlich: Bauamt

Produktbeschreibung

Neubau und Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze, Regenwasserbeseitigung

Auftragsgrundlage

BauGB, NStrG

Ziele: Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
54110.314800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	606,90	0	0	0	0	0
54110.314800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	606,90	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten *						
54110.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	58.389,51	62.900	59.800	61.300	61.300	61.300
54110.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	42.917,53	47.200	45.100	46.600	46.600	46.600
54110.337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	15.471,98	15.700	14.700	14.700	14.700	14.700
6. privatrechtliche Entgelte *	59.977,00	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
54110.346100 Privatrechtliche Entgelte, auch Schadensersatz	59.977,00	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180,00	0	0	0	0	0
54110.348800 Erstattungen von übrigen Bereichen	180,00	0	0	0	0	0
12. Summe ordentliche Erträge	119.153,41	64.400	61.600	63.100	63.100	63.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1,71	0	0	0	0	0
54110.403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	1,71	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	72.152,15	109.500	119.500	119.000	119.000	119.000
54110.421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	63.444,55	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
54110.421201 Hausnummernschilder	144,73	500	500	0	0	0
54110.424100 Bewirtschaftung Straßen, auch Beiträge Wasser-/Bodenverbände	8.562,87	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
16. Abschreibungen *	177.614,13	181.300	180.800	206.900	206.900	206.900
54110.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	177.614,13	181.300	180.800	206.900	206.900	206.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.082,75	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
54110.445200 Erstattung Personalkosten Bauhof an Samtgemeinde	7.082,75	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
20. Summe ordentliche Aufwendungen	256.850,74	298.300	307.800	333.400	333.400	333.400
21. ordentliches Ergebnis	-137.697,33	-233.900	-246.200	-270.300	-270.300	-270.300
22. außerordentliche Erträge	0,39	0	0	0	0	0
54110.504100 Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	0,39	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	0,39	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-137.696,94	-233.900	-246.200	-270.300	-270.300	-270.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-137.696,94	-233.900	-246.200	-270.300	-270.300	-270.300

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

54110 Straßen, Wege, Brücken und sonst. Tiefbau						Verantwortlich: Bauamt
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	1	2	3	4	5	6

54110 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

Die Auflösung erfolgt entsprechend der Abschreibung über einen Zeitraum von 25 Jahren Nutzungsdauer.

54110 337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Auflösung von Erschließungsbeiträgen.

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte**54110 346100 Privatrechtliche Entgelte, auch Schadensersatz**

Ansatz 2023: Wertausgleich für abgeholzte Bäume, 2024: Schadensersatz aus Insolvenz, 2025: Entschädigung für Wege und Flächeninanspruchnahme

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**54110 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Der VA hat aufgrund des Straßenzustandes und der Vielzahl der Straßen beschlossen, den Ansatz für die Unterhaltung der Straßen auf 105.000 € pro Jahr anzuheben.

Zusätzlich sind 5.000 € für Rückschnittarbeiten an Bäumen und Büschen eingeplant.

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen**54110 471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen**

Die Abschreibungen steigen in den nächsten Jahren unter Berücksichtigung der eingeplanten Investitionen kontinuierlich an.

54520 Straßenbeleuchtung, Winterdienst

Verantwortlich: Bauamt

Produktbeschreibung

Straßenbeleuchtung innerh. der geschlossenen Ortslagen, Winterdienst auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen

Auftragsgrundlage

Verkehrssicherungspflicht

Ziele: Sichere Nutzung der öffentlichen Straßen bei Dunkelheit, Schulwegsicherung, Optimierung im Sinne eines wirtschaftlichen, umweltschonenden Energieeinsatzes.

Sparsamer und umweltschonender Einsatz des Streudienstes, Einsatz des Räumdienstes bei Bedarf

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.124,11	1.300	1.300	1.500	1.500	1.500
54520.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.124,11	1.300	1.300	1.500	1.500	1.500
12. Summe ordentliche Erträge	1.124,11	1.300	1.300	1.500	1.500	1.500
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	12.723,11	16.500	21.500	18.500	18.500	18.500
54520.421200 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	6.301,19	2.500	6.000	3.000	3.000	3.000
54520.427100 Stromkosten der Straßenbeleuchtung	4.829,94	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
54520.429100 Winterdienst	1.591,98	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16. Abschreibungen	5.651,15	6.800	6.500	7.500	6.900	6.900
54520.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	5.651,15	6.800	6.500	7.500	6.900	6.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	471,50	0	0	0	0	0
54520.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV	471,50	0	0	0	0	0
20. Summe ordentliche Aufwendungen	18.845,76	23.300	28.000	26.000	25.400	25.400
21. ordentliches Ergebnis	-17.721,65	-22.000	-26.700	-24.500	-23.900	-23.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-17.721,65	-22.000	-26.700	-24.500	-23.900	-23.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.721,65	-22.000	-26.700	-24.500	-23.900	-23.900

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**54520 421200 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung**

Mit der Avacon wurde ein Straßenbeleuchtungsvertrag abgeschlossen. Dieser verursacht jährliche Kosten. Ferner sollen alle Straßenlampen erfasst werden. Hierfür ist einmalig eine Vergütung zu zahlen.

54520 427100 Stromkosten der Straßenbeleuchtung

Der neue Lieferantenvertrag gilt ab 01.01.2024. Es fallen deutlich höhere Kosten an als nach dem vorherigen Vertrag zu zahlen waren.

54520 429100 Winterdienst

Erhöhung des Ansatzes gem. VA 28.02.2024.

55200 Gewässer, Deiche

Verantwortlich: Bauamt, Liegenschaftsamt

Produktbeschreibung

Instandhaltung der Gräben und des Regenrückhaltebeckens

Auftragsgrundlage

NWG

Ziele: Beseitigung des Niederschlagswassers

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	300	300	300	300	300
55200.346100 Erstattung Badegewässerproben	0,00	300	300	300	300	300
12. Summe ordentliche Erträge	0,00	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	708,29	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
55200.421201 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	708,29	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
16. Abschreibungen *	7.396,67	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
55200.471100 Abschreibungen auf immatrielles Vermögen und Sachvermögen	7.396,67	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
20. Summe ordentliche Aufwendungen	8.104,96	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
21. ordentliches Ergebnis	-8.104,96	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-8.104,96	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.104,96	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen**55200 471100 Abschreibungen auf immatrielles Vermögen und Sachvermögen**

Abschreibung für das Regenrückhaltebecken Langer Kamp über die mutmaßliche Nutzungsdauer von 35 Jahren

55310 Friedhof

Verantwortlich: Bauamt

Produktbeschreibung

Förderung der kirchlichen Friedhöfe

Auftragsgrundlage

Ziele: Ortsübliche, langfristige Absicherung des Bestattungswesens

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400	400	400	400	400
55310.421102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	200	200	200	200	200
55310.424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	200	200	200	200	200
16. Abschreibungen	173,68	200	200	200	200	200
55310.471100 Abschreibungen auf immatrielles Vermögen und Sachvermögen	173,68	200	200	200	200	200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	173,68	600	600	600	600	600
21. ordentliches Ergebnis	-173,68	-600	-600	-600	-600	-600
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-173,68	-600	-600	-600	-600	-600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-173,68	-600	-600	-600	-600	-600

56100 Förderung von Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Anlegen und Pflege der Kompensationsmaßnahmen, Förderung von Anpflanzungen

Auftragsgrundlage

Ziele: Mit zusätzlichen Anpflanzungen den Baumbestand absichern und erweitern

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
56100.314200 Zuweisungen	0,00	0	23.300	0	0	0
Kompensation von Gemeinden/ GV	0,00	0	23.300	0	0	0
12. Summe ordentliche Erträge	0,00	0	23.300	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *						
56100.421203 Anpflanzungen, Unterhaltungsmaßnahmen	148,75	10.000	33.300	10.000	10.000	10.000
18. Transferaufwendungen *						
56100.431801 Zuschüsse für Anpflanzungen	1.435,04	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.583,79	13.000	36.300	13.000	13.000	13.000
21. ordentliches Ergebnis	-1.583,79	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.583,79	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.583,79	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**56100 421203 Anpflanzungen, Unterhaltungsmaßnahmen**

Mit diesen Mitteln können u.a. die Kosten für das Mähen der Obstbaumwiese gedeckt werden.
2025 23.300 € für Aufforstung Schulwald

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen**56100 431801 Zuschüsse für Anpflanzungen**

Haushaltsmittel für die Bezuschussung von Pflanzmaßnahmen auf privaten Grundstücken.

57110 Sonst. Förderung von Wirtschaft, Wohnungsbau und Verkehr

Verantwortlich: Amt für Gemeindeentwicklung

Produktbeschreibung

Förderung von Wirtschaft und Tourismus, Werbeaktivitäten und gemeinsames Marketing mit dem Ziel, auf die Attraktivität und die vielfältigen Angebote der Gemeinde aufmerksam zu machen

Auftragsgrundlage

Ziele: Förderung einer positiven Wahrnehmung der Gemeinde

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	0	0	0	0
57110.429101 Werbemaßnahmen	0,00	500	0	0	0	0
16. Abschreibungen *	31.798,63	31.800	31.800	31.800	31.800	31.800
57110.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	31.798,63	31.800	31.800	31.800	31.800	31.800
18. Transferaufwendungen *	20.628,50	29.000	32.000	29.000	29.000	29.000
57110.431700 Förderung von Existenzgründungen (nach Richtlinie)	5.409,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
57110.431800 Kinderbonus	13.500,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
57110.431801 Übernahme Buskosten Schüler	1.719,50	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
57110.431802 Übernahme Bus Brokser Markt	0,00	0	3.000	0	0	0
20. Summe ordentliche Aufwendungen	52.427,13	61.300	63.800	60.800	60.800	60.800
21. ordentliches Ergebnis	-52.427,13	-61.300	-63.800	-60.800	-60.800	-60.800
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-52.427,13	-61.300	-63.800	-60.800	-60.800	-60.800
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-52.427,13	-61.300	-63.800	-60.800	-60.800	-60.800

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen**57110 471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen**

Abschreibungen für den Breitbandausbau. Die Gemeinde hat 75 % der Kosten getragen. Die Zahlungen wurden 2023 geleistet.

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen**57110 431801 Übernahme Buskosten Schüler**

Übernahme Busfahrkosten in den Wintermonaten für Schüler/innen gem. Ratsbeschluss vom 09.12.2014

61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Verantwortlich: Kämmerei

Produktbeschreibung

Festsetzung und Erhebung der gemeindlichen Steuern, Einziehung und Überwachung der Steuerbeteiligungen und der Finanzausgleichsleistungen, Berechnung und Bezahlung der Transferaufwendungen

Auftragsgrundlage

NKomVG, FAG, Steuergesetze, Satzungen

Ziele: Mit möglichst günstigen Steuerhebesätzen zur Attraktivität der Gemeinde für die Bevölkerung und für örtliche Unternehmen beitragen, sachgerechte Abwicklung der Finanzausgleichsleistungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben *	2.603.509,67	2.351.000	2.489.700	2.497.000	2.501.000	2.506.000
61100.301100 Grundsteuer A	129.678,28	132.000	132.000	132.000	132.000	132.000
61100.301200 Grundsteuer B	249.664,18	247.000	247.000	249.000	250.000	252.000
61100.301300 Gewerbesteuer	1.080.430,21	850.000	900.000	900.000	900.000	900.000
61100.302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.033.966,00	1.010.000	1.100.000	1.102.000	1.104.000	1.106.000
61100.302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	98.032,00	100.000	100.000	102.000	103.000	104.000
61100.303200 Hundesteuer	11.739,00	12.000	10.700	12.000	12.000	12.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	39.412,00	30.000	1.000	30.000	30.000	30.000
61100.313200 Zuweisungen von der Samtgemeinde aus Schlüsselzuweisungen	0,00	15.000	0	15.000	15.000	15.000
61100.313202 Zuweisungen von der Samtgemeinde aus Abundanz	39.412,00	15.000	1.000	15.000	15.000	15.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten *	5.411,87	5.400	5.400	4.300	3.700	3.400
61100.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.411,87	5.400	5.400	4.300	3.700	3.400
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-1.727,57	400	400	400	400	400
61100.369100 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	-1.727,57	400	400	400	400	400
11. sonstige ordentliche Erträge	22.745,00	249.000	502.000	0	0	0
61100.356200 Stundungszinsen	45,00	0	0	0	0	0
61100.358200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	22.700,00	249.000	502.000	0	0	0
12. Summe ordentliche Erträge	2.669.350,97	2.635.800	2.998.500	2.531.700	2.535.100	2.539.800
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen	500,00	0	0	0	0	0
61100.472110 Wertberichtigungen auf Forderungen	500,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	947,43	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
61100.459200 Verzinsung von Steuerrückzahlungen	947,43	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
18. Transferaufwendungen *	2.328.610,00	2.355.300	2.778.000	2.245.300	2.260.500	2.278.000
61100.434100 Gewerbesteuerumlage	101.836,00	83.000	88.000	88.000	88.000	88.000
61100.437203 Zuführung zu Finanzausgleichsrückstellungen	249.700,00	0	0	0	0	0
61100.437210 Kreisumlage	1.084.648,00	1.220.000	1.629.000	1.277.300	1.282.500	1.290.000
61100.437220 Samtgemeindeumlage	892.426,00	1.052.300	1.061.000	880.000	890.000	900.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.330.057,43	2.363.300	2.786.000	2.253.300	2.268.500	2.286.000
21. ordentliches Ergebnis	339.293,54	272.500	212.500	278.400	266.600	253.800
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	339.293,54	272.500	212.500	278.400	266.600	253.800
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	339.293,54	272.500	212.500	278.400	266.600	253.800

61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen				Verantwortlich: Kämmerei		
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
	1	2	3	4	5	6

Erläuterungen zu 1. Steuern und ähnliche Abgaben**61100 301300 Gewerbesteuer**

Der Hebesatz wurde zum 01.01.2018 von 340 auf 360 % angehoben.

61100 302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die ab 2024 geltenden Schlüsselzahlen für die Verteilung der Einkommenssteuer sind von 0,0002564 auf 0,0002613 gestiegen. Allerdings ist die Entwicklung des Steueraufkommens nicht vorhersehbar.

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen**61100 313200 Zuweisungen von der Samtgemeinde aus Schlüsselzuweisungen**

Die Samtgemeinde gibt bislang 30 % der nach Abzug der Kreisumlage verbleibenden Schlüsselzuweisungen an die Mitgliedsgemeinden weiter. In 2025 wird die Samtgemeinde wegen ihrer hohen Steuerkraft keine Schlüsselzuweisungen erhalten.

61100 313202 Zuweisungen von der Samtgemeinde aus Abundanz

Die Stadt Hoya ist so steuerstark, dass ihre Einnahmen zu einer Verminderung der Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 6 Mio. führen. Aus diesem Grund gibt die Stadt einen Teil ihrer übersteigenden Steuerkraft an die Samtgemeinde / Mitgliedsgemeinden weiter (Abundanzzahlung).

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten**61100 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

Auflösungserträge aus dem investitionsgebundenen Anteil an den von der Samtgemeinde weitergegebenen Schlüsselzuweisungen. Die Auflösung erfolgt über 30 Jahre.

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen**61100 434100 Gewerbesteuerumlage**

Die Umlage beträgt 35 % des Messbetrages.

61100 437210 Kreisumlage

2025 Erhöhung des Umlagesatzes auf 54 %

61100 437220 Samtgemeindeumlage

Die SG Umlage beträgt nach dem Doppelhaushalt der Samtgemeinde 11 Mio. € (Vorjahr: 10,5 Mio. €)

61200 sonstige Finanzwirtschaft

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Verwaltung der Finanzanlagen

Auftragsgrundlage

Ziele: Renditeoptimierung im Rahmen abgesicherter Geldanlagen, Beibehaltung der Schuldenfreiheit der Gemeinde durch vorsorgende Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17.371,73	2.000	25.000	1.000	1.000	1.000
	61200.361700 Zinserträge von Kreditinstituten	17.351,67	2.000	25.000	1.000	1.000	1.000
	61200.365100 Gewinnanteile Volksbank (Dividende)	20,06	0	0	0	0	0
12.	Summe ordentliche Erträge	17.371,73	2.000	25.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen							
21.	ordentliches Ergebnis	17.371,73	2.000	25.000	1.000	1.000	1.000
25.	Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	17.371,73	2.000	25.000	1.000	1.000	1.000
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	17.371,73	2.000	25.000	1.000	1.000	1.000

Maßnahme-Nr.: 11151001 Unbebaute Grundstücke

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11151.531100 Grundstücksverkäufe 11151.682100	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
11151.091000 Ankauf von Grundstücken, Vermessungskosten 11151.782100	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

zu 091000: Haushaltsmittel für den Ankauf von Flächen

Maßnahme-Nr.: 27200001 Sanierung Gemeindebücherei
--

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	70.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
27200.096000 Sanierung Gemeindebücherei 27200.787100	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
27200.091000 Möblierung Gemeindebücherei 27200.783110	20.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-70.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Maßnahme-Nr.: 42100001 Sportförderung**Ein- und Auszahlungsübersicht**

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	10.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
.	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
42100.783110												
42100.004000 Zuschuss an Schützenverein Schierholz-Heesen	7.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
42100.781800												
42100.004000 Zuschuss an Schützenverein Mehringen	3.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
42100.781800												
.	-10.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

2025: ggfs. weiterer Zuschuss an den Schützenverein Schierholz Heesen für Anbau aufgrund von unerwarteter Kostensteigerung (VA 10.09.2024)

Es wird davon ausgegangen, dass 7.000 € ausreichen werden.

Maßnahme-Nr.: 5310001 Elektrizitätsversorgung
--

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	300.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
53100.111300 Beteiligung Windenergie 53100.785300	300.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-300.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Maßnahme-Nr.: 54110002 Querung Weserwehr

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
54110.096001 Querung Weserwehr 54110.787200	30.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-30.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

Der Ansatz ist vorgesehen für eine Planung. Die Kosten hierfür müssen erst ermittelt werden.

Maßnahme-Nr.: 54110004 Straßenbau - allgemein -
--

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	200.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	1.460.000	250.000	0	0	0	0,00	250.000	250.000	0	0	0	0,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
54110.096001 Straßenbaumaßnahmen 54110.787200	250.000	250.000	0	0	0	0,00	250.000	250.000	0	0	0	0,00
54110.091000 Grunderwerb Bürgerradweg 54110.782100	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.096001 54110.787200	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.096001 Ausbau Bredenweg Mehringen 54110.787200	200.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.096001 Eitzendorf - Alvesen (Radweg+Straße) 54110.787200	1.000.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.096001 Bürgerradweg L 331 Wechold-Loge 54110.787200	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.096001 Erneuerung RW-Kanal+Radweg Höhe Kirche Eitzendorf 54110.787200	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.215000 Zusch SG Radweg Alvesen - Eitzendorf 54110.681200	200.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.215001 Zusch Land Radweg Alvesen - Eitzendorf 54110.681100	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.215001 54110.681100	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

03 Gemeinde Hilgermissen

Investitionsplan 2025

54110.215000 Zuschuss Martfeld Bürgerradweg L 331 54110.681200	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.215001 Zuschuss Land Bürgerradweg L331 54110.681100	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.091000 Grunderwerb Straßen 54110.782100	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-1.260.000	-250.000	0	0	0	0,00	-250.000	-250.000	0	0	0	0,00

Erläuterung:

2025

250.000 € für die Erneuerung des Regenwasserkanal in Mehringen. Kostenschätzung liegt noch nicht vor.

Die Samtgemeinde muss sich an den Kosten für den Ausbau des Radweges zwischen Eitzendorf und Alvesen beteiligen, da der letzte Teil eine GVS ist. Die Beratung bei der Samtgemeinde steht noch aus.

2026

250.000 € für die Erneuerung der Dorfstraße in Wechold und zweier Einmündungen (bei Wechold 63 und Hilgermissen 9), Kostenschätzung liegt noch nicht vor.

Maßnahme-Nr.: 54520001 Ausbau Straßenbeleuchtung

Ein- und Auszahlungsübersicht

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
54520.096001 Ausbau Straßenbeleuchtung 54520.787200	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54520.096001 Umrüstung auf LED 54520.787200	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54520.215000 Förderung Bund Umrüstung LED 54520.681000	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-40.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

Der Planansatz wird für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung neu veranschlagt. Der Förderbescheid steht noch aus.

Maßnahme-Nr.: 5610001 Umweltschutz/Kompensationsmaßnahmen**Ein- und Auszahlungsübersicht**

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	362.700	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	520.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2026	VE 2027	VE 2028	VE 2029	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
56100.091000 Grundstückserwerb 56100.782100	210.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
56100.215000 Einzahlungen aus Kompensationsmitteln 56100.689100	342.700	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
56100.004000 56100.781800	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
56100.096000 Hochwasserabschlag 56100.787200	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
56100.215001 Zuschuss Hochwasserabschlag vom Land 56100.681100	20.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
56100.096001 Biotopvernetzung 56100.787300	285.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-157.300	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

Flächenankauf für die Umsetzung der Kompensationsmaßnahmen. Die Einzahlung ergibt sich aus den Einnahmen des Verwahrgeldkontos.

Beteiligungsbericht nach § 151 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG)

- Stand: 31.12.2024 -

Die Gemeinde Hilgermissen ist Aktionärin/Gesellschafterin bei folgenden Kapitalgesellschaften/Gesellschaften

	Stammkapital/ Einlage EUR	Anteil EUR	Anteil %	Zweck	Organe/Sitze
Gasversorgung Hoya GmbH Am Kanal 9 27318 Hoya/Weser	1.533.875,64	102.258,38	6,67	Gasversorgung	Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat Geschäftsführung
Weitere Einzelheiten sind aus den Wirtschaftsplänen und Geschäftsberichten zu entnehmen.					

Ferner hat die Gemeinde einen Genossenschaftsanteil bei der Volksbank Niedersachsen-Mitte eG in Höhe von 300 €

Bilanz der Gemeinde Hilgermissen zum 31.12.2023

	01.01.2023	31.12.2023
	-Euro-	-Euro-
<u>AKTIVA</u>		
1. Immaterielles Vermögen	78.301,65	509.444,36
1.1 Konzession	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	0,00	0,00
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen	78.301,65	509.444,36
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2. Sachvermögen	5.529.119,18	5.843.593,60
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	432.615,44	441.630,07
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	749.590,10	956.575,90
2.3 Infrastrukturvermögen	4.152.573,96	4.153.511,22
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	38.573,22	36.048,31
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	17.694,91	17.658,03
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	1.128,15	28.395,00
2.8 Vorräte	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	136.943,40	209.775,07
3. Finanzvermögen	134.540,20	706.006,13
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	102.558,38	102.558,38
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	7.500,00	500.000,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	7.066,48	38.658,99
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	17.415,34	64.788,76
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	2.734.664,52	1.855.334,71
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	768,92	1.521,16
Bilanzsumme	8.477.394,47	8.915.899,96
<u>PASSIVA</u>		
1. Nettoposition	7.962.685,88	8.168.623,33
1.1 Basis-Reinvermögen	2.996.613,19	2.996.613,19
1.1.1 Reinvermögen	2.996.613,19	2.996.613,19
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2 Rücklagen	2.570.463,34	3.163.190,00
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.315.894,17	2.847.018,23
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	66.675,69	128.278,29
1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	187.893,48	187.893,48
1.2.4 Zweckgebundenen Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5. Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3 Jahresergebnis	967.536,42	544.168,99
1.3.1 Ergebnis aus Vorjahren	967.536,42	374.809,76
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit der in Klammern gesetzten Angabe des Betrages d. Vorbelastung aus HHR f. Aufw	0,00	169.359,23

		01.01.2023	31.12.2023
		-Euro-	-Euro-
1.4	Sonderposten	1.428.072,93	1.464.651,15
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.100.929,77	1.149.339,97
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	326.283,16	310.811,18
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	860,00	4.500,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Schulden	489.319,02	493.650,37
2.1	Geldschulden	0,00	0,00
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	491,40	2.508,25
2.4	Transferverbindlichkeiten	8.311,30	0,00
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	6.306,30	0,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	2.005,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	480.516,32	491.142,12
2.5.1	Durchlaufende Posten	454.426,32	454.809,12
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	454.426,32	454.809,12
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	26.090,00	36.333,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
3.	Rückstellungen	25.300,00	252.300,00
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	22.700,00	249.700,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	2.600,00	2.600,00
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	89,57	1.326,26
	Bilanzsumme	8.477.394,47	8.915.899,96

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre gem. § 55 KomHKVO

Gesamtsumme der gebildeten Haushaltsausgabereste: 133.900 €

Nachrichtlich: Gesamtsumme der übertragenen Finanzmittel aus Verbindlichkeiten: 38.845,15 €

Über den Bilanzstichtag hinaus bewilligte Stundungen: 139,70 €

Detlef Meyer
Gemeindedirektor

Gemeinde Hilgermissen

Haushaltsvermerke

1. Bildung von Bewirtschaftungseinheiten

Gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO werden sämtliche Produkte zu Bewirtschaftungseinheiten (Budgets) erklärt.

Aufwendungen und Auszahlungen innerhalb der Budgets sind gem. § 19 Abs. 1 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig. Dies schließt auch die Haushaltsreste innerhalb der Budgets mit ein. Die Deckungsfähigkeit wird gleichzeitig auch für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt und für Verpflichtungsermächtigungen erklärt.

Hiervon ausgenommen sind lediglich die Personalkostenerstattungen an den Bauhof der Samtgemeinde. Diese sind über die Produkte hinweg gegenseitig deckungsfähig.

Die Bildung von Haushaltsresten für Aufwendungen ist ausgeschlossen.

2. Einseitige Deckungsfähigkeit gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit innerhalb der Budgets werden zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des jeweiligen Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt. Als unerheblich gelten Ausgaben bis zur Höhe von 6.000 €.

3. Zweckbindung gem. § 18 KomHKVO

Zweckgebundene Erträge und Einzahlungen gem. § 18 Abs. 1 Satz 1 und Abs. 2 KomHKVO sind auf die Verwendung für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit dafür eine rechtliche Verpflichtung besteht.

Zweckgebundene Mehrerträge und -einzahlungen z.B. aus Spenden, Schenkungen, Erstattungen, Versicherungsleistungen u.ä. dürfen für entsprechende Mehraufwendungen und -auszahlungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind.

4. Weitere Deckungsvermerke

Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer berechtigen zu Mehrausgaben bei der Gewerbesteuerumlage.

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			
	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-
1	2	3	4	5
2022	0	-	-	-
2023	0	0	-	-
2024	0	0	0	-
2025		250.000	0	0
Insgesamt	0	250.000	0	0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0