

Gemeinde Neuenkirchen

Landkreis Heidekreis

*Das
Neuenkirchen*



Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan

Haushaltsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

1. Haushaltssatzung	1
2. Vorbericht	3
2.1 Anlagen Vorbericht	19
2.2 Daten der Haushaltswirtschaft	30
2.3 Statistische Angaben	35
2.4 Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft	37
3. Produktgruppen	
3.1 Produktbeschreibungen	56
3.2 Zuordnung zu Teilhaushalten	76
3.3 Budgetübersicht	78
4. Gesamtplan	
4.1 Gesamtproduktplan	80
4.2 Ergebnishaushalt	84
4.3 Finanzhaushalt	85
4.4 Erläuterungen zum Ergebnisplan	86
4.5 Produktplan wesentliche Produkte mit Erläuterungen	88
4.6 Investitionsübersicht	168
5. Teilhaushalte	
5.1 TH 0 Verwaltungssteuerung	178
5.2 TH 1 Innere Dienste und Finanzen	181
5.3 TH 2 Bürgerdienste und Bauen	184
5.4 TH 3 Regiebetrieb Heide-Touristik	187
6. Verpflichtungsermächtigungen	190
7. Stellenplan	192
8. Anlagen	
8.1 Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt - Haushaltsquerschnitt	204
8.2 Schuldenübersicht	208
8.3 Bilanz zum 31.12.2024	210
8.4 Beteiligungsbericht	212
8.4.1 Wirtschaftsplan 2024 Heidjers-Stadtwerke	214
8.4.2 Wirtschaftsplan 2026 KHD GmbH	218

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung der Gemeinde Neuenkirchen für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Neuenkirchen in der Sitzung am 02.12.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	16.658.500 Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	17.177.000 Euro
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	898.000 Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	63.000 Euro
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.973.700 Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.905.100 Euro
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.586.200 Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.296.100 Euro
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.709.900 Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	583.800 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 1.709.900 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 6.860.000 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 5.324.600 Euro festgesetzt.

§ 5

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

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)

650 v. H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)

410 v. H.

2. Gewerbesteuer

410 v. H.

Neuenkirchen, den 02.12.2025

Bürgermeister



Vorbericht

zum Haushaltsplan 2026 gem. § 1 KomHKVO

Allgemeine gesetzliche Vorgaben

Gemäß § 1 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) gehört als Anlage zum Haushaltsplan unter anderem der Vorbericht, der nach § 6 KomHKVO einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft zu geben hat. Nach den Inhalten der KomHKVO enthält der Vorbericht eine wertende Analyse der finanziellen Lage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung und soll sich dabei auf Kennzahlen stützen.

In diesem Vorbericht sind bereits entsprechende Daten mit Kennzahlen versehen und in der Übersicht der Daten der Haushaltswirtschaft aufgeführt. Durch die Kennzahlen wird die Aussagekraft des Vorberichts wesentlich erhöht.

Zusätzlich sind die wesentlichen Entwicklungen für die beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre sowie die voraussichtliche Entwicklung im Haushaltsjahr und in den drei folgenden Jahren darzustellen. Weiterhin ist ein Blick auf die Finanzierung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit den vorgesehenen Kreditaufnahmen vorzunehmen.

Der Haushaltsplan ist Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Er ist nach Maßgabe der gesetzlichen Vorgaben für die Haushaltsführung verbindlich. Ansprüche und Verbindlichkeiten Dritter werden durch ihn weder begründet noch aufgehoben.

Vor der Betrachtung der Rahmendaten für das Haushaltsjahr 2026 wird zunächst ein Rückblick auf die vorangegangenen Jahre vorgenommen.

Die Gemeinde Neuenkirchen hat zum 01.01.2010 auf das neue kommunale Haushaltsrecht (Doppik) umgestellt. Seit Einführung der Doppik konnte die Gemeinde Neuenkirchen in den überwiegenden Jahren Überschüsse im Ergebnishaushalt erwirtschaften, zuletzt wurde im Jahr 2022 ein Überschuss von rund 3,6 Mio. Euro erwirtschaftet.

Im Folgenden wird die Finanzentwicklung der Gemeinde Neuenkirchen seit Einführung der Doppik 2010 und die Entwicklung der Überschussrücklage dargestellt.

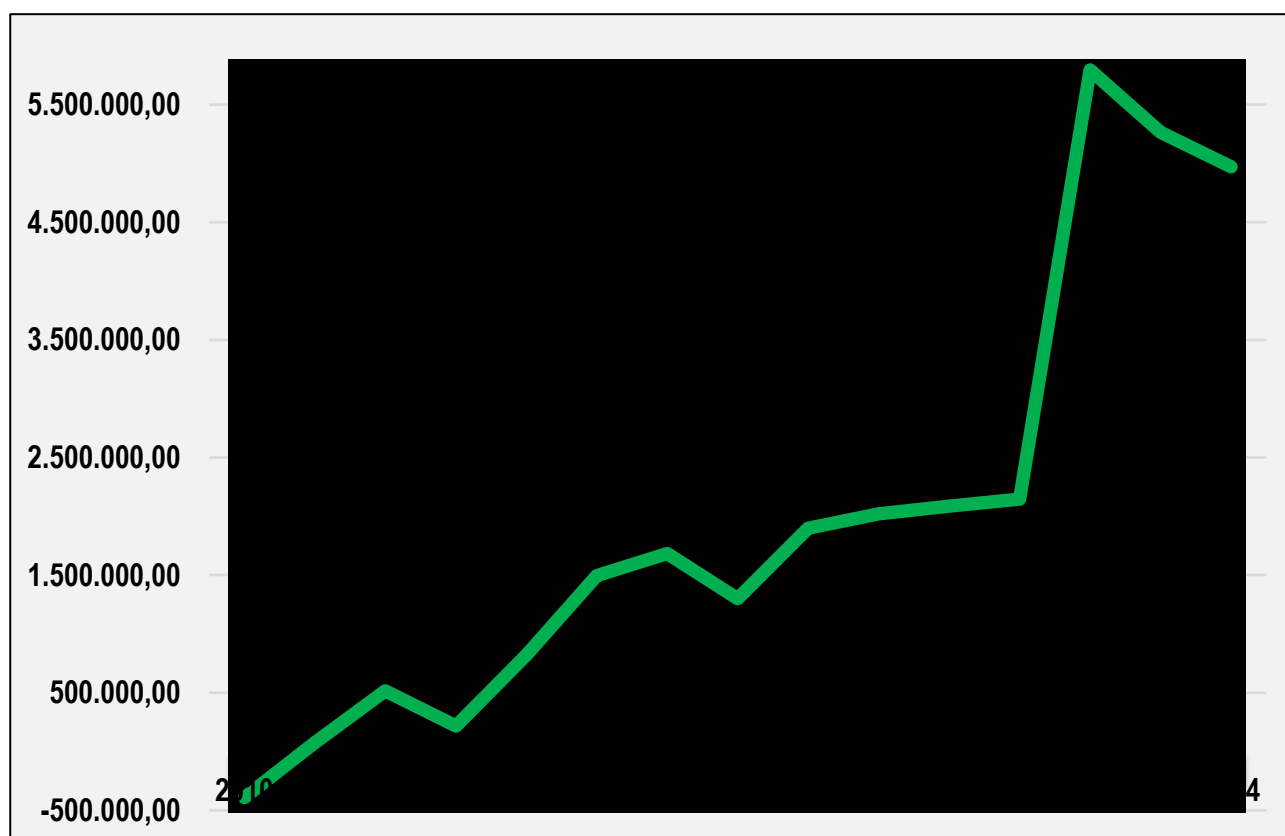
Jahr	ordentliches Ergebnis	außerordentl. Ergebnis	Jahresergebnis	Kumuliertes Ergebnis
2010	-401.357,50	9.773,14	-391.584,36	-391.584,36
2011	400.168,82	65.969,86	466.138,68	74.554,32
2012	261.733,32	179.632,32	441.365,64	515.919,96
2013	-368.525,57	68.071,22	-300.454,35	215.465,61
2014	556.647,59	48.647,14	605.294,73	820.760,34
2015	630.080,94	44.327,13	674.408,07	1.495.168,41



2016	-33.684,12	220.682,39	186.998,27	1.682.166,68
2017	-519.464,26	136.197,11	-383.267,15	1.298.899,53
2018	594.560,06	6.077,96	600.638,02	1.899.537,55
2019	164.301,45	-41.980,62	122.320,83	2.021.858,38
2020	10.255,67	53.808,34	64.064,01	2.085.922,39
2021	168.756,01	-108.849,52	59.906,49	2.145.828,88
2022	3.511.899,39	137.273,29	3.649.172,68	5.795.001,56
2023	-616.296,89	86.938,82	-529.358,07	5.265.643,49
2024	94.476,34	-388.641,47	-294.165,13	4.971.478,36

In der Übersicht wird deutlich, dass bis auf wenige Ausnahmen in den Jahren bis 2024 Überschüsse im Ergebnishaushalt erwirtschaftet wurden, aus denen die Überschussrücklage gebildet werden konnte. Auf die vorhanden Überschussrücklage von rd. 5 Mio. € kann in finanzwirtschaftlich schwierigeren Zeiten zurückgegriffen werden.

Bei allen Jahresergebnissen bis einschließlich 2023 handelt es sich um endgültige Ergebnisse, die bereits vom Rechnungsprüfungsamt geprüft und vom Gemeinderat beschlossen worden sind. Das Jahresergebnis 2024 ist ein vorläufiges Ergebnis. Die Prüfung des Jahresergebnisses 2024 vom Rechnungsprüfungsamt steht noch aus.



Haushaltsplanung 2026

Der Haushaltsplan für das Jahr 2026 ist ein Haushalt, der sich einreicht in eine Serie von schwierigen Jahren, der wir uns seit dem Jahr 2021 gegenübersehen.



Die kommunalen Verwaltungen leben in einer Zeit, in der sich finanzielle Spielräume zunehmend verengen – steigende Aufwendungen, unsichere Erträge und neue gesetzliche Anforderungen stellen uns alle auf die Probe. Die Handlungsspielräume für Gestaltungsmöglichkeiten werden immer enger, die strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen gefährdet zunehmend die kommunale Selbstverwaltung – eine der Grundprinzipien unserer Demokratie.

Die Entwicklung von andauernden sich überlappenden Krisen und Kriegen stellt eine dauerhafte Herausforderung dar. Die Auswirkungen dieser globalen Krisen auf unsere wirtschaftliche Entwicklung sind zunehmend spürbar – auch bei uns in Neuenkirchen.

Die Kommunen in Deutschland und insbesondere kleinere Kommunen stehen enorm unter finanziellem Druck. Die kommunalen Einnahmen reichen bei weitem nicht mehr aus, um die Pflichtaufgaben zu erfüllen, Investitionen zu tätigen und die Infrastruktur zu erneuern bzw auf Stand zu halten. Ausgaben und Schulden steigen dramatisch. Die schrumpfende Volkswirtschaft sowie die hohen Energie- und Personalkosten führen dazu, dass das Sozialsystem unseres Landes in Gefahr ist, um nicht zu sagen, es droht uns, um die Ohren zu fliegen.

Das hohe Niveau der Energie- und Rohstoffkosten, welches durch diese Krisen angeheizt wird, belastet weiterhin sowohl die privaten und kommunalen Haushalte als auch die Unternehmen vor Ort.

All diese Entwicklungen machen eines deutlich: Die Herausforderungen für die Kommunen nehmen stetig zu und das nicht zuletzt aufgrund der globalen Verflechtungen. Wir als Kommunen befinden uns daher schon seit Jahren im Dauerkrisenmodus und sehen uns dabei oft von Bund und Land im Stich gelassen.

Laut einer Studie der Bertelsmann-Stiftung haben die deutschen Städte und Gemeinden 2024 ein Rekord-Defizit in den Kernhaushalten von ca. 25 Mrd. Euro erlitten. Allein der Investitionsstau aller deutschen Kommunen beläuft sich laut KFW-Kommunalpanel 2025 auf rd. 216 Mrd. Euro.

Der deutsche Städte- und Gemeindebund spricht von einem historisch beispiellosen Absturz der Kommunalfinanzen, der Präsident des Städtetages von „der größten kommunalen Finanzkrise im Nachkriegsdeutschland“.

Auch Bundesländern, denen es bisher immer noch vergleichsweise gut ging, wie Bayern und Baden-Württemberg sehen inzwischen die kommunale Handlungsfähigkeit aufgrund einer strukturellen Unterfinanzierung der Kommunen in Gefahr.

Dass es den Kommunen im gesamten Bundesgebiet inzwischen finanziell schlecht geht, ist nicht dem Zufall oder flächendeckendem finanzpolitischen Versagen auf kommunaler Ebene geschuldet.

Hier stehen insbesondere auch Bund und Land in der Verantwortung. Die kommunale Ebene muss/soll immer mehr leisten: mehr Beratung, mehr Bildung, mehr Digitalisierung, mehr Sicherheit – und das mit immer weniger Geld.

Deshalb fordern Kommunale Spitzenverbände eine strukturelle Neuordnung der Finanzbeziehungen und vor allem ein klares Bekenntnis: Wer bestellt, muss auch bezahlen (Stichwort: Konnexität). Es reiche nicht aus Aufgaben weiterzureichen und sich dann aus der Verantwortung zu ziehen.

Um zu einem genehmigungsfähigen Haushalt zu kommen, sind alle Möglichkeiten der Ausgabenreduzierung und Einnahmeoptimierung auszuschöpfen.



Viele Städte und Gemeinden stehen vor dem Haushaltssicherungskonzept, indem Gebühren und Steuerhebesätze erhöht werden müssen.

Die Gemeinde Neuenkirchen sieht für eine Anpassung der Realsteuerhebesätze keinen Bedarf und lässt diese unverändert.

Grundsteuer A	650 v.H.
Grundsteuer B	410 v.H.
Gewerbesteuer	410 v.H.

Denn der Gemeinde Neuenkirchen ist es dank intensiver Anstrengungen gelungen, für das kommende Haushaltsjahr 2026 einen ausgeglichenen Haushalt zu beschließen und die Haushaltssicherung zu vermeiden, was mit Blick auf einige Nachbarkommunen nicht selbstverständlich ist.

Die Gemeinde Neuenkirchen hat den Haushaltsplanentwurf 2026 am 23.10.2025 mit einem Fehlbetrag im Ergebnishaushalt von 463.700 € eingebracht. Nach intensiven Beratungen und der vorläufigen Berechnung des Kommunalen Finanzausgleich 2026, die die Werte aus dem KFA 2025 zu Grunde legen, konnte der Fehlbetrag ausgeglichen werden und der Haushalt 2026 ein positives Ergebnis ausweisen.

Eckdaten des Haushaltsplanes 2026

Der Rat der Gemeinde Neuenkirchen hat in seiner öffentlichen Sitzung am 02.12.2025 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen.

Gemäß § 110 Abs. 4 NKomVG soll der Ergebnishaushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Der Haushalt 2026 kann erneut nur durch den Überschuss im außerordentlichen Ergebnis ausgeglichen werden.

Der Ergebnishaushalt weist ordentliche Erträge von 16.658.500 € und ordentliche Aufwendungen von 17.177.000 € aus. Weiterhin sind außerordentliche Erträge von 898.000 € und außerordentliche Aufwendungen von 63.000 € eingeplant.

Der vorliegende Haushalt weist im ordentlichen Ergebnis weiterhin einen Fehlbetrag von 518.000 € aus wohingegen das außerordentliche Ergebnis mit einem Überschuss von 835.000 € abschließt, welcher im Wesentlichen auf die Veräußerung von Gewerbegrundstücken zurückzuführen ist. Insgesamt weist der Haushalt 2026 dadurch einen Überschuss von 316.500 € aus.

Der Haushaltsplan ist gem. § 4 Abs. 1 KomHKVO entsprechend der örtlichen Verwaltungsgliederung in folgende Teilhaushalte gegliedert.

Teilhaushalt 0	Verwaltungssteuerung
Teilhaushalt 1	Fachbereich I – Innere Dienste und Finanzen
Teilhaushalt 2	Fachbereich II – Bürgerdienste und Bauen
Teilhaushalt 3	Regiebetrieb Heide-Touristik

Für mehrere Produkte wurden entsprechend § 4 Abs. 3 KomHKVO Budgets gebildet (Grundschule und Oberschule Neuenkirchen sowie Feuerwehr). Bei diesen Budgets handelt es sich um Einrichtungsbudgets, die den kommunalen Einrichtungen zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung zugewiesen worden sind. Im Bereich der kommunalen Gebäude und Straßen wurde ebenfalls ein Budget gebildet.



Zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung ist der Aufbau einer umfassenden Kosten- und Leistungsrechnung erforderlich. Dabei entscheidet jede Gemeinde nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen und nach den örtlichen Bedürfnissen über den Umfang und die Ausgestaltung der Kosten- und Leistungsrechnung. Seit einigen Jahren wird eine Kosten- und Leistungsrechnung für einzelne Produkte gem. § 21 Abs. 1 KomHKVO geführt.

Erforderliche Ziele und Kennzahlen, die als Grundlage der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts gebildet werden sollen, werden von der Gemeinde in einem langjährigen Prozess bedarfsgerecht erarbeitet. Die Kennzahlen sollen der internen Steuerung und einem externen Vergleich dienen, da erst durch den Vergleich Kennzahlen an Aussagekraft gewinnen. Einzelne Kennzahlen sind bereits im Haushalt dargestellt.

Weiterhin wird gemäß den gesetzlichen Vorgaben nach § 15 Abs. 3 KomHKVO eine interne Leistungsverrechnung zwischen den Teilhaushalten vorgenommen.

Dem Haushaltsplan sind als Anlagen beigelegt:

- der Vorbericht,
- der Ergebnis- und Finanzhaushalt,
- die Teilhaushalte und
- der Stellenplan.
- das Investitionsprogramm,
- die Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen,
- der Stand der Schulden,
- die Daten der Haushaltswirtschaft
- die geprüfte Bilanz zum 31.12.2023.

Der Wirtschaftsplan der Kommunalen Heide-Dienstleistungs-GmbH 2026 und der Wirtschaftsplan der Stadtwerke Schneverdingen-Neuenkirchen GmbH 2025. Weiterhin ist der fortgeschriebene Bericht über die Unternehmen und Einrichtungen der Gemeinde in der Rechtsform des privaten Rechts und die Beteiligungen daran (§ 151 NKomVG) beigelegt.

In der mittelfristigen Finanzplanung 2027 bis 2029 kann der Ergebnishaushalt mit Hilfe der Überschüsse aus dem außerordentlichen Ergebnis in allen Jahren ausgeglichen werden und entsprechende Überschüsse ausweisen. Ab 2028 kann der Haushalt bereits im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen werden und einen Überschuss ausweisen.

Dennoch ist die mittelfristige Finanzplanung aufgrund der Unsicherheiten im Zusammenhang mit der zukünftigen Entwicklung der gesamtwirtschaftlichen Krisen, der immer noch vorhandenen Inflation und den damit verbundenen Steuererträgen, den Auswirkungen aus dem Zensus 2022 auf die Schlüsselzuweisungen und anderen wesentlichen Positionen im Haushalt weiterhin mit großer Vorsicht zu betrachten.

Kommunen werden immer öfter für die Erfüllung staatlicher Aufgaben in Haftung genommen werden. Die Erwartungen und Anforderungen an uns, an der Basis, sie verstärken sich immer mehr. Dies führt bei den Kommunen zu finanziellen Sorgen und zunehmend auch zu personellen Problemen.



Entwicklung der Haushaltssituation 2026

Die Ertragssituation

Die wichtigsten Erträge im Haushalt der Gemeinde Neuenkirchen sind weiterhin die Steuern und ähnlichen Abgaben (55,7 %) gemeinsam mit den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen machen sie 81,7 % aller Erträge aus.

Die folgende Aufstellung stellt die Ergebnisse der Jahre 2020 bis 2024 und die Ansätze 2025 und 2026 dar.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Grundsteuer A	110.549	114.744	117.061	120.615	143.480	173.700	173.000
Grundsteuer B	744.328	796.360	789.447	798.562	985.814	1.440.200	1.440.000
Gewerbsteuer	2.596.754	1.862.062	8.692.116	3.392.872	4.440.356	3.990.100	4.205.500
Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.172.340	2.422.794	2.540.178	2.605.078	2.887.826	2.962.500	3.150.200
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	277.224	263.631	240.981	244.846	259.550	272.300	280.500
Vergnügungssteuer	1.728	1.728	1.728	1.584	1.728	1.700	1.800
Hundesteuer	32.316	33.375	34.020	33.756	33.154	34.100	33.000
Schlüsselzuweisung	918.072	1.123.712	794.400	0	661.472	620.000	1.430.700
Zuw. übertragener Wirkungskreis	229.454	120.168	135.496	127.264	127.672	125.600	132.500
Summe	7.082.765	6.738.574	13.345.427	7.324.577	9.541.052	9.620.200	10.847.200

Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben sind Erträge in Höhe von insgesamt 9,3 Mio. Euro geplant. Im Vergleich zum Vorjahr sind hier Mehrerträge von rund 410.000 Euro kalkuliert.

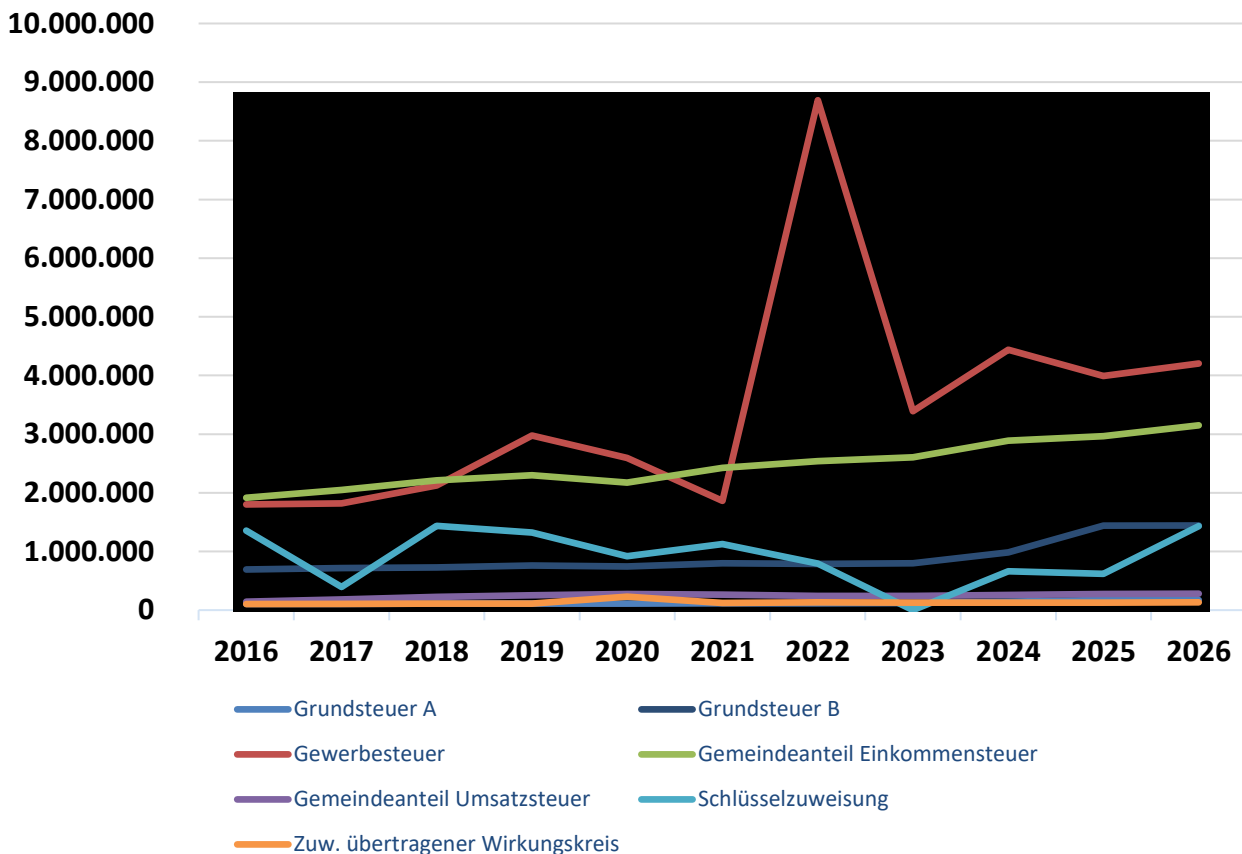
Zu den Steuern und ähnlichen Abgaben gehört auch die Gewerbsteuer. Diese stellt nach wie vor die größte Ertragsposition im Haushalt der Gemeinde Neuenkirchen dar. Die Erträge im Bereich der Gewerbsteuer sind jedoch stark von der konjunkturellen Entwicklung abhängig und nur schwer zu planen, da sie erheblichen Schwankungen unterliegen können.

Eine zusätzliche Ungenauigkeit bei der Planung der Gewerbsteuer ist das vom Bund beschlossene Investitionssofortprogramm, welches positive Auswirkungen für Unternehmen hat, indem es Investitionen durch steuerliche Anreize fördert. Ob dieses Gesetz sich negativ auf die Höhe der Gewerbesteuererträge der Gemeinde Neuenkirchen auswirken wird, kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht abgeschätzt werden.



Die Gewerbesteueransätze stützen sich auf die Orientierungsdaten und liegen insgesamt über den Ansätzen der Vorjahre. Ob sich die positive Tendenz tatsächlich so einstellen wird, werden die nächsten Monate zeigen müssen.

Die vorläufigen Orientierungsdaten gehen für den Planungszeitraum 2026 – 2029 von einer moderaten konjunkturellen Belebung ab 2026 und einer sich stabilisierenden Inflation aus. Auch für die langfristigen strukturellen Wachstumserwartungen berücksichtigen die Orientierungsdaten tendenziell nur einen moderaten Anstieg.



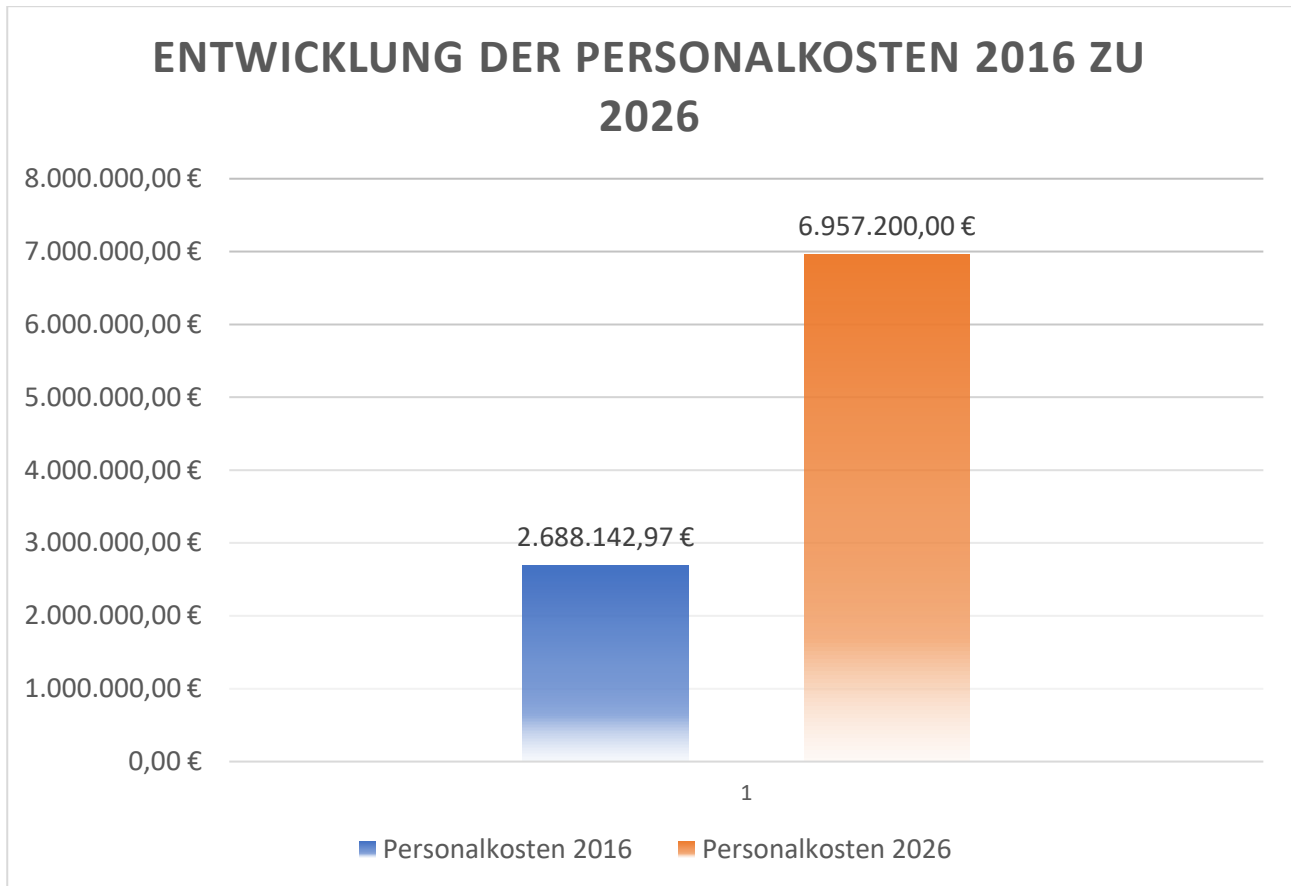
Eine weitere wichtige Ertragsposition im Haushalt der Gemeinde Neuenkirchen ist der Anteil an der Einkommensteuer. Die Ansätze für Einkommensteueranteile und Umsatzsteueranteile liegen zwar über den Ansätzen der Vorjahre, allerdings weiterhin auf einem niedrigeren Niveau.

Für das Haushaltsjahr 2025 sind die Auswirkungen aus dem Zensus 2022 auf den kommunalen Finanzausgleich noch nicht zu spüren, da bei der Berechnung des Finanzausgleich 2026 nicht die aktuellen Werte zu Grunde gelegt, sondern die Werte der Steuerkraftberechnung aus dem Finanzausgleich 2025 übernommen wurden. Das zeigt sich auch bei der Schlüsselzuweisung, die kurzfristig zu einer erheblichen Verbesserung der Ertragssituation für das Haushaltsjahr 2026 geführt haben.

Für die Folgejahre dürfte sich das ändern, so dass sich für die Gemeinde Neuenkirchen bei den einwohnerbezogenen Anteilen des kommunalen Finanzausgleichs, wie der Schlüsselzuweisung ein überdurchschnittlicher Verlust im Vergleich zur Ist-Situation darstellen wird.



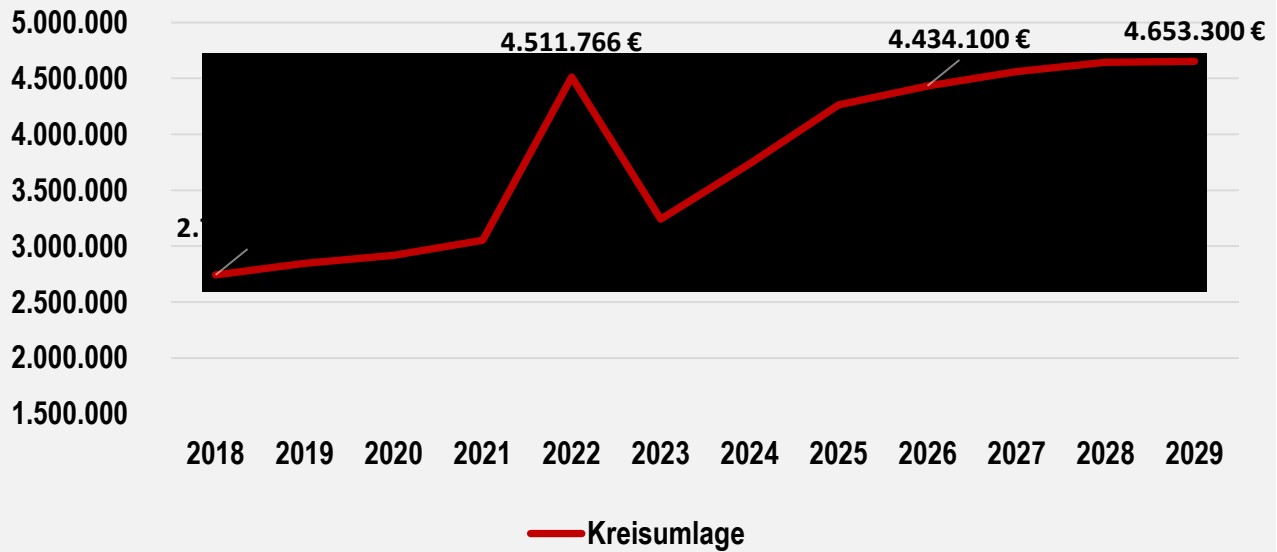
Die Aufwandssituation



Auf der Aufwandsseite wurde bei den Personalaufwendungen berücksichtigt, dass der Tarifvertrag im öffentlichen Dienst für 2026 eine Tarifsteigerung von 2,8 % vorsieht. Weiterhin wurde die gem. Beamtenversorgungsgesetz vorgeschriebene Zuführung zur Versorgungskasse für eine/n neue/n Bürgermeister/in (550.000 €) berücksichtigt. Auch eine Steigerung der Sozialleistungen ist bei den Personalaufwendungen eingeplant.

Die Aufwendungen für die Kreisumlage sind seit Jahren kontinuierlich angestiegen. Auch für 2026 hat der Landkreis erneut eine Erhöhung der Kreisumlage um 1 Punkt auf 56 Punkte vorgesehen. 1 Punkt Kreisumlage bedeutet rd. 80.000 € Mehraufwand für die Gemeinde Neuenkirchen aus. Insgesamt macht die Kreisumlage im Haushalt 2026 einen Anteil von rd. 29 % der gesamten Aufwendungen aus.

Auch für die Folgejahre bis 2028 hat der Landkreis bereits eine weitere Steigerung von jeweils 1 Punkt pro Jahr angekündigt.



Die Transferaufwendungen machen mit einer Gesamtsumme von 4,97 Mio. € den zweitgrößten Teil unserer jährlichen Aufwendungen im Haushalt 2026 aus.

Dieser Anteil der Aufwendungen entzieht sich praktisch vollständig der gemeindlichen Kontrolle, da weder der Rat noch die Verwaltung Einfluss auf diese Aufwendungen nehmen kann.

Auch das Kita-Defizit ist ein Aufwand, den die Gemeinde kaum beeinflussen kann. Gemäß der Kita-Vereinbarung liegt der Betriebskostenzuschusses des Landkreises 2026 bei 22 Mio. €. Sofern die Zahlung des Zuschusses auf Grundlage der bisherigen Kindertagesstätten erfolgt, liegt das Defizit für die Betreuung der Kinder in den Kindertagesstätten der Gemeinde Neuenkirchen leicht unter dem Niveau des Vorjahres. Für die Folgejahre ist allerdings wieder mit einer Steigerung des Defizits zu rechnen.

2025	2026	2027	2028	2029
-1.187.600	-1.153.900	-1.136.100	-1.171.400	-1.191.600

Das Defizit hat sich seit Jahren auf ein Niveau von rd. 1,2 Mio. € eingependelt, trotz der Anhebung des Betriebskostenzuschusses des Landkreises.

Für die nächsten Jahre wird auch der Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung in der Grundschule ab dem Schuljahr 2026/2027 für zusätzliche Aufwendungen sorgen, da zur Erfüllung der Aufgaben die erforderlichen Finanzmittel und das benötigte Personal vom Land nicht zur Verfügung gestellt werden.

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt 2026 sind Einzahlungen in Höhe von 15.973.700 €, sowie Auszahlungen von 15.905.100 € geplant. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist seit Jahren erstmalig wieder einen leichten Überschuss in Höhe von 68.500 € aus und macht deutlich, dass auch im Haushalt 2026 keine „freie Spitze“ zur



Verfügung steht und die Tilgung der bisherigen Darlehen nur anteilige aus den liquiden Mitteln finanziert werden kann.

Als besondere Herausforderung gilt bei einem negativen Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit bzw. einem leichten Überschuss, dass die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht mehr gesichert ist.

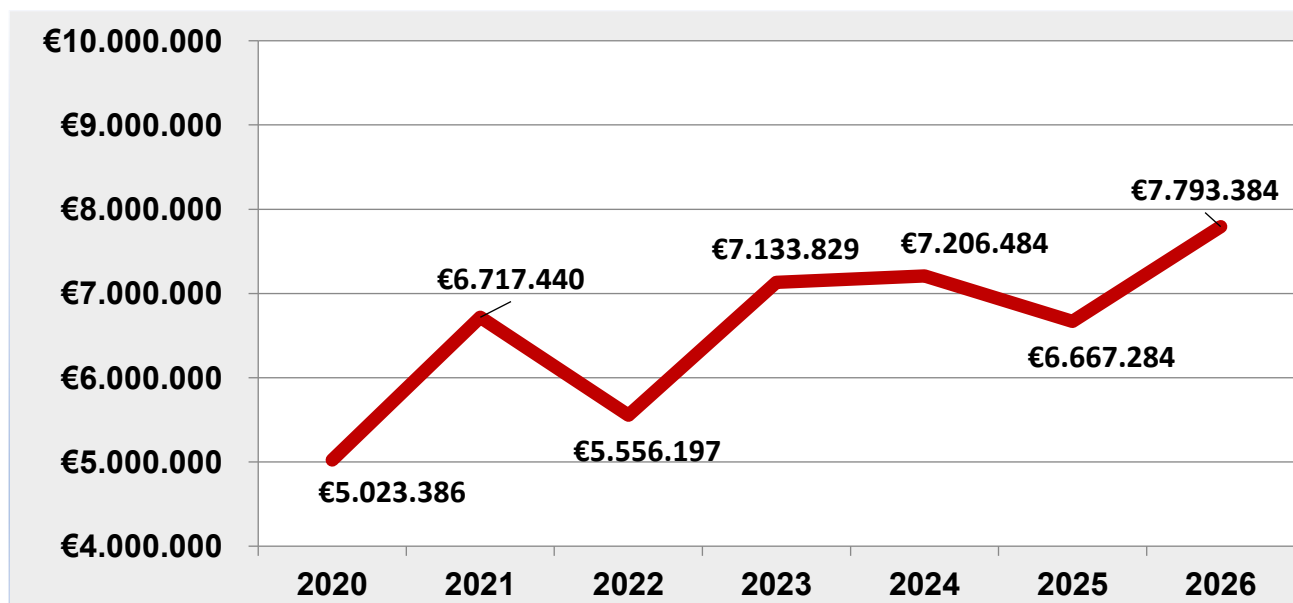
Die Problematik der fehlenden liquiden Mittel beginnt bereits im Ergebnishaushalt – das Ziel eines ausgeglichenen Ergebnishaushalts steht vor dem Hintergrund, dass die Abschreibungen wieder für neue Investitionen zur Verfügung stehen sollten. Dies ist bei uns nicht der Fall.

In der mittelfristigen Finanzplanung bis 2028 sind die Beträge der negativen ordentlichen Ergebnisse höher als der Afa-Saldo und damit entsteht anstelle des Zahlungsmittelüberschusses ein Zahlungsmittelbedarf. Das hat zur Folge, dass keine laufenden Mittel für Investitionen zur Verfügung und wir auch nicht in der Lage sind, die Mindestanforderung zu erfüllen – sprich unsere ordentlichen Tilgungen daraus zu leisten. Es stellt sich sogar so dar, dass wir die noch vorhandene Liquidität vollumfänglich für den laufenden Betrieb verbrauchen und diese darüber hinaus durch Kassenkredite gestützt werden muss – dies kann und darf kein Dauerzustand werden!

Eine weitere Herausforderung stellen die vorgesehenen Investitionsmaßnahmen für den Haushalt 2026 dar, die wesentlichen Einfluss auf den Finanzhaushalt 2026 haben.

Dabei handelt es sich um Investitionen im Bereich der Daseinsfürsorge wie der Planung und des Ausbaus von Radwegen und der Ausbau von Infrastrukturmaßnahmen wie der Sanierung von Straßen und Wegen. Weiterhin prägen die Investitionen im Bereich Brandschutz sowie im Bereich der Sanierung der Sportstätten den Haushalt der Gemeinde.

Da aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit keine „freie Spitze“ – also keine Mittel für Investitionen übrig bleiben, führt das perspektivisch zu einem Anstieg der Nettoneuverschuldung. Damit die aus der Nettoneuverschuldung resultierenden Zins- und Tilgungsbelastungen unsere finanziellen Spielräume nicht weiter einschränken und uns überfordern würden, ist für das Haushaltsjahr 2026 nur ein zurückhaltendes Investitionsvolumen von rd. 1,7 Mio. € geplant.





Wie aus der Grafik zu ersehen ist, ist die Verschuldung unserer Gemeinde in den letzten Jahren spürbar angewachsen, - und das ist kein Zufall, sondern eine direkte Folge der großen Investitionen in unsere Pflichtaufgaben, allen voran die Grund- und Oberschule sowie die Kindertagesstätten. Viele von den in den Vorjahren begonnenen Investitionsmaßnahmen konnten größtenteils abgeschlossen werden.

Die Gemeinde Neuenkirchen seit 2021 rund 15 Mio. € in die Daseinsvorsorge und die Bildung investiert, um Rückstände aufzuarbeiten und die niedrigen Zinsen zu nutzen.

Für die vorgesehenen Investitionsmaßnahmen stehen im Haushaltsplan 2026 Auszahlungen in Höhe von 3.296.100 € zur Verfügung.

Investitionen

Im Jahr 2026 sind schwerpunktmäßig folgende Investitionsmaßnahmen geplant:

- | | |
|---|-----------|
| • Sanierung Sportanlage – Hoch- und Weitsprunganlage sowie Laufbahn
(Finanzplanung 2027/2029 je 900.000 €) | 150.000 € |
| • Ersatzbeschaffung Feuerwehrfahrzeuge
(Finanzplanung 2027/2029 insges. 1.720.000 €) | 550.000 € |
| • Bauvorhaben Feuerwehrgerätehäuser | |
| ➤ Feuerwehrgerätehaus Tewel (VE 2027/2028 3 Mio. €) | 500.000 € |
| ➤ Feuerwehrgerätehaus Ilhorn (VE 2027/2028 1,9 Mio. €) | 500.000 € |
| • Sireneninfrastruktur
(Finanzplanung 2027 142.600 €) | 142.600 € |
| • Galerie Mühle Sprengel | 127.400 € |
| • Straßen- und Wegesanierung
(Sonderkontingent) | 250.000 € |
| • Fichtenstraße + Gehweg | 388.600 € |
| • Spielanlage GOBS | 20.000 € |
| • Heideerlebnispfad | 75.100 € |

Finanzplanung 2027

- | | |
|---|-----------|
| • Radweg Tewel – Grauen
(VE 600.000 €) | 500.000 € |
| • Radweg Delmsen – Wolterdingen | 175.000 € |

Zum Teil sind für diese o.a. Investitionen, die sich über mehrere Jahre erstrecken, Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen.

Insgesamt sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 6.860.000 Mio.€ im Haushalt eingeplant.

- | | |
|--|-------------|
| ➤ Bauvorhaben Feuerwehrgerätehaus Ilhorn | 1,5 Mio. € |
| ➤ Bauvorhaben Feuerwehrgerätehaus Tewel | 3,0 Mio. € |
| ➤ Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge | 1,46 Mio. € |
| ➤ Sanierung Sportanlagen | 0,9 Mio. € |



Für diese Maßnahmen sind die Auszahlungsansätze bis zu einer endgültigen Entscheidung des Gemeinderates über diese Vorhaben mit einem Sperrvermerk versehen.

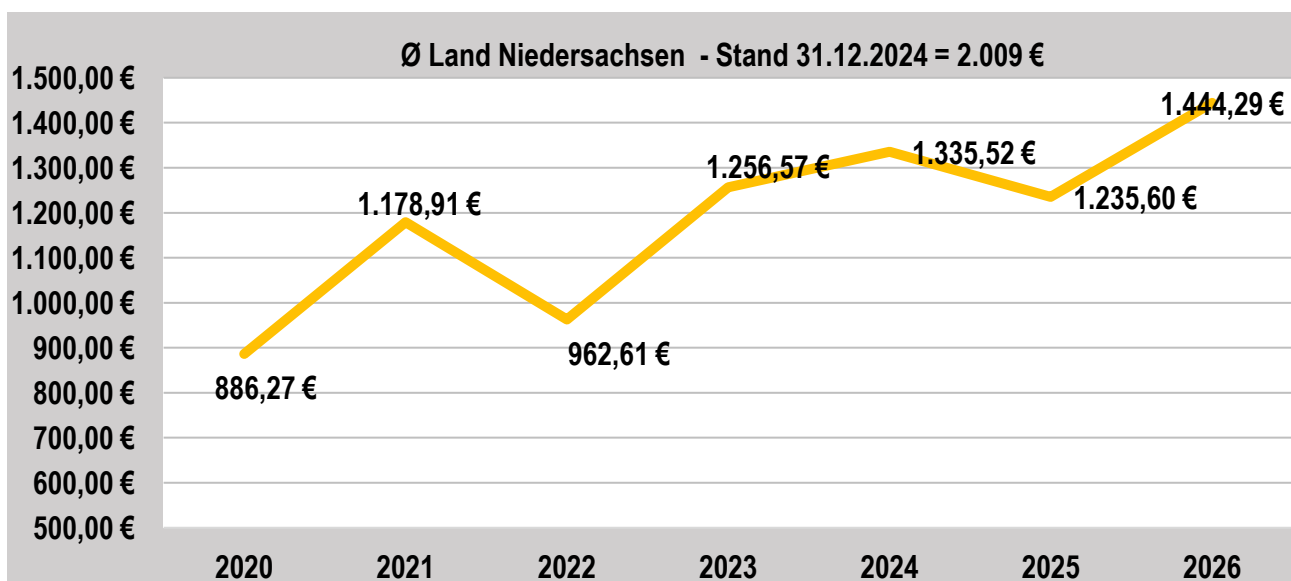
Die veranschlagten Investitionen – die sich bereits teilweise über mehrere Jahre erstrecken – sind bis zu 70 % durch Zuweisungen und Zuschüsse finanziert.

Für die geplanten Investitionsmaßnahmen im Haushalt 2026 sind Kreditaufnahmen in Höhe von 1.709.900 Euro vorgesehen.

Durch die geplante Kreditermächtigung beträgt die Nettoneuverschuldung 1.126.100 € und lässt somit den Schuldenstand zum 31.12.2026 auf rd. 7,8 Mio. € ansteigen.

Aufgrund der eingangs dargestellten Finanzierungsproblematik alle investiven Maßnahmen nochmals genau prüfen und wenn erforderlich entsprechende Mittel freigeben, deshalb sind einzelne Maßnahmen vorerst mit einem Sperrvermerk versehen. Das bedeutet nicht, dass wir bereits begonnene Maßnahmen nicht mehr zu Ende führen oder von einer Vollbremsung bei den Investitionen die Rede sein könnte. Wir investieren mit Bedacht in die bekannten Investitionsschwerpunkte. Brandschutz, Sanierung Sportstätten und Infrastruktur wie Brücken und Straßen. Die Investitionen müssen jedoch dem folgen, was finanzierbar und wirtschaftlich ist.

Für die Folgejahre bis einschließlich 2029 ist eine Erhöhung der Verschuldung eingeplant, sofern die mit Sperrvermerk vorgesehenen Investitionen umgesetzt werden.



Die pro Kopf Verschuldung (ohne Liquiditätskredite) sinkt bereits Ende 2026 auf einen Stand von 1.444 €/Einwohner und liegt damit auf hohem Niveau allerdings noch unter dem Landesdurchschnitt in Niedersachsen. Stand Ende 2024 2.009 €/Einwohner.

Für alle Investitionen sind soweit möglich Fördermittel zu akquirieren und bei komplett eigenfinanzierten Investitionen ist verstärkt auf die Nachhaltigkeit für kommende Generationen zu achten.



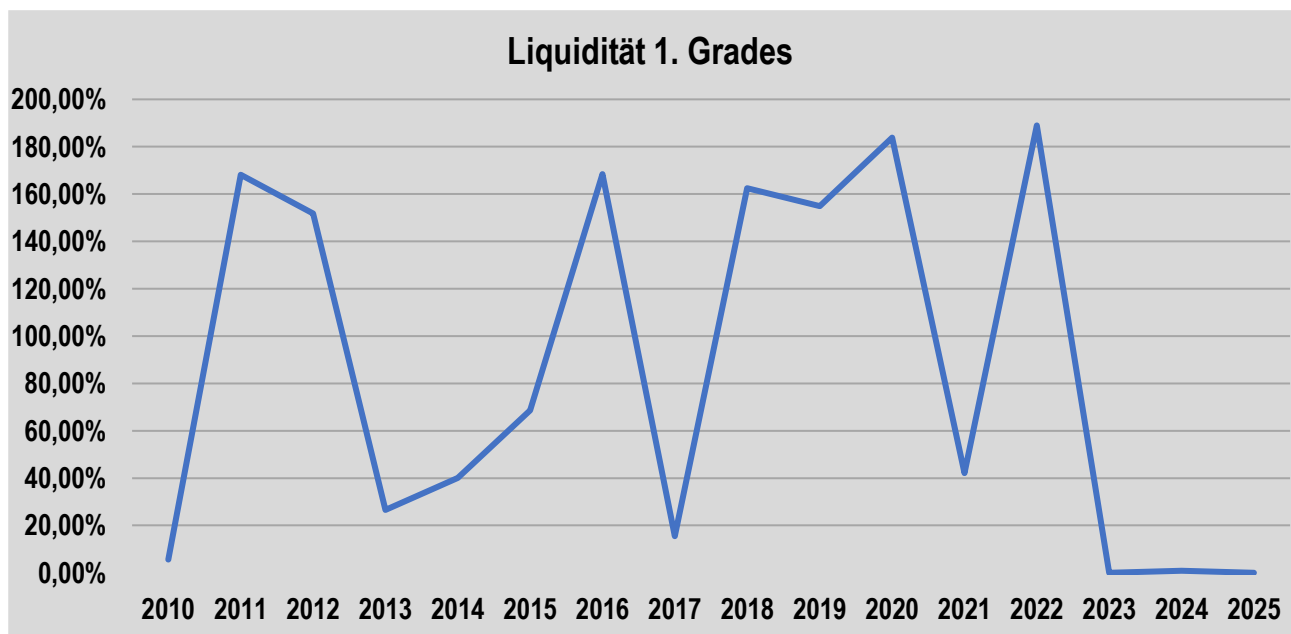
Entwicklung der Kassenlage

Die Gemeindekasse hat im Haushaltsjahr 2025 zur Verstärkung ihres Kassenbestandes vorübergehend Liquiditätskredite bei Kreditinstituten in Anspruch genommen.

Um die Liquidität der Gemeindekasse auch künftig zu gewährleisten, ist die Aufnahme von Kassenkrediten erforderlich. Der Höchstbetrag vorgesehenen Kassenkredite ist bis zu einer Höhe von 5.324.600 € festgesetzt und liegt damit im Bereich der Genehmigungspflicht.

Die Liquiditätsentwicklung zeigt, dass es aufgrund der vom Bund und Land übertragenen Aufgaben zu erhöhten Personal- und Sachaufwendungen kommt, die einhergehen mit erhöhten Aufwendungen für Infrastrukturentwicklungen, Zinsaufwendungen und Abschreibungen.

Dabei ist die Entwicklung der Liquidität besonders zu betrachten und in einer Grafik der Liquidität 1. Grades dargestellt.



Die negative Liquidität 1. Grades bedeutet, dass für die Jahre 2023 bis 2025 keine ausreichenden liquiden Mittel zur Verfügung stehen, um die kurzfristigen Verpflichtungen zu erfüllen.

Erst in der mittelfristigen Finanzplanung ist für die Haushaltsjahre 2026 ff wieder mit einer leichten Verbesserung der Liquidität zu rechnen.

Schlussbemerkung

Die Kommunen befinden sich schon seit Jahren im Dauerkrisenmodus. Die Energiekosten pendeln sich auf einem hohen Niveau ein. Ebenso die Inflation. Daneben haben wir hohe Lohnabschlüsse zu verkraften und mit dem Klimawandel und den Folgeanpassungen müssen wir weiterhin intensiv umgehen. Die multiplen Krisen sind nicht vorbei, sondern stellen uns weiterhin vor große Herausforderungen.



Für das Haushaltsjahr 2026 stellen kommunale Spitzenverbände fest, dass die **Krise der Kommunalfinanzen historisch ist**. Noch nie in der Geschichte der Bundesrepublik war die wirtschaftliche Lage schwieriger. Wir blicken zurück auf mehrere Jahre wirtschaftlicher Stagnation und Rezession. Noch nie in der Geschichte der Bundesrepublik waren die Kommunalfinanzen derart angespannt.

Die Botschaft ist eindeutig: Immer mehr Kommunen geraten in eine kritische Schieflage. Ursache ist eine stetig wachsende Überlastung durch Aufgabenübertragungen von Bund und Land – vom Ganztagsanspruch über Integration bis hin zur Inklusion in Schulen –, die vor Ort umgesetzt, aber nicht ausreichend gegenfinanziert werden. Das sind zusätzliche Leistungsversprechen, die aus Sicht der kommunalen Spitzenverbände weitere Löcher in ohnehin defizitären Haushalten reißen.

Deshalb fordern Kommunale Spitzenverbände eine strukturelle Neuordnung der Finanzbeziehungen und vor allem ein klares Bekenntnis: Wer bestellt, muss auch bezahlen (Stichwort: Konnexität). Es reiche nicht aus Aufgaben weiterzureichen und sich dann aus der Verantwortung zu ziehen.

Trotz der angespannten Haushaltslage dürfen wir den Blick nach vorn nicht verlieren. Die Gemeinde Neuenkirchen steht vor wichtigen Aufgaben – in der Bildung, in der Digitalisierung, in der Infrastruktur und dem den Brand- und Katastrophenschutz.

Diese Investitionen sind nicht nur Ausgaben, sie sind Investitionen in die Zukunftsfähigkeit unserer Gemeinde, in die Lebensqualität der Menschen, die hier wohnen und in die Chancen kommender Generationen. Es ist nicht einfach, in Zeiten begrenzter finanzieller Spielräume kluge Entscheidungen zu treffen. Doch gerade jetzt ist Weitsicht gefragt: Wir müssen abwägen, was kurzfristig möglich und langfristig notwendig ist. Stillstand wäre die teuerste Option.

Obwohl die Vorzeichen auch in den vergangenen Jahren schwierig waren, so haben wir diese Haushaltsjahre bisher noch immer gut abgeschlossen. Dank unseres verantwortlichen Handelns konnten wir in den vergangenen Jahren sogar Überschüsse generieren, um auch Krisenjahre zu überwinden.

Dennoch ist es uns gemeinsam wichtig, auch in extrem schwierigen Zeiten, wesentliche Projekte für die Gemeinde Neuenkirchen mit Augenmaß, aber auch mit Entschlossenheit weiter voranzutreiben, um auch in den kommenden Jahren eine starke, lebenswerte und zukunftssichere Gemeinde zu bleiben.

Nicht zuletzt wird die Verwaltung neue Wege beschreiten müssen, um die Investitionen in die Zukunft und Instandsetzungsaufwendungen stemmen zu können.

Denn auch trotz der Forderungen der kommunalen Spitzenverbände gegenüber dem Bund und dem Land die Kommunen dauerhaft finanziell zu stärken, leiden die kommunalen Haushalte an einer Unterfinanzierung. Das Konnexitätsprinzip wird gerne auch in Koalitionsverträgen der Regierungsparteien verankert, in der Wirklichkeit jedoch nicht umgesetzt.

Damit muss Schluss sein, weil die Kommunen irgendwann nicht mehr handlungsfähig sind und damit die kommunale Selbstverwaltung in Gefahr ist. Deshalb ist es aus Sicht der Kämmerei besonders wichtig angemessene Schwerpunkte zu setzen, um auch in der Zukunft noch die Handlungsfähigkeit der Gemeinde Neuenkirchen aufrecht zu erhalten.

Bereits erkennbar wird es allerdings immer schwieriger sein, Überschüsse im Haushalt zu erwirtschaften oder die umfangreichen Investitionen der Gemeinde ohne Schulden zu bewältigen.



Die Erhaltung der örtlichen Finanzautonomie sowie der sparsame Umgang mit Finanzmitteln sind das übergeordnete Ziel, um nicht fremdbestimmt zu werden. Dafür bilden nachhaltige und solide Haushalte auch mit Blick auf die Generationengerechtigkeit die Grundlage.

Wir alle sind gerade in diesen schwierigen Zeiten mit großen Unsicherheiten gefordert, daran mitzuwirken, diese Herausforderungen für die Themen der Zukunft gemeinsam anzugehen und zu priorisieren, um die bestehenden Gestaltungsmöglichkeiten optimal für unsere Bürger/innen in Neuenkirchen zu nutzen.

Deshalb ist auch für die kommenden Jahre besondere haushalterische Vorsicht geboten. Die wirtschaftliche Entwicklung, die steigenden Ausgaben und die konjunkturabhängigen Steuereinnahmen dürfen dabei nicht aus dem Blick verloren werden.

Eine weiterhin sparsame Haushaltsführung bietet eine gute Grundlage hierfür.

Neuenkirchen, den 02.12.2025

In Vertretung

(I. Brooks)



Anlagen Vorbericht

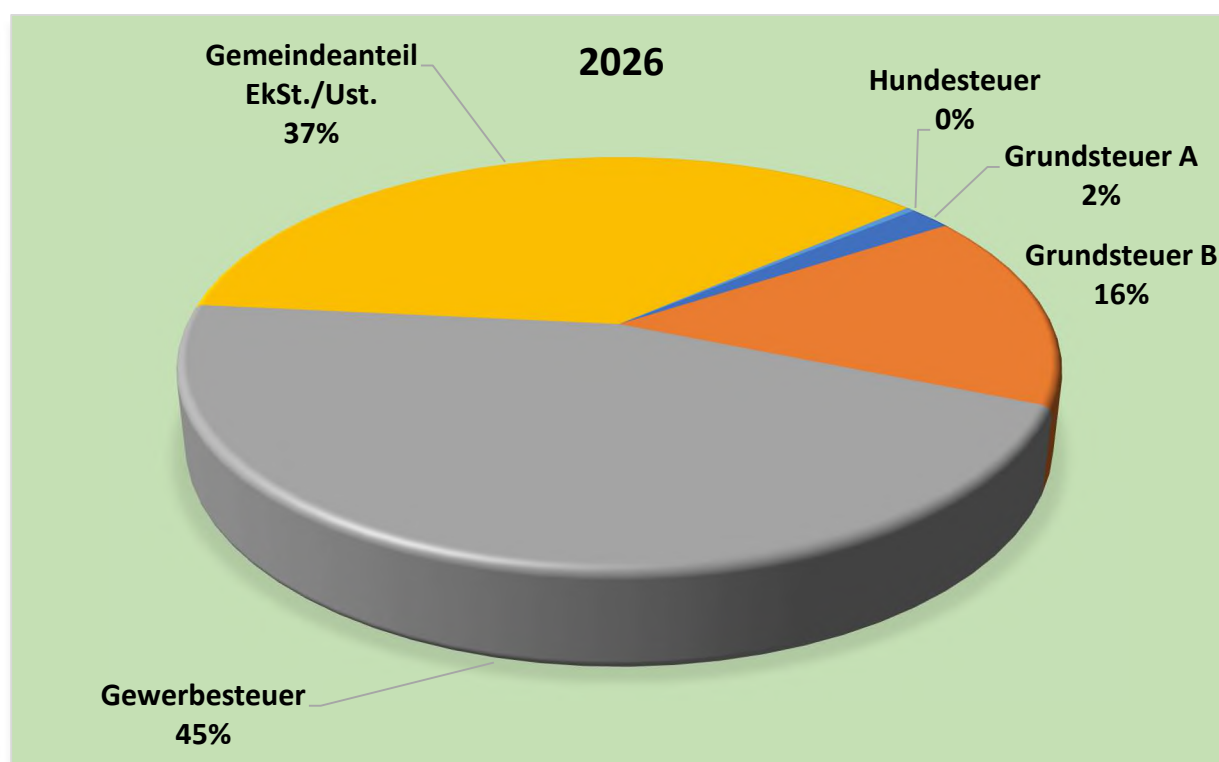


Anlagen Vorbericht

I. ORDENTLICHE ERTRÄGE

- Steuern und ähnliche Abgaben

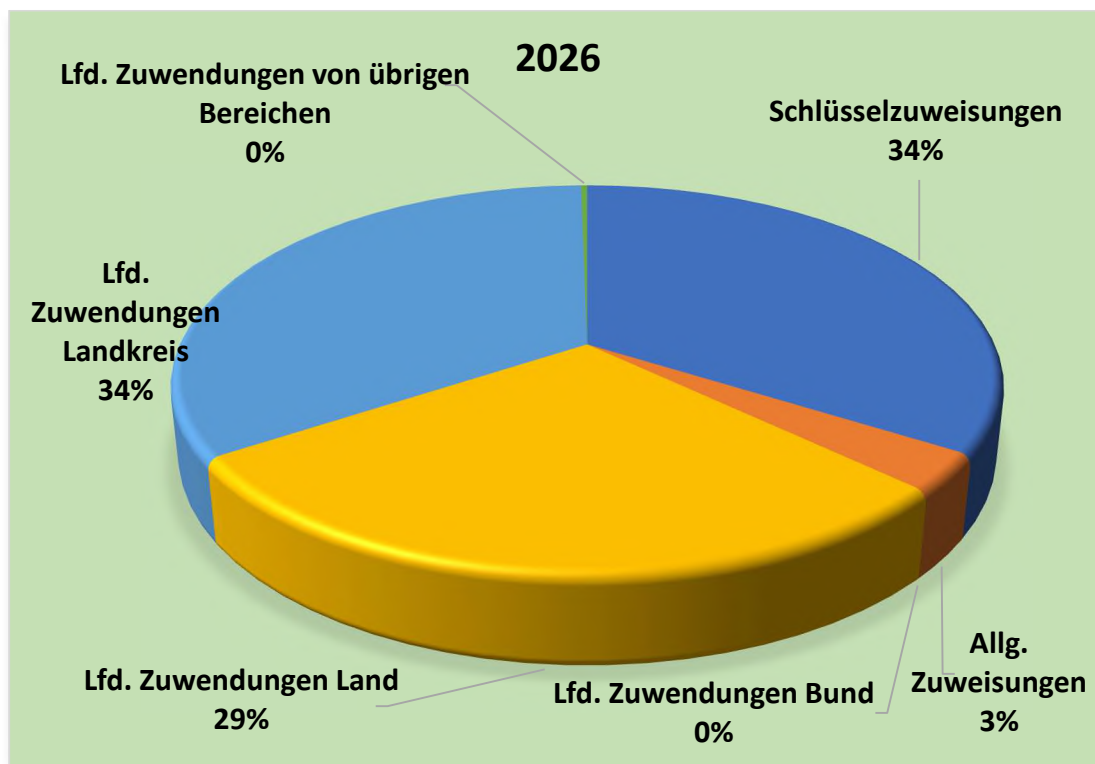
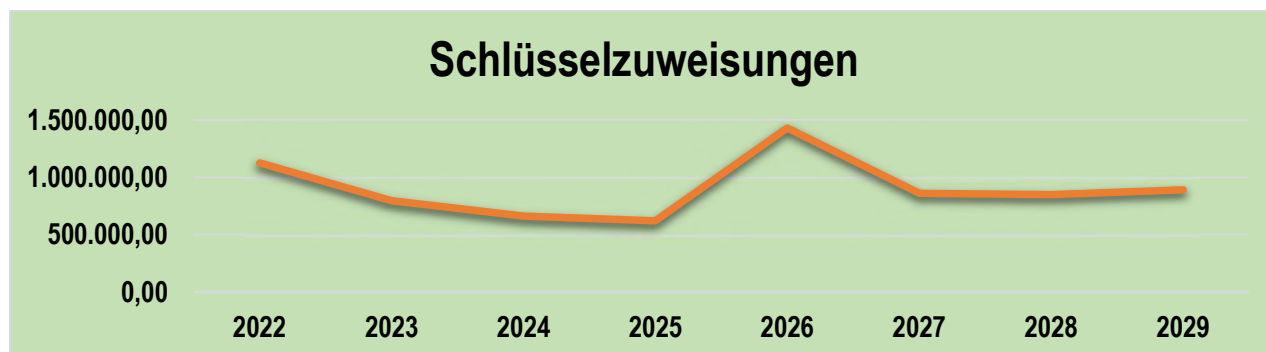
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Steuern und ähnliche Abgaben	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Grundsteuer A	117.061,28	120.614,64	143.480,04	173.700,00	173.000,00	173.000,00	173.000,00	173.000,00
Grundsteuer B	789.447,08	798.561,92	985.814,04	1.440.200,00	1.440.000,00	1.458.700,00	1.476.700,00	1.495.900,00
Gewerbesteuer	8.692.115,69	3.392.872,15	4.440.356,31	3.990.100,00	4.205.500,00	4.343.500,00	4.470.100,00	4.590.500,00
Gemeindeanteil EkSt./Ust.	2.781.159,00	2.849.924,00	3.147.376,00	3.234.800,00	3.430.700,00	3.603.700,00	3.772.800,00	3.936.100,00
Hundesteuer	34.020,00	33.756,00	33.154,00	34.100,00	33.000,00	33.000,00	34.000,00	34.000,00
Summe	12.413.803	7.195.729	8.750.180	8.872.900	9.282.200	9.611.900	9.926.600	10.229.500





- Zuwendungen und allgemeine Umlagen

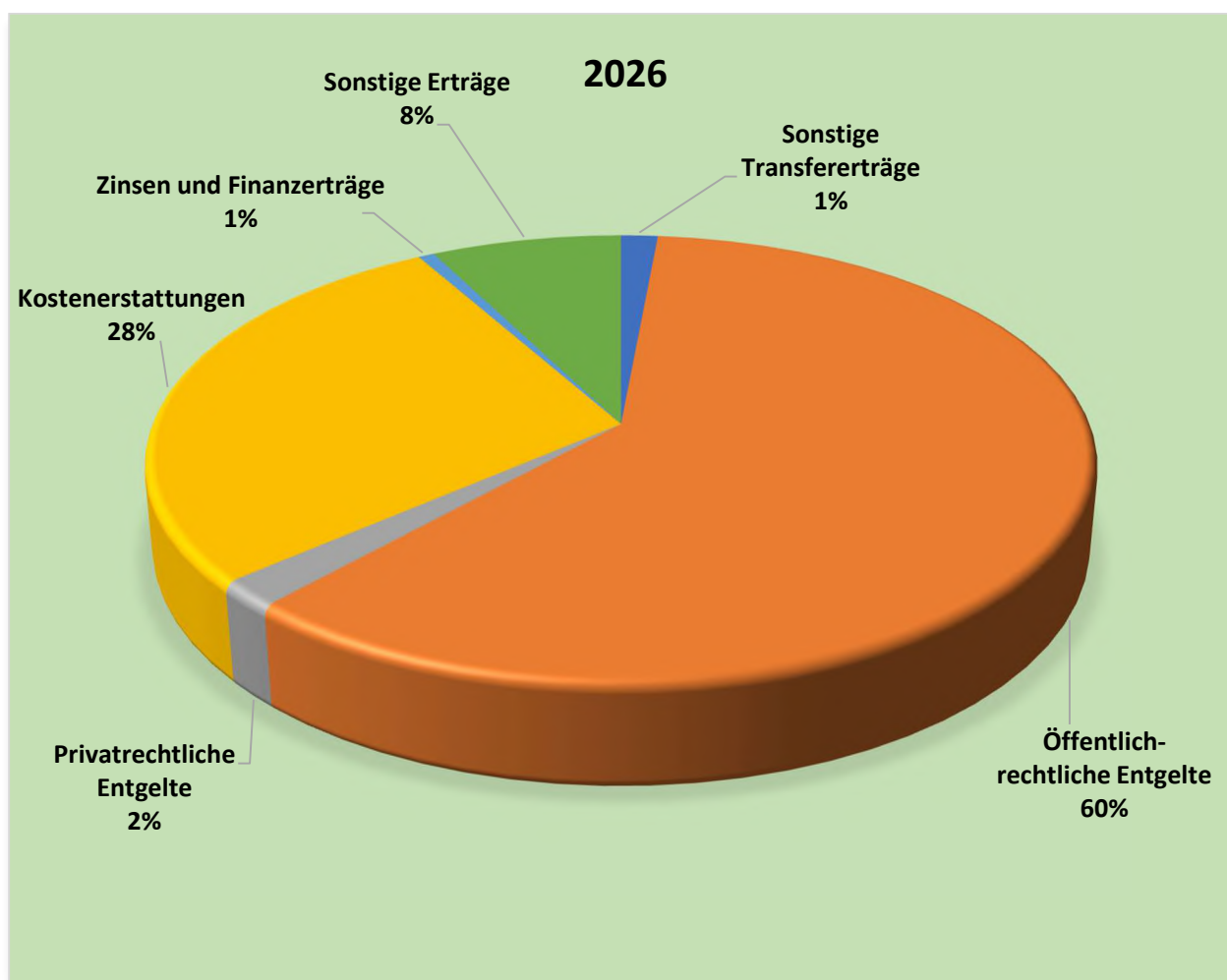
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Schlüsselzuweisungen	794.400,00	0,00	661.472,00	620.000,00	1.430.700,00	859.100,00	849.500,00	889.100,00
Allg. Zuweisungen	135.496,00	127.264,00	127.672,00	125.600,00	132.500,00	135.100,00	137.800,00	140.000,00
Lfd. Zuwendungen Bund	0,00	26.259,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lfd. Zuwendungen Land	1.255.132,61	1.031.487,54	1.119.862,01	1.064.800,00	1.213.200,00	1.213.200,00	1.213.200,00	1.181.700,00
Lfd. Zuwendungen Landkreis	1.003.615,38	1.030.833,17	1.099.333,49	1.235.200,00	1.432.900,00	1.477.700,00	1.535.700,00	1.587.100,00
Lfd. Zuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	26.426,83	15.380,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Summe	3.188.643,99	2.242.270,59	3.023.719,50	3.057.600,00	4.221.300,00	3.697.100,00	3.748.200,00	3.809.900,00





- Sonstige Erträge

	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Sonstige Erträge	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sonstige Transfererträge	90.414	47.997	87.533	35.000	35.500	35.500	35.500	35.500
Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.223.550	455.189	2.356.569	1.414.300	1.469.200	1.414.200	1.414.200	1.411.200
Privatrechtliche Entgelte	65.729	46.423	76.887	51.600	46.600	46.600	46.600	46.600
Kostenerstattungen	461.335	1.622.787	703.158	644.200	685.800	659.200	642.500	647.800
Zinsen und Finanzerträge	21.700	2.630	49.725	10.100	15.500	25.500	25.500	25.500
Sonstige Erträge	205.710	181.406	178.543	211.100	184.100	184.100	184.100	184.100
Summe	2.068.438	2.356.432	3.452.416	2.366.300	2.436.700	2.365.100	2.348.400	2.350.700

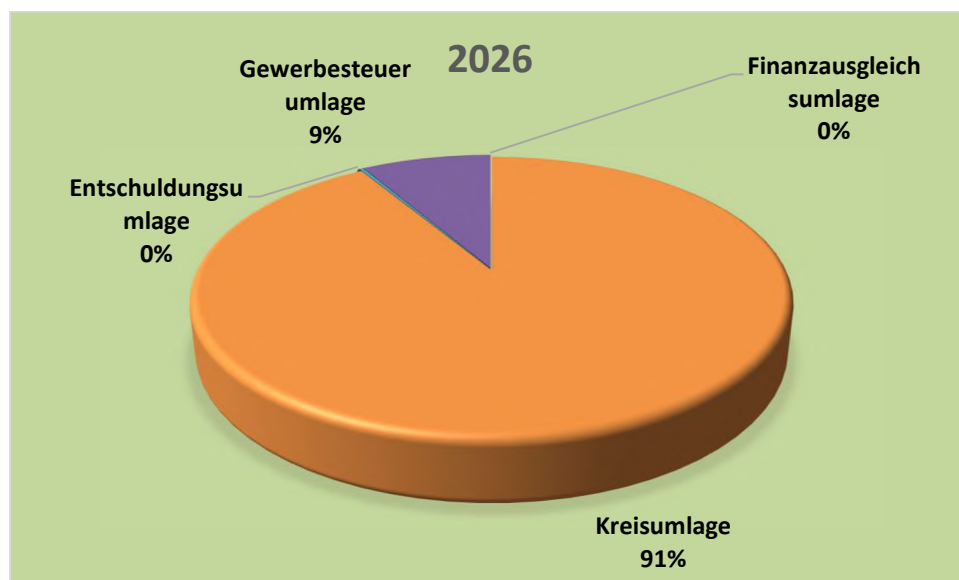
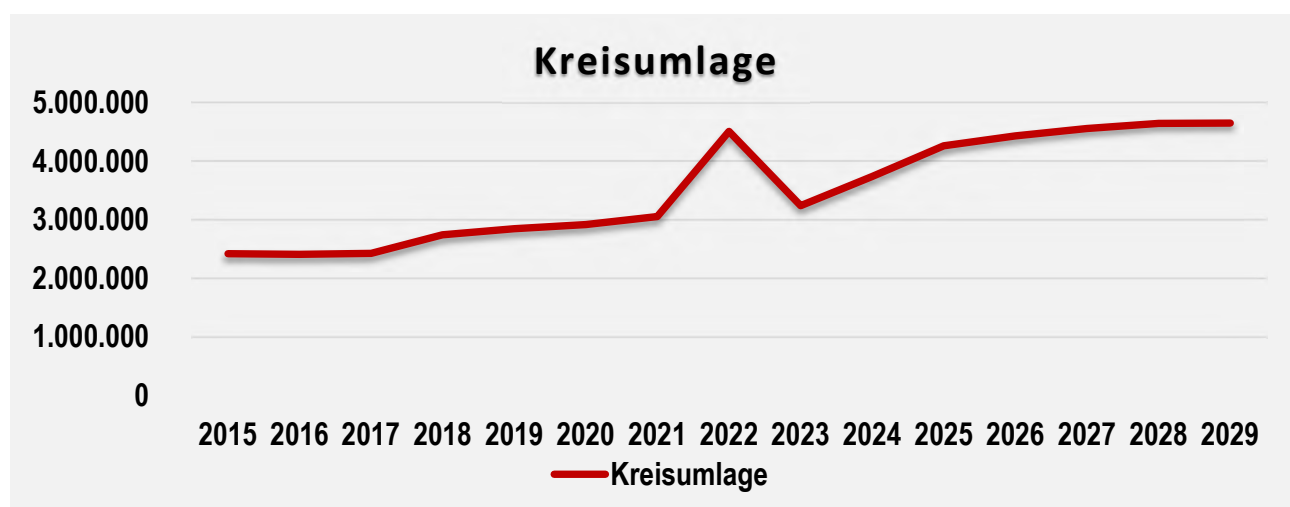




II. ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN

- Transferaufwendungen

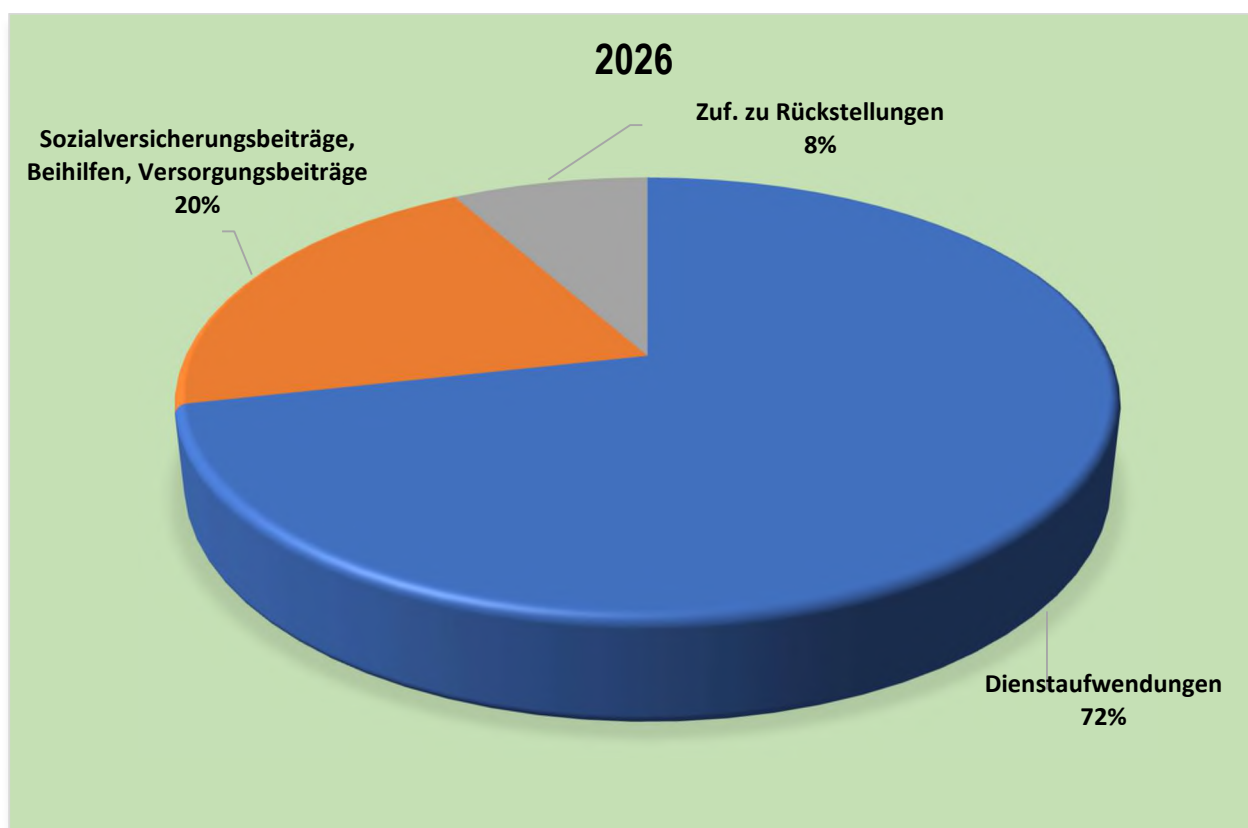
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kreisumlage	4.511.766	3.243.150	3.736.320	4.265.200	4.434.100	4.560.400	4.645.500	4.653.300
Entschuldungsumlage	10.712	12.832	10.584	10.400	11.200	10.000	10.000	10.000
Gewerbesteuerumlage	823.459	318.392	356.642	377.500	407.900	399.500	399.500	400.500
Finanzausgleichsumlage	262.936	0	0	0	0	0	0	0
Summe	5.608.873	3.574.374	4.103.546	4.653.100	4.853.200	4.969.900	5.055.000	5.063.800





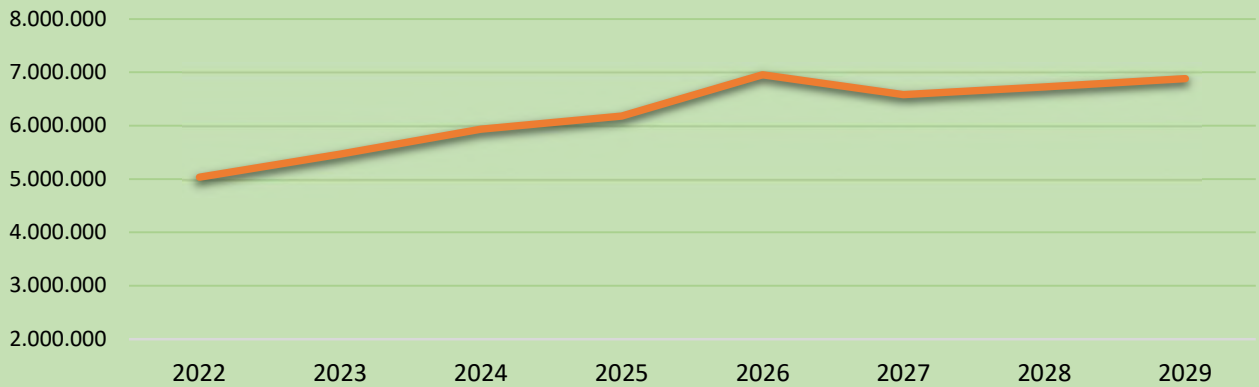
- Personalaufwendungen

	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Personal- aufwendungen	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Dienstaufwendungen	3.885.802,75	4.286.211,47	4.623.027,93	4.884.000,00	4.972.300,00	5.090.100,00	5.208.700,00	5.325.800,00
Sozialversicherungs- beiträge, Beihilfen, Versorgungsbeiträge	1.091.768,45	1.110.568,07	1.262.275,40	1.282.200,00	1.421.100,00	1.446.800,00	1.485.600,00	1.519.000,00
Zuf. zu Rückstellungen	57.281,95	69.716,10	48.621,00	13.900,00	563.800,00	45.600,00	34.400,00	34.800,00
Summe	5.034.853	5.466.496	5.933.924	6.180.100	6.957.200	6.582.500	6.728.700	6.879.600

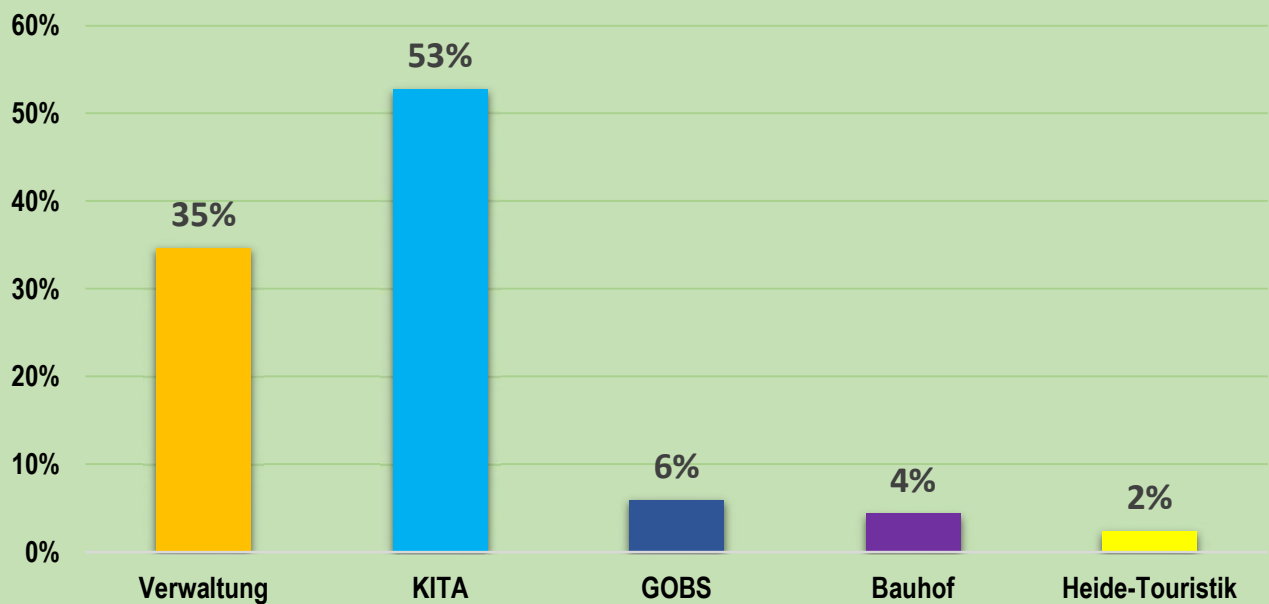




Personalaufwendungen



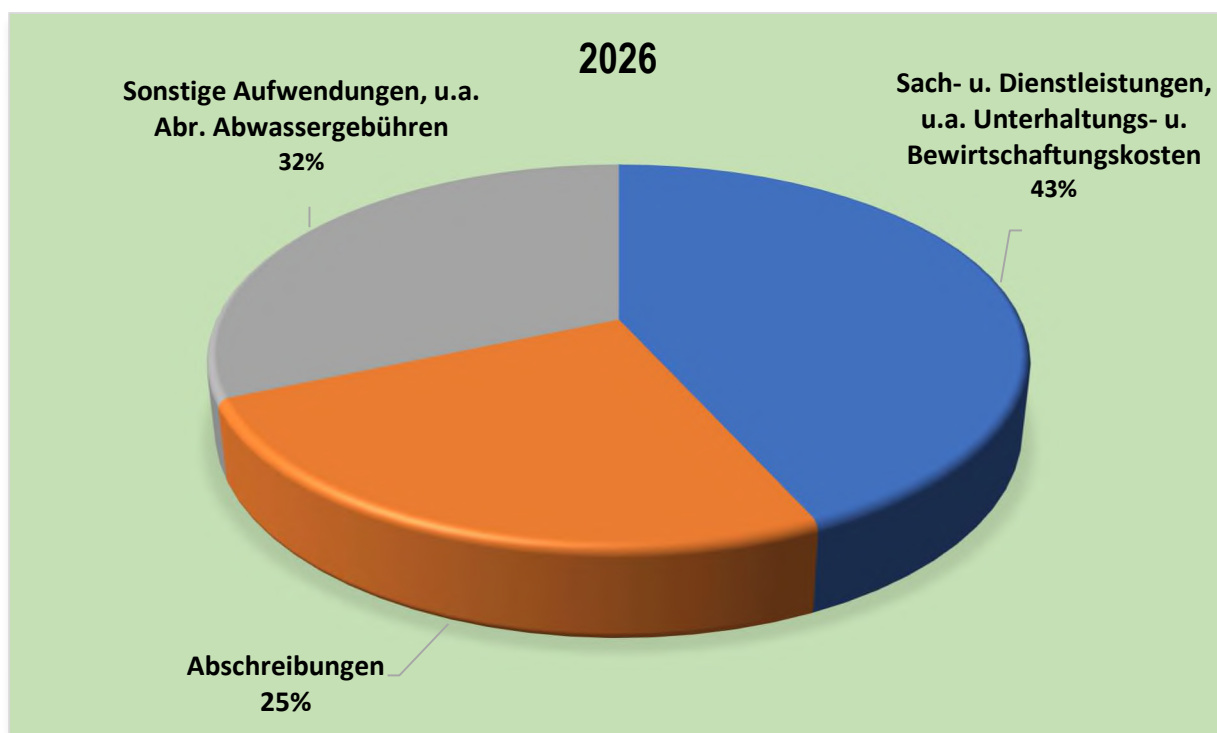
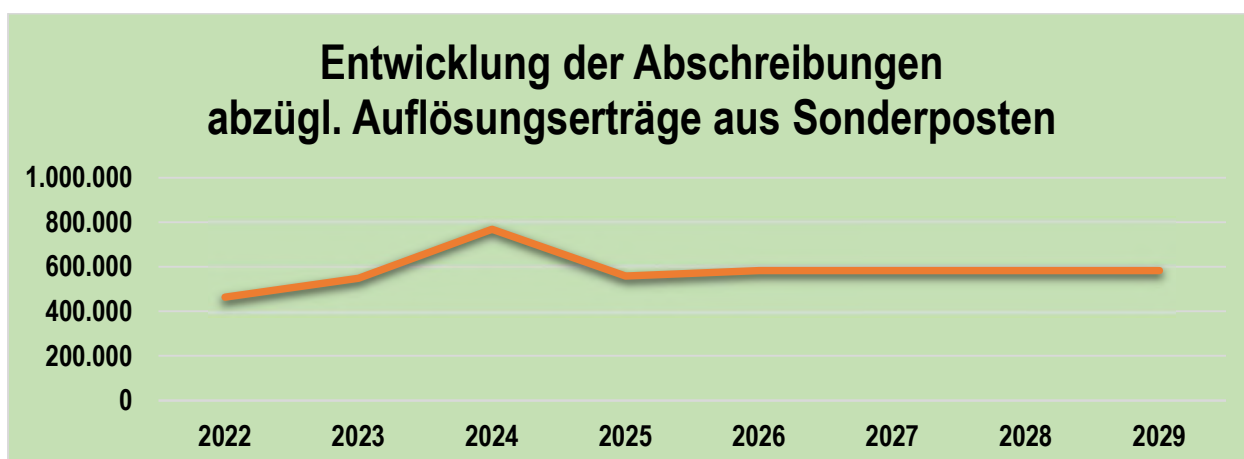
Aufteilung nach Bereichen - 2026





• Sonstige Aufwendungen

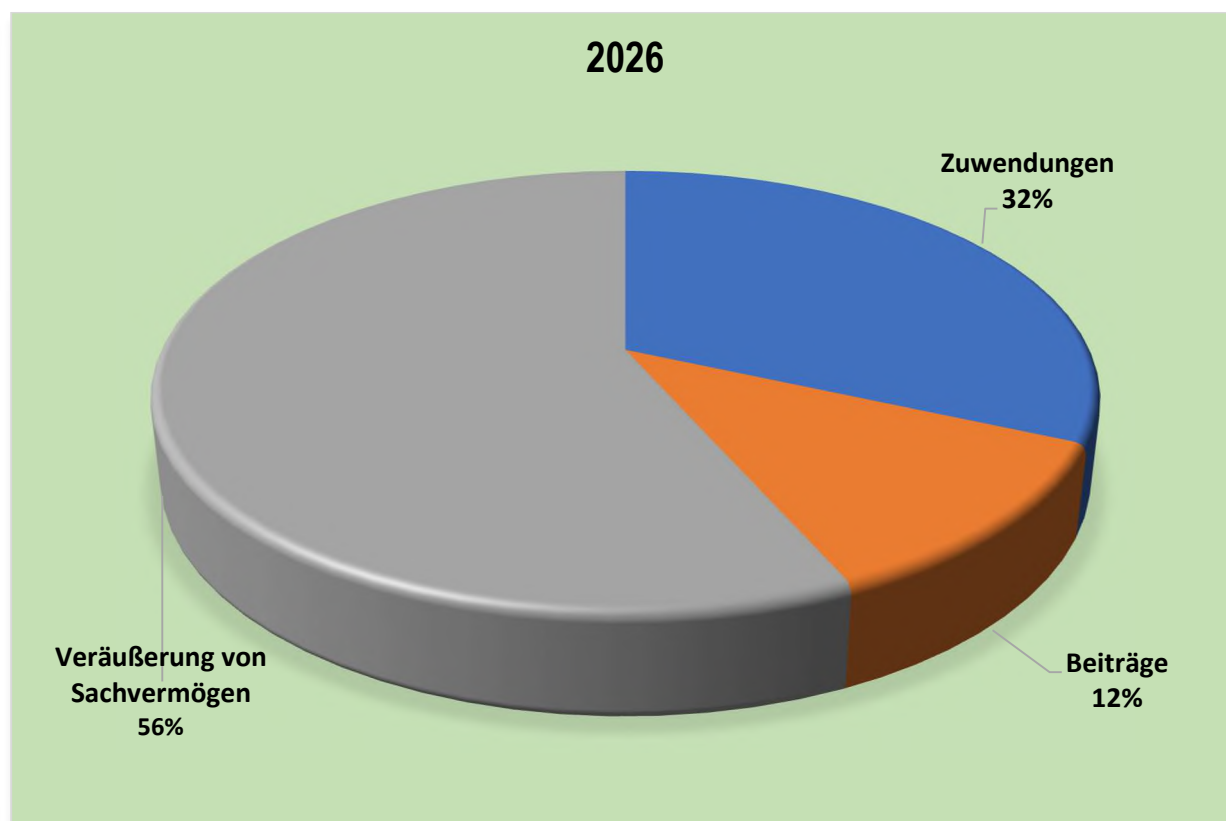
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Sonstige Aufwendungen	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sach- u. Dienstleistungen, u.a. Unterhaltungs- u. Bewirtschaftungskosten	1.412.872	1.870.394	1.798.624	2.064.000	2.172.600	1.913.300	1.941.100	1.874.400
Abschreibungen	952.173	1.060.173	1.324.146	1.268.900	1.263.700	1.263.700	1.262.600	1.262.100
Sonstige Aufwendungen, u.a. Abr. Abwassergebühren	1.452.784	611.729	2.259.776	1.527.300	1.585.100	1.463.800	1.434.300	1.438.600
Summe	3.817.829	3.542.297	5.382.546	4.860.200	5.021.400	4.640.800	4.638.000	4.575.100

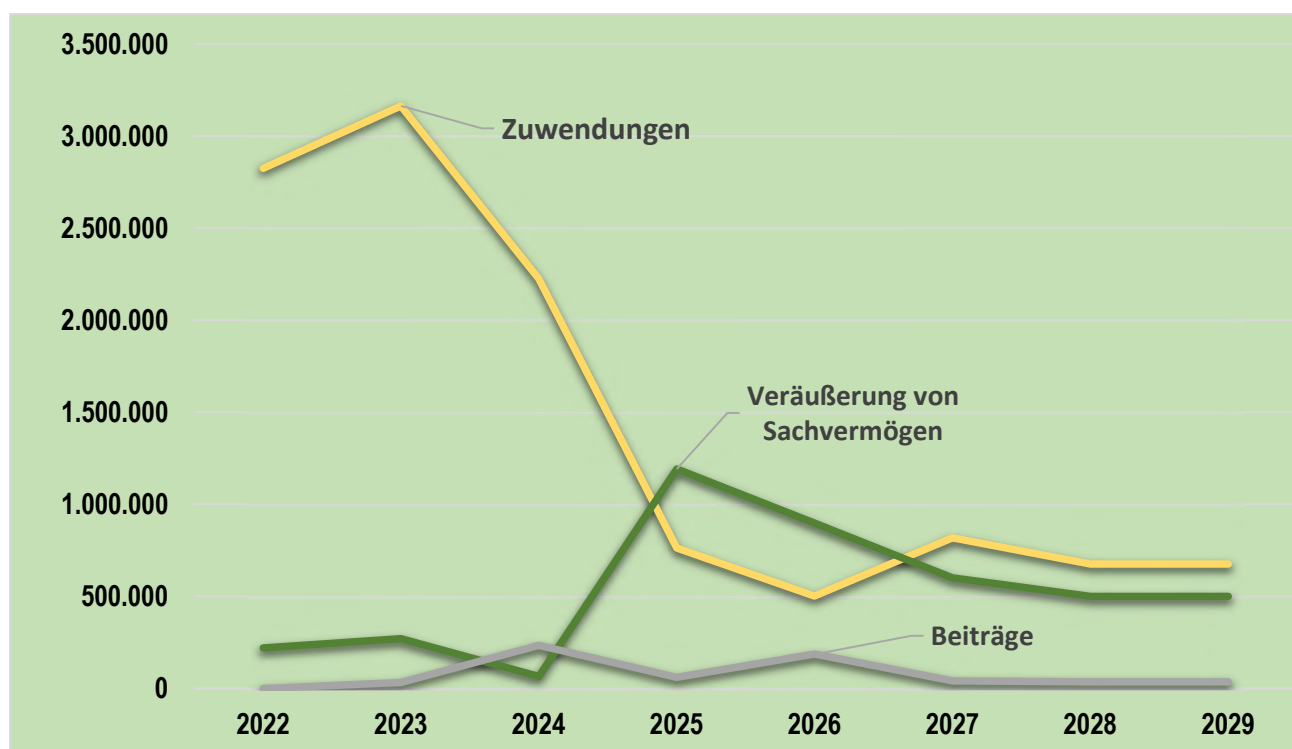


III. INVESTITIONSTÄTIGKEIT

- Einzahlungen

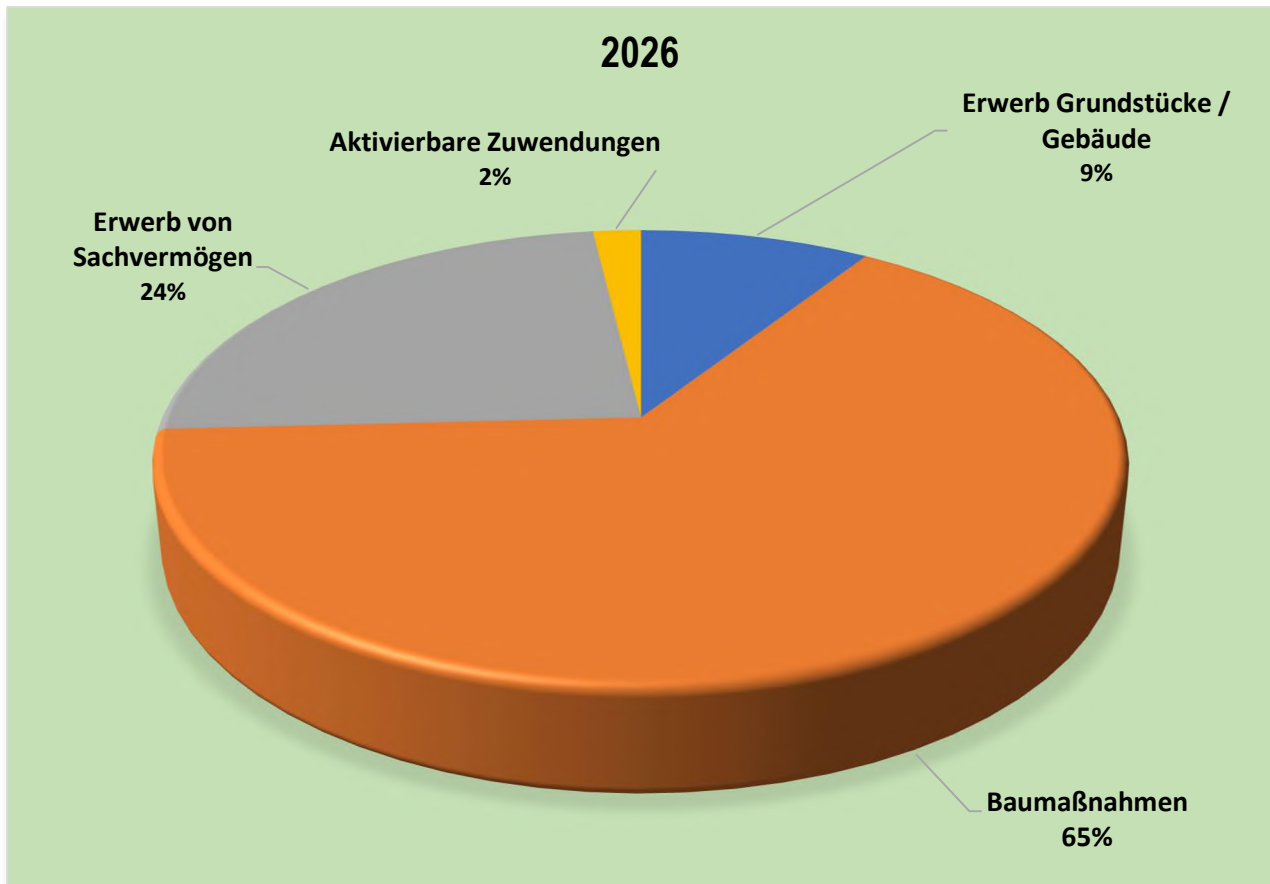
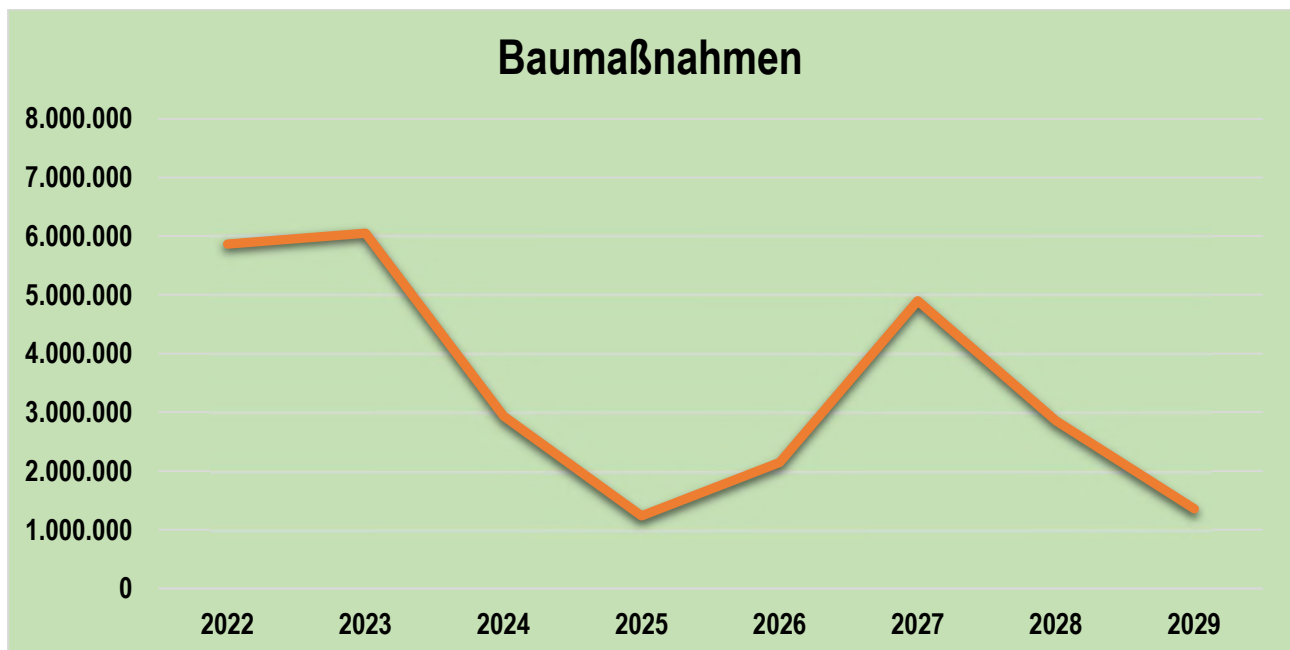
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Einzahlungen	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Zuwendungen	2.823.814	3.164.713	2.223.879	761.800	502.500	817.600	675.000	675.000
Beiträge	0	30.924	234.157	60.000	185.700	40.000	35.000	35.000
Veräußerung von Sachvermögen	219.623	270.210	65.586	1.193.000	898.000	600.000	500.000	500.000
Summe	3.043.437	3.465.847	2.523.622	2.014.800	1.586.200	1.457.600	1.210.000	1.210.000





• Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Auszahlungen	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Erwerb Grundstücke / Gebäude	53.395	4.883	171.902	267.000	300.000	250.000	200.000	200.000
Baumaßnahmen	5.864.380	6.053.452	2.939.013	1.240.100	2.144.700	4.897.600	2.855.000	1.355.000
Erwerb von Sachvermögen	123.423	132.318	214.959	452.900	788.900	597.500	1.082.700	366.600
Aktivierbare Zuwendungen	41.498	33.912	33.660	54.800	62.500	718.500	43.500	59.000
Summe	6.082.696	6.224.565	3.359.534	2.014.800	3.296.100	6.463.600	4.181.200	1.980.600





Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen

Allgemeine Angaben

Kommune: Gemeinde Neuenkirchen

Einwohnerzahl (Stichtag 30.6. des Vorjahres): 5.613

Ergebnishaushalt und -planung

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gesamterträge:	15.917.136	16.233.000	17.556.500	17.038.100	17.312.100	17.644.600
Gesamtaufwendungen:	16.211.301	16.137.100	17.240.000	16.572.300	16.775.900	16.849.600
Gesamtergebnis:	-294.165	95.900	316.500	465.800	536.200	795.000

Schuldenlage und -entwicklung

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Liquiditätskreditstand zum 31.12.:	1.606.732	436.500	1.641.300	4.503.100	2.308.900	0
investiver Kreditstand zum 31.12.:	7.206.480	6.667.284	7.793.384	12.226.784	14.670.384	14.670.384
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	2.600.000	0	1.709.900	5.006.000	2.971.200	770.600
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	2.612.535	539.200	583.800	572.600	527.600	515.500
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-12.535	-539.200	1.126.100	4.433.400	2.443.600	255.100

Bilanz

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2024	Vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2023
Nettoposition gesamt:	29.824.624,67	28.406.521,76
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss:	0	0
Jahresergebnis:	- 294.165,13	- 529.358,07

Ergänzende Informationen

	2025	2024	2023
erhaltene Bedarfszuweisungen	0	0	0

	Haushaltsjahr 2026	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse 2024
Hebesatz Grundsteuer A	650 %	420 %
Hebesatz Grundsteuer B	410 %	421 %
Hebesatz Gewerbesteuer	410 %	385 %

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2022 bis 2024	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2021 bis 2023
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner	1.293,30 €	1.490,28
	zum 31.12.2025	Durchschnittswert Niedersachsen zum 31.12.2024
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner	1.235,60 €	2.009,19 €

Kennzahlen

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Steuerquote	58,16%	61,04%	51,86%	54,61%	51,49%	55,26%	53,22%	46,50%	68,18%	58,20%	55,18%
Allg. Umlagequote	20,92%	16,85%	22,09%	12,99%	25,61%	23,95%	24,51%	25,91%	24,69%	17,46%	19,21%
Personalintensität	29,92%	27,29%	29,62%	33,03%	33,56%	33,58%	38,55%	40,34%	34,19%	42,03%	37,56%
Abschreibungsintensität	7,97%	6,67%	7,02%	7,48%	6,99%	6,77%	7,47%	7,44%	6,48%	8,17%	8,40%
Zinslastquote	2,19%	7,28%	6,04%	1,95%	1,64%	3,61%	2,27%	1,37%	0,90%	2,30%	1,57%
Reinvestitionsquote	92,93%	237,71%	124,78%	430,15%	191,59%	290,89%	255,75%	238,07%	638,82%	587,13%	253,71%
Verschuldungsgrad	20,70%	23,63%	27,30%	28,41%	26,46%	27,99%	28,72%	29,51%	26,27%	27,85%	27,28%



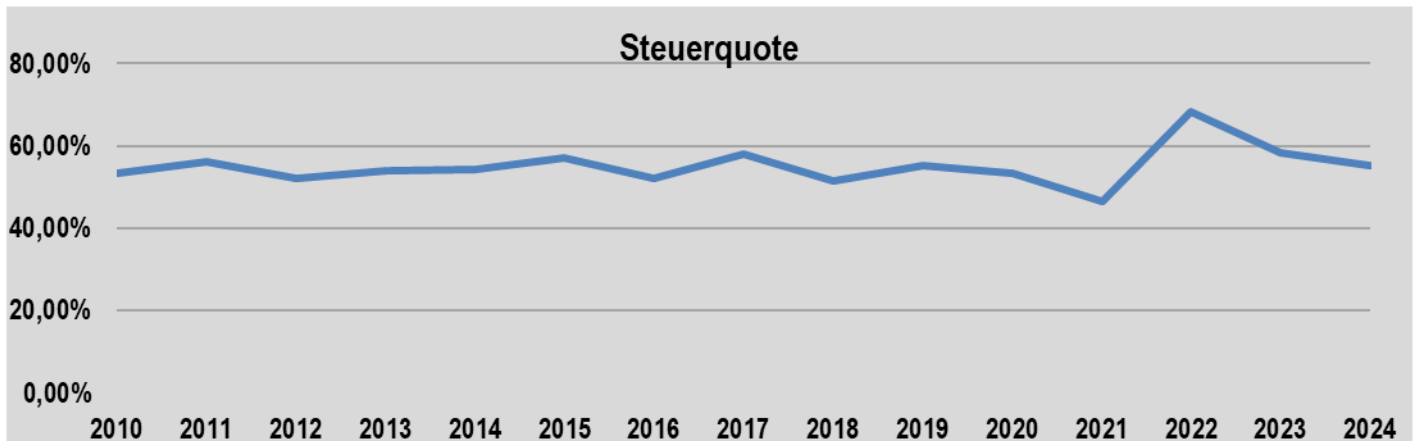
Erläuterungen zu den vorgenannten Kennzahlen

Die Jahresabschlüsse 2010 – 2023 sind bereits abschließend durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Heidekreis geprüft. Der Jahresabschluss 2024 liegt prüfbereit vor.

Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

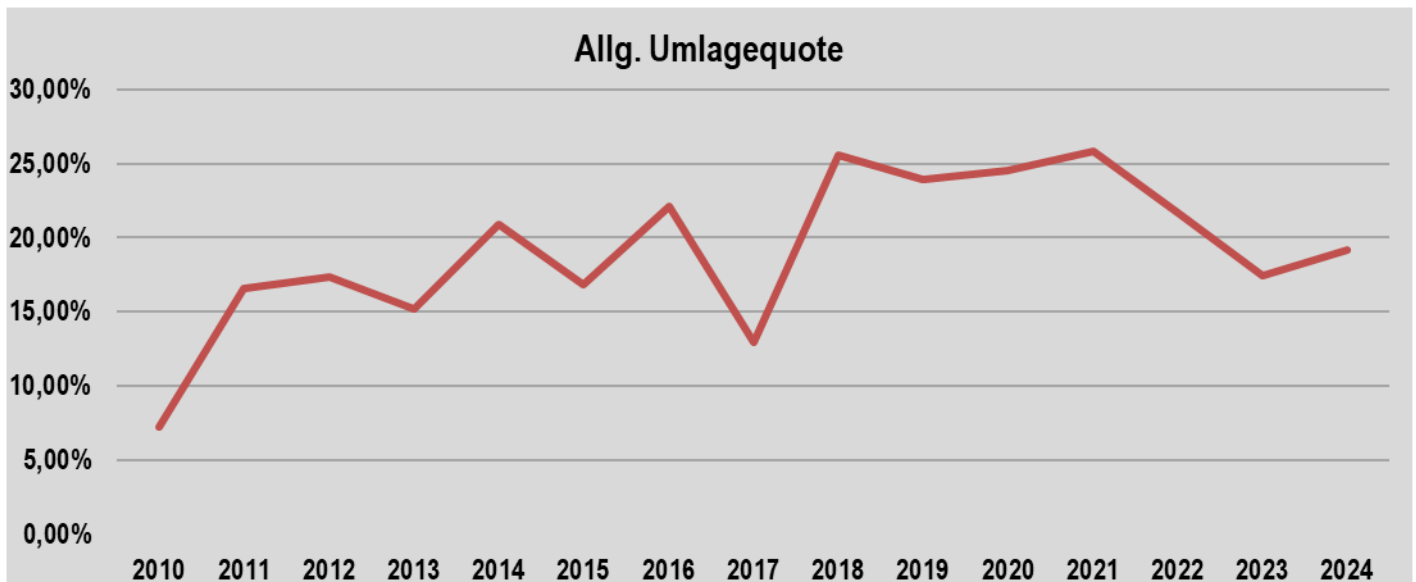
Berechnung: Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen



Allgemeine Umlagequote

Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote.

Berechnung: Umlagen * 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen

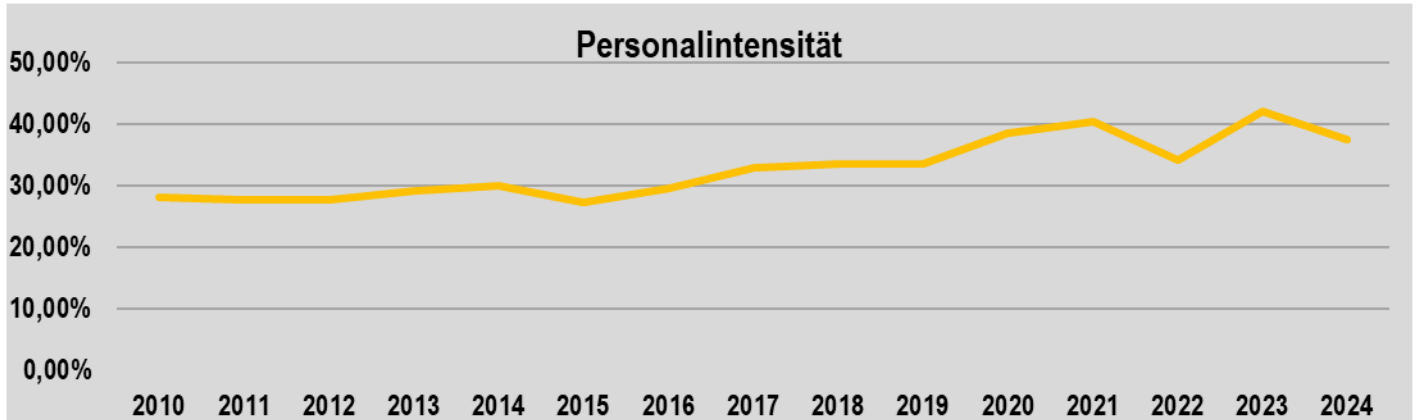




Personalintensität

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

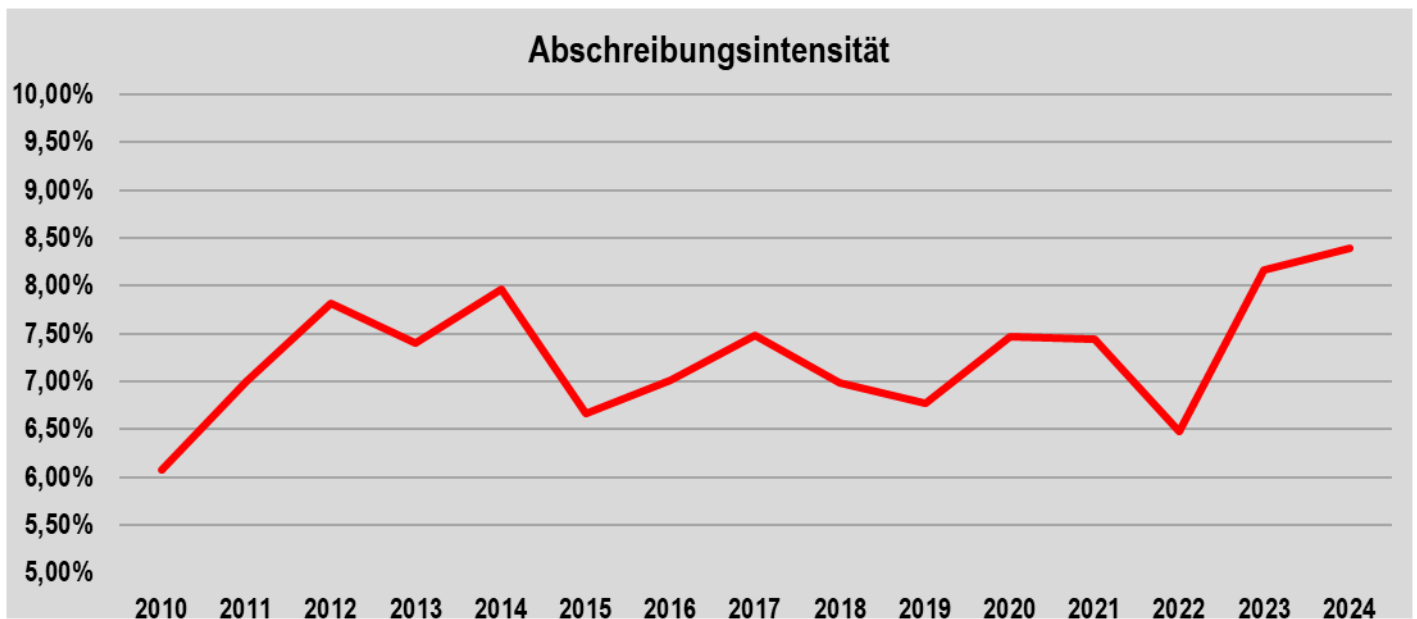
Berechnung: $\text{Personalaufwendungen} * 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$



Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.

Berechnung: $\text{Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen} * 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

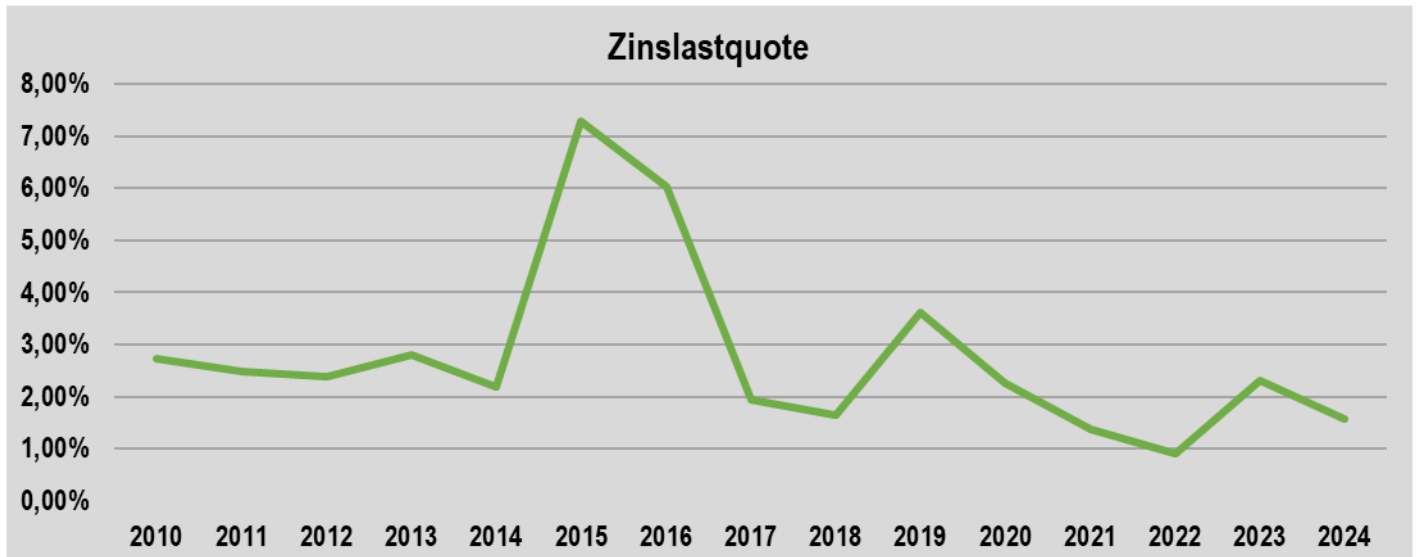




Zinslastquote

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

Berechnung: $\text{Zinsaufwendungen} * 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

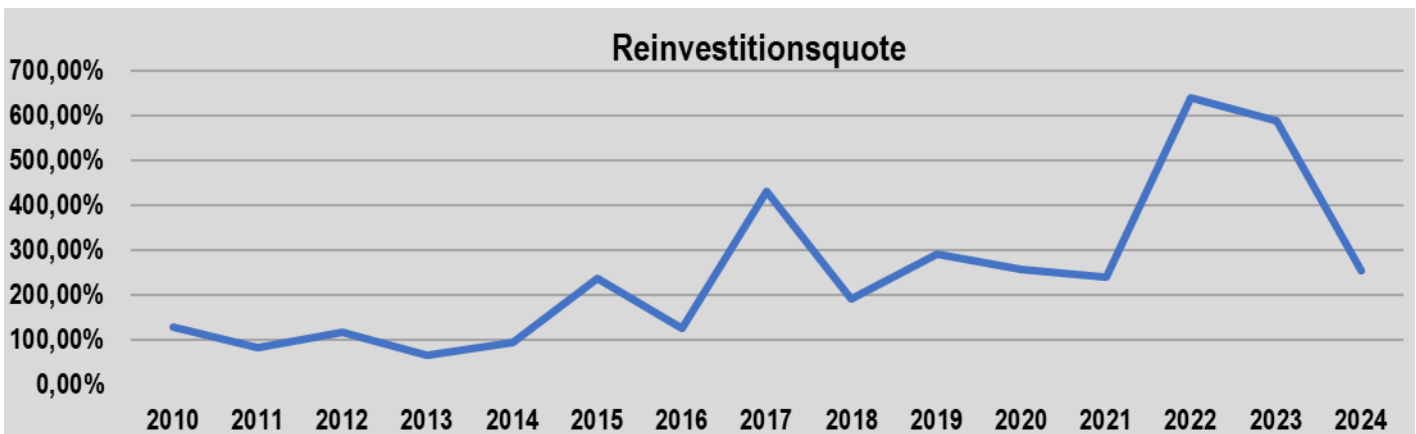


Reinvestitionsquote

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z.T. eine Quote von 100 v.H. für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 v.H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreiben verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.

Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demografische Wandel zu berücksichtigen.

Berechnung: $\text{Bruttoinvestitionen} * 100 / \text{Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}$

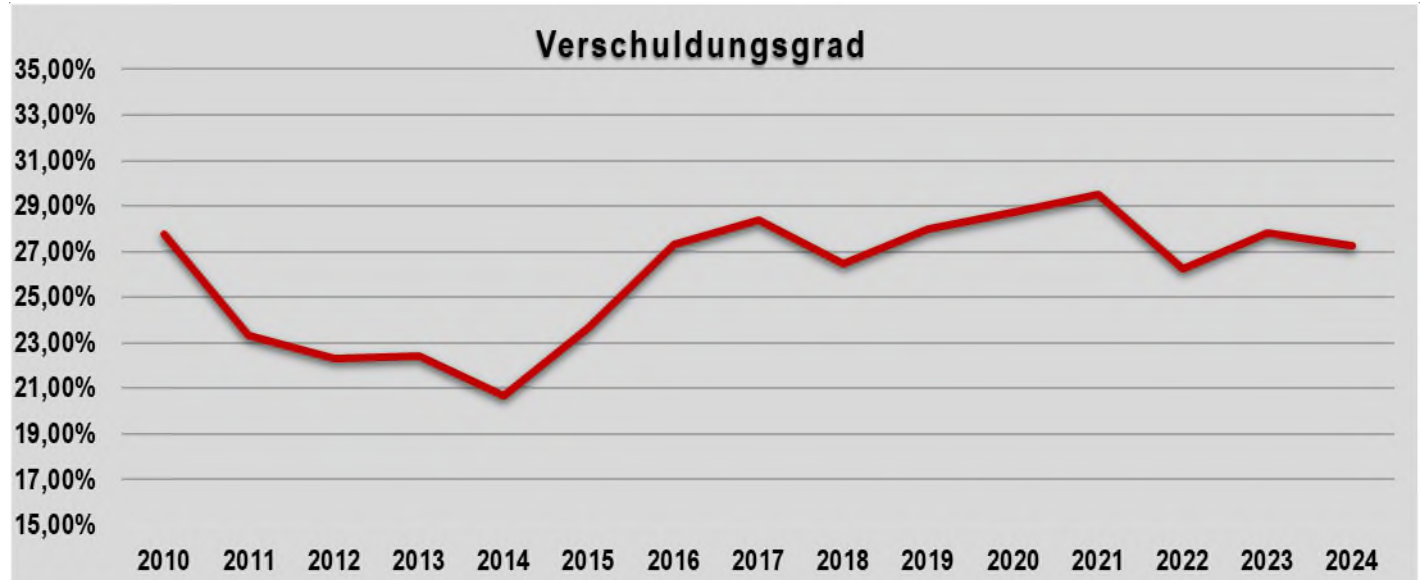
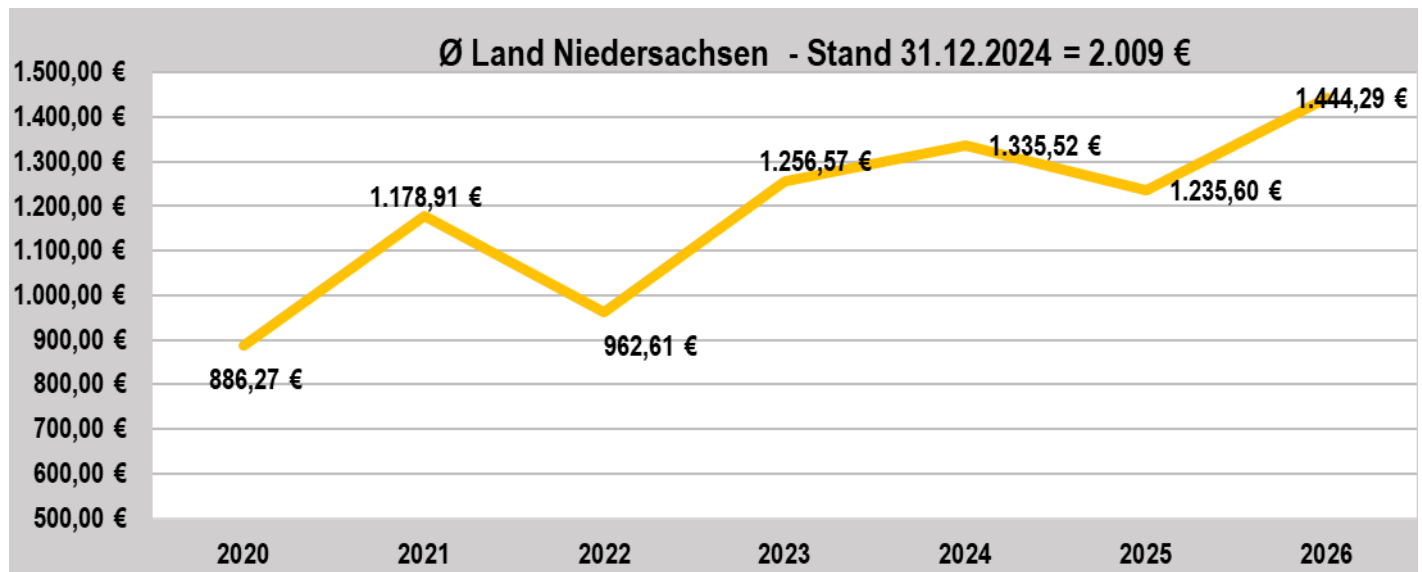




Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt: je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

Berechnung: Schulden inklusive Rückstellungen / Bilanzsumme



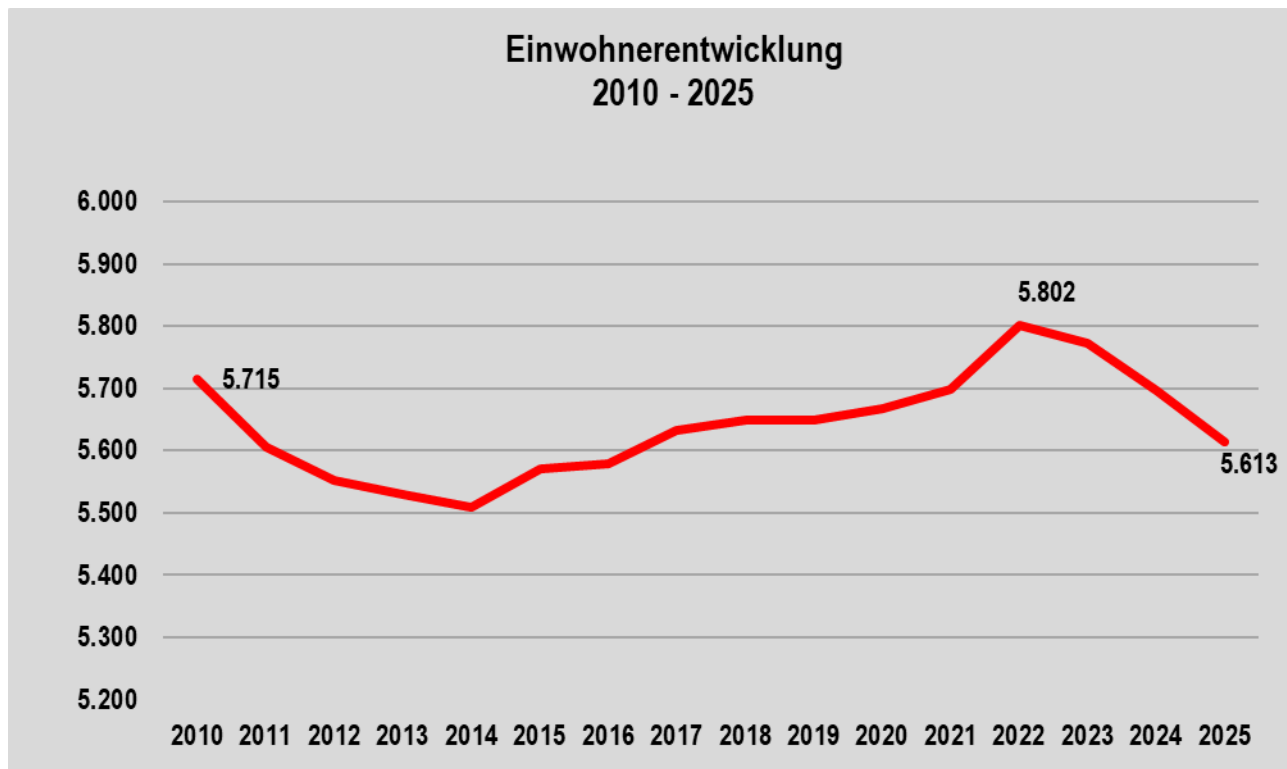


Statistische Angaben
Stand 2025

Entwicklung der Einwohnerzahlen / Stand jeweils zum 30.06. des Jahres

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
5.715	5.605	5.553	5.530	5.509	5.570	5.578

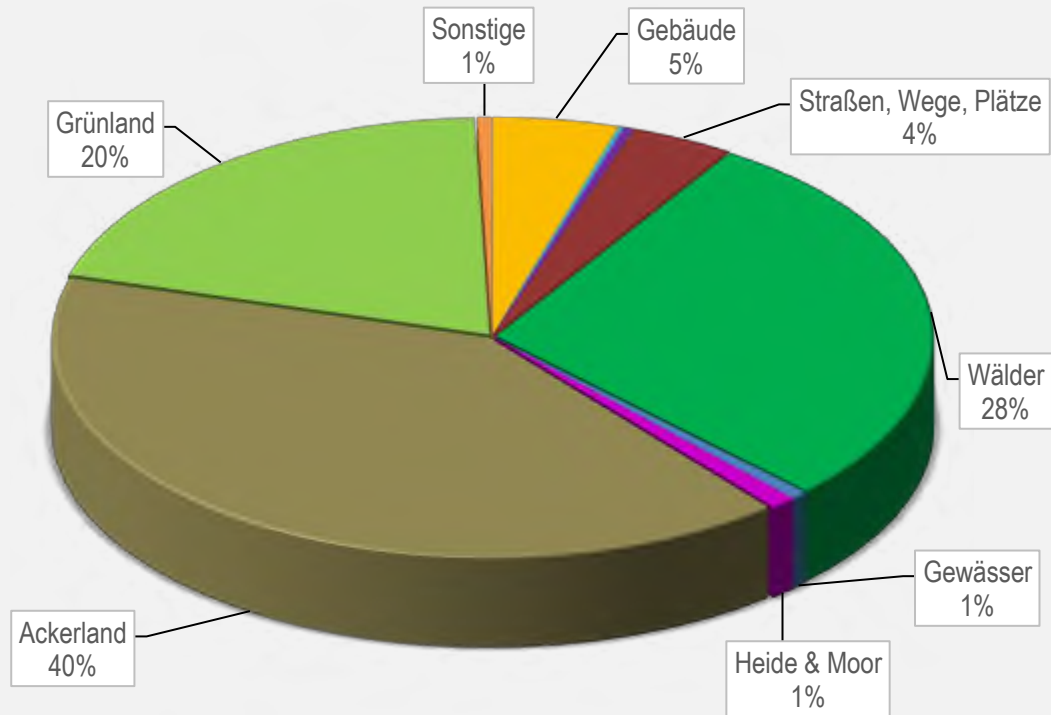
2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
5.633	5.648	5.649	5.668	5.698	5.802	5.772	5.697	5.613





Gesamtfläche des Gemeindegebietes nach Nutzungsarten

Gesamt	Wald	Ackerland	Grünland	Straßen, Wege, Plätze	Gebäude	Gewässer	Heide und Moore	Sonstige
97 km ²	27 km ²	39 km ²	18 km ²	4 km ²	5 km ²	1 km ²	1 km ²	1 km ²





Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Überblick zur Haushalts- und Finanzwirtschaft in den Haushaltsjahren 2010 bis 2024

Die Gemeinde Neuenkirchen hat die Umstellung des Haushaltswesens auf das seit dem 01.01.2006 geltende neue kommunale Haushaltsrecht (sogen. doppischer Haushalt) zum 01.01.2010 und damit innerhalb der bis zum Haushaltsjahr 2012 geltenden Übergangsfrist erfolgreich umgesetzt.

Die erste Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 hat der Rat der Gemeinde Neuenkirchen am 13.06.2013 beschlossen. Die Jahresabschlüsse für die Jahre 2010 bis 2024 wurden bereits von der Gemeinde Neuenkirchen erstellt und bis einschließlich 2023 vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises geprüft.

Im Einzelnen stellen sich die Jahresabschlüsse wie folgt dar:

1. Haushaltsjahr 2010

1.1 Der Rat hat den Haushalt 2010 (erster produktorientierter Haushalt der Gemeinde Neuenkirchen nach dem Neuen Kommunalen Rechnungswesen / NKR – Kommunale Doppik) am 16.09.2010 beschlossen und nach Kenntnisaufnahme der Kommunalaufsicht am 05.10.2010 öffentlich bekanntgemacht.

1.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2010 – Euro –
Ordentliche Erträge	6.512.698,80
Ordentliche Aufwendungen	6.914.056,30
Ordentliches Ergebnis	- 401.357,50
Außerordentliche Erträge	12.754,55
Außerordentliche Aufwendungen	2.981,41
Außerordentliches Ergebnis	9.773,14
Gesamtergebnis	- 391.584,36

b) Finanzhaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2010 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.145.639,92
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.463.935,92
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 318.296,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	642.282,93
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	533.538,26
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	108.744,67
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	107.551,88
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	- 107.551,88
Gesamtfinanzsaldo	- 317.103,21

1.3 Zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Finanzhaushalt 2010 waren keine Kreditaufnahmen erforderlich. Bei einer Gesamttilgung von 107.600 € würde dies einen Schuldenabbau von 107.600 € bedeuten.



2 Haushaltsjahr 2011

2.1 Der Rat hat den Haushalt 2011 in seiner Sitzung am 14.04.2011 zusammen mit dem Haushaltssicherungskonzept beschlossen und nach Kenntnisnahme der Kommunalaufsicht am 06.06.2011 bekanntgemacht.

2.2 Volumen:
a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2011 – Euro –
Ordentliche Erträge	7.641.658,25
Ordentliche Aufwendungen	7.241.489,43
Ordentliches Ergebnis	400.168,82
Außerordentliche Erträge	88.012,43
Außerordentliche Aufwendungen	22.042,57
Außerordentliches Ergebnis	65.969,86
Gesamtergebnis	466.138,68

b) Finanzhaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2011 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.135.665,76
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.258.274,34
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	877.391,42
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	377.680,52
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	418.226,91
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	- 40.546,39
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	112.719,81
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	- 112.719,81
Gesamtfinanzsaldo	724.125,22

2.3 Zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Finanzhaushalt 2011 waren keine Kreditaufnahmen erforderlich. Die Gesamttilgung von 112.800 € bedeutete erneut einen Schuldenabbau in dieser Höhe.

3. Haushaltsjahr 2012

3.1 Der Rat hat den Haushalt 2012 in seiner Sitzung am 29.02.2012 zusammen mit dem Haushaltssicherungskonzept beschlossen und nach Kenntnisnahme der Kommunalaufsicht am 03.05.2012 bekanntgemacht.

3.2 Volumen:
a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2012 – Euro –
Ordentliche Erträge	7.607.997,61
Ordentliche Aufwendungen	7.346.264,29
Ordentliches Ergebnis	261.733,32
Außerordentliche Erträge	202.809,91
Außerordentliche Aufwendungen	23.177,59
Außerordentliches Ergebnis	179.632,32
Gesamtergebnis	441.365,64



b) Finanzhaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2012 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.091.235,19
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.694.953,50
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	396.281,69
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	404.636,50
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	667.041,80
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	- 262.405,30
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	118.139,04
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	- 118.139,04
Gesamtfinanzsaldo	15.737,35

- 3.3 Durch die positive Entwicklung des Vorjahres hat sich zu Beginn des Jahres eine erhöhte Liquidität ergeben. Dadurch konnte auf eine Kreditaufnahme verzichtet werden. Bei einer Gesamttilgung 2012 von rd. 118.200 € bedeutet dies weiterhin einen Schuldenabbau in Höhe von 118.200 € auf 3.520.230 €.

4. Haushaltsjahr 2013

- 4.1 Der Rat hat den Haushalt 2013 in seiner Sitzung am 28.02.2013 zusammen mit dem Haushaltssicherungskonzept beschlossen und nach Kenntnisnahme der Kommunalaufsicht am 13.04.2013 bekanntgemacht.

4.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2013 – Euro –
Ordentliche Erträge	7.209.739,07
Ordentliche Aufwendungen	7.578.264,64
Ordentliches Ergebnis	- 368.525,57
Außerordentliche Erträge	115.497,18
Außerordentliche Aufwendungen	47.425,96
Außerordentliches Ergebnis	68.071,22
Gesamtergebnis	- 300.454,35

b) Finanzhaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2013 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.886.879,11
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.136.271,75
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 249.392,64
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	240.586,61
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	359.981,02
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	- 119.394,41
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	100.800,55
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	100.800,55
Gesamtfinanzsaldo	- 469.587,60



- 4.3 Die zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen im Finanzhaushalt 2013 erforderlichen Kreditaufnahmen waren mit 324.200 € eingeplant. Aufgrund der positiven Entwicklung der Vorjahre war zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen keine Kreditaufnahme erforderlich. Die Gesamtilgung von 100.800 € bedeutet einen weiteren Abbau der Verschuldung.

Haushaltsjahr 2014

- 5.1 Der Haushalt 2014 ist der fünfte doppische Haushalt und der erste seit Einführung der Doppik der als ausgeglichen gilt. Aus diesem Grunde ist auch kein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen. Der Rat hat den Haushalt 2014 in seiner Sitzung am 20.02.2014 beschlossen und nach Kenntnisnahme der Kommunalaufsicht am 21.03.2014 bekanntgemacht.

- 5.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2014 - Euro -
Ordentliche Erträge	8.413.396,84
Ordentliche Aufwendungen	7.856.749,25
Ordentliches Ergebnis	556.647,59
Außerordentliche Erträge	137.925,31
Außerordentliche Aufwendungen	89.278,17
Außerordentliches Ergebnis	48.647,14
Gesamtergebnis	605.294,73

b) Finanzhaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2014 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.012.406,37
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.302.325,78
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	710.080,59
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	514.139,44
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	581.924,42
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	- 128.651,94
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	152.802,91
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-152.802,91
Gesamtfinanzsaldo	489.492,70

- 5.3 Für das Jahr 2014 konnte durch die Maßnahmen aus den Haushaltssicherungskonzepten 2011 bis 2013 und der positive Konjunkturentwicklung ein Überschuss im Ergebnishaushalt erzielt werden.

Dadurch bedingt ergibt sich auch im Finanzhaushalt ein positiver Finanzsaldo in Höhe von 710.080,59 €, wodurch erhebliche liquide Mittel zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bereit stehen, so dass die zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen geplanten Kreditaufnahmen in Höhe von 519.600 € nicht erforderlich waren. Die Gesamtilgung von 152.802,91 € bedeutet einen weiteren Abbau der Verschuldung.

**Haushaltsjahr 2015**

6.1 Der Haushalt 2015 ist der zweite seit Einführung der Doppik der ausgeglichen ist und die gesetzlichen Vorgaben erfüllt. Der Rat hat den Haushalt 2015 in seiner Sitzung am 19.02.2015 beschlossen und nach Kenntnisnahme der Kommunalaufsicht am 08.04.2015 bekanntgemacht.

6.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2015 – Euro –
Ordentliche Erträge	9.832.098,70
Ordentliche Aufwendungen	9.202.017,76
Ordentliches Ergebnis	630.080,94
Außerordentliche Erträge	59.059,57
Außerordentliche Aufwendungen	14.732,44
Außerordentliches Ergebnis	44.327,13
Gesamtergebnis	674.408,07

b) Finanzhaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2015 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.449.562,81
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.475.079,79
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.974.483,02
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	177.039,98
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.458.694,56
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	- 1.281.654,58
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	136.031,32
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-136.031,32
Gesamtfinanzsaldo	556.797,12

6.3 Für das Haushaltsjahr 2015 ergab sich in der Planung ein leichter Überschuss im Jahresergebnis in Höhe von 45.600 €. Dieser Planüberschuss konnte zum Jahresabschluss 2015 aufgrund der guten Konjunktur deutlich überschritten werden und das Jahr 2015 schloss demzufolge mit einem Überschuss in Höhe von 674.408,07 € ab. Durch diesen Überschuss kann die Rücklage aus Überschüssen der Ergebnisrechnung weiter erhöht werden.

Durch die positive Entwicklung des Jahresergebnisses 2015 ergibt sich auch im Finanzhaushalt ein positiver Finanzsaldo in Höhe von 1.974.483,02 €. Dadurch stehen erhebliche liquide Mittel zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bereit, so dass eine Kreditaufnahme nicht erforderlich war. Durch die Gesamttilgung von 136.031,32 € konnte ein weiterer Abbau der Verschuldung erfolgen.

**Haushaltsjahr 2016**

- 7.1 Der Haushalt 2016 ist erneut ausgeglichen und erfüllt somit die gesetzlichen Vorgaben. Der Rat hat den Haushalt 2016 in seiner Sitzung am 08.02.2016 beschlossen und nach Kenntnissnahme der Kommunalaufsicht am 07.04.2016 bekanntgemacht.

Im Haushaltsjahr 2016 hat die Gemeinde Neuenkirchen einen Nachtragsplan erstellt. Der Nachtragsplan 2016 wurde vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 06.10.2016 beschlossen und am 28.10.2016 nach Genehmigung durch die Kommunalaufsicht bekanntgegeben.

- 7.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2016 – Euro –
Ordentliche Erträge	9.015.504,71
Ordentliche Aufwendungen	9.049.188,83
Ordentliches Ergebnis	-33.684,12
Außerordentliche Erträge	271.717,52
Außerordentliche Aufwendungen	51.035,13
Außerordentliches Ergebnis	220.682,39
Gesamtergebnis	186.998,27

b) Finanzhaushalt

	Rechnungsergebnis 2016 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.851.907,20
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.248.659,84
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	603.247,36
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	406.723,55
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	792.295,61
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	- 385.572,06
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	142.585,64
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	- 142.585,64
Gesamtfinanzsaldo	75.089,66

- 7.3 Die zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen im Finanzhaushalt 2016 erforderlichen Kreditaufnahmen waren mit 1.550.900 € eingeplant. Aufgrund der positiven Entwicklung des Vorjahres war zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen keine Kreditaufnahme erforderlich. Die Gesamttilgung von 142.585,64 € führte zu einem weiteren Abbau der Verschuldung.



Haushaltsjahr 2017

- 8.1 Der Haushalt 2017 konnte leider nicht ausgeglichen dargestellt werden. Trotzdem gilt er als ausgeglichen, da der voraussichtliche Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung mit vorhandenen Überschussrücklagen verrechnet werden kann. Der Rat hat den Haushalt 2017 in seiner Sitzung am 02.03.2017 beschlossen und nach Genehmigung der Kommunalaufsicht am 17.03.2017 bekanntgemacht.

Im Haushaltsjahr 2017 hat die Gemeinde Neuenkirchen einen Nachtragsplan erstellt. Der Nachtragsplan 2017 wurde vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 31.08.2017 beschlossen und am 16.10.2017 nach Genehmigung durch die Kommunalaufsicht bekanntgegeben.

- 8.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2017 – Euro –
Ordentliche Erträge	8.456.574,23
Ordentliche Aufwendungen	8.976.038,49
Ordentliches Ergebnis	-519.464,26
Außerordentliche Erträge	136.197,11
Außerordentliche Aufwendungen	0,00
Außerordentliches Ergebnis	136.197,11
Gesamtergebnis	-383.267,15

b) Finanzhaushalt

	Rechnungsergebnis 2017 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.082.793,94
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.555.341,87
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-472.547,93
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	881.553,06
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.889.711,46
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	- 2.008.158,40
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	700.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	149.459,50
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	550.540,50
Gesamtfinanzsaldo	-1.930.165,83

- 8.3 Das Haushaltsjahr 2017 weist im Jahresabschluss einen Fehlbetrag im Gesamtergebnis in Höhe von 383.267,15 € aus. Dadurch bedingt ergibt sich auch im Finanzhaushalt ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von – 472.547,93 €. Für die Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen standen dadurch keine liquiden Mittel zur Verfügung.

Die Kreditaufnahmen zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen waren im Finanzhaushalt mit 1.121.600 € eingeplant und sind in Höhe von 700.000 € in Anspruch genommen worden. Abzüglich der Tilgung von 149.459 € führt dies zu einer Nettoneuverschuldung von 550.541 €.

**Haushaltsjahr 2018**

- 9.1 Der Haushalt 2018 konnte erneut ausgeglichen werden und erfüllt somit wieder die gesetzlichen Vorgaben. Die Haushaltssatzung 2018 enthält keine genehmigungspflichtigen Teile. Der Rat hat den Haushalt 2018 in seiner Sitzung am 23.01.2018 beschlossen und nach Prüfung der Kommunalaufsicht am 14.02.2018 bekanntgemacht.

Im Haushaltsjahr 2018 hat die Gemeinde Neuenkirchen erneut einen Nachtragsplan erstellt. Der Nachtragsplan 2018 wurde vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 21.06.2018 beschlossen und am 27.07.2018 nach Genehmigung durch die Kommunalaufsicht bekanntgegeben.

- 9.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2018 – Euro –
Ordentliche Erträge	10.551.410,08
Ordentliche Aufwendungen	9.956.850,02
Ordentliches Ergebnis	594.560,06
Außerordentliche Erträge	9.103,46
Außerordentliche Aufwendungen	3.025,50
Außerordentliches Ergebnis	6.077,96
Gesamtergebnis	600.638,02

b) Finanzhaushalt

	Rechnungsergebnis 2018 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.112.918,75
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.216.298,35
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	896.620,40
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	928.547,37
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.332.936,01
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	-404.388,64
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	1.000.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	220.199,91
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	779.800,09
Gesamtfinanzsaldo	1.272.031,85

- 9.3 Das Haushaltsjahr 2018 schloss mit einem Überschuss von 600.638,02 € ab. Gegenüber dem Haushaltsplan 2018 ergibt sich eine Plan- / Ist-Abweichung von 355.338,02 €. Das positive Jahresergebnis ist im Wesentlichen auf Mehrerträge im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben, Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sowie auf die Auflösung von Pensionsrückstellungen zurückzuführen.

Im Finanzhaushalt ergibt sich ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 896.620,40 €.

Die Kreditermächtigungen zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen sind in Höhe von 1.000.000 € in Anspruch genommen worden. Abzüglich der Tilgung von 220.199,91 € führt dies zu einer Nettoverschuldung von 779.800,09 €.



Haushaltsjahr 2019

- 10.1 Der Haushalt 2019 konnte erneut ausgeglichen werden und erfüllt somit die gesetzlichen Vorgaben. Der Rat hat den Haushalt 2019 in seiner Sitzung am 29.11.2018 beschlossen und nach Genehmigung der Kommunalaufsicht am 07.01.2019 bekanntgemacht. Der Haushalt 2019 ist der erste Haushalt der nach den gesetzlichen Vorgaben verabschiedet worden ist.

Im Haushaltsjahr 2019 hat die Gemeinde Neuenkirchen erneut einen Nachtragsplan erstellt. Der Nachtragsplan 2019 wurde vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 15.08.2019 beschlossen und am 13.09.2019 nach Genehmigung durch die Kommunalaufsicht bekanntgegeben.

- 10.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2019 – Euro –
Ordentliche Erträge	11.634.737,83
Ordentliche Aufwendungen	11.470.436,38
Ordentliches Ergebnis	164.301,45
Außerordentliche Erträge	185.683,39
Außerordentliche Aufwendungen	227.664,01
Außerordentliches Ergebnis	-41.980,62
Gesamtergebnis	122.320,83

b) Finanzhaushalt

	Rechnungsergebnis 2019 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.274.194,37
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.365.737,49
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	908.456,88
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.048.792,66
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.258.518,72
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	-1.209.726,06
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	500.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	248.731,22
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	251.268,78
Gesamtfinanzsaldo	-50.000,40

- 10.3 Das Haushaltsjahr 2019 schloss mit einem Überschuss von 122.320,83 € ab. Gegenüber dem Haushaltsplan 2019 ergibt sich eine Plan- / Ist-Abweichung von -233.579,17 €. Das positive Jahresergebnis ist im Wesentlichen auf Mehrerträge im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben, Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zurückzuführen.

Im Finanzhaushalt ergibt sich ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 908.456,88 €.

Die Kreditermächtigungen zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen sind in Höhe von 500.000 in Anspruch genommen worden. Abzüglich der Tilgung von 248.731,22 € führt dies zu einer Nettoverschuldung von 251.268,78 €.



Haushaltsjahr 2020

- 11.1 Der Haushalt 2020 konnte erneut ausgeglichen werden und erfüllt somit alle gesetzlichen Vorgaben. Der Rat hat den Haushalt 2020 in seiner Sitzung am 28.11.2019 beschlossen und nach Genehmigung der Kommunalaufsicht am 07.01.2020 bekanntgemacht.

Im Haushaltsjahr 2020 hat die Gemeinde Neuenkirchen keinen Nachtragshaushaltsplan erstellt.

- 11.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2020 – Euro –
Ordentliche Erträge	11.152.321,90
Ordentliche Aufwendungen	11.142.066,23
Ordentliches Ergebnis	10.255,67
Außerordentliche Erträge	427.746,93
Außerordentliche Aufwendungen	373.938,59
Außerordentliches Ergebnis	53.808,34
Gesamtergebnis	64.064,01

b) Finanzhaushalt

	Rechnungsergebnis 2020 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.752.678,49
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.364.308,64
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	388.369,85
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.535.138,36
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.127.825,19
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	-592.686,83
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	750.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	296.294,00
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	453.706,00
Gesamtfinanzsaldo	-249.389,02

- 11.3 Das Haushaltsjahr 2020 schloss mit einem Überschuss von 64.064,01 € ab. Gegenüber dem Haushaltsplan 2020 ergibt sich eine Plan- / Ist-Abweichung von – 161.635,99 €. Das positive Jahresergebnis ist im Wesentlichen auf Mehrerträge im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben, Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zurückzuführen.

Im Finanzhaushalt ergibt sich ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 388.369,85 €.

Die Kreditermächtigungen zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen sind in Höhe von 750.000 für ein variables Darlehen mit einer Laufzeit vom 5 Jahren in Anspruch genommen worden. Abzüglich der Tilgung von 296.294,00 € führt dies zu einer Nettoverschuldung von 453.706,00 €.



Haushaltsjahr 2021

- 12.1 Der Haushalt 2021 konnte erneut ausgeglichen werden, und erfüllt somit die gesetzlichen Vorgaben. Der Rat hat den Haushalt 2021 in seiner Sitzung am 26.11.2020 beschlossen und nach Genehmigung der Kommunalaufsicht am 07.01.2021 bekanntgemacht.

Im Haushaltsjahr 2021 hat die Gemeinde Neuenkirchen keinen Nachtragshaushaltsplan erstellt.

- 12.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2021 – Euro –
Ordentliche Erträge	11.817.686,93
Ordentliche Aufwendungen	11.648.930,92
Ordentliches Ergebnis	168.756,01
Außerordentliche Erträge	15.991,25
Außerordentliche Aufwendungen	124.840,77
Außerordentliches Ergebnis	- 108.849,52
Gesamtergebnis	59.906,49

b) Finanzhaushalt

	Rechnungsergebnis 2021 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.315.860,21
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.256.757,45
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-940.897,24
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	762.479,72
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.063.763,13
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	-1.301.256,41
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	2.000.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	305.946,47
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	1.694.053,53
Gesamtfinanzsaldo	-548.100,12

- 12.3 Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem Überschuss von 59.906,49 € ab. Gegenüber dem Haushaltsplan 2021 ergibt sich eine Plan- / Ist-Abweichung von 119.806,49 €. Das positive Jahresergebnis ist auf Mehrerträge im Bereich der Zuwendungen und allg. Umlagen sowie den sonstigen ordentlichen Erträgen zurückzuführen.

Im Finanzhaushalt ergibt sich ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -940.897,24 €.

Die Kreditermächtigungen zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen sind in Höhe von 2.000.000 für ein langfristiges Darlehen in Anspruch genommen worden. Abzüglich der Tilgung von 305.946,47 € führt dies zu einer Nettoverschuldung von 1.694.053,53 €.

**Haushaltsjahr 2022**

- 13.1 Der Haushalt 2022 konnte erneut ausgeglichen werden, und erfüllt somit die gesetzlichen Vorgaben. Der Rat hat den Haushalt 2022 in seiner Sitzung am 02.12.2021 beschlossen und nach Genehmigung der Kommunalaufsicht am 29.12.2021 bekanntgemacht.

Im Haushaltsjahr 2022 hat die Gemeinde Neuenkirchen keinen Nachtragshaushaltsplan erstellt.

- 13.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2022 – Euro –
Ordentliche Erträge	18.209.741,49
Ordentliche Aufwendungen	14.697.842,10
Ordentliches Ergebnis	3.511.899,39
Außerordentliche Erträge	147.785,93
Außerordentliche Aufwendungen	10.512,64
Außerordentliches Ergebnis	137.273,29
Gesamtergebnis	3.649.172,68

b) Finanzhaushalt

	Rechnungsergebnis 2022 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.582.912,61
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.032.721,97
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.550.190,64
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.043.436,51
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.082.696,19
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	-3.039.259,68
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.161.243,38
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	1.161.243,38
Gesamtfinanzsaldo	1.349.687,58

- 13.3 Das Haushaltsjahr 2022 schließt mit einem Überschuss von 3.649.172,68 € ab. Gegenüber dem Haushaltsplan 2021 ergibt sich eine Plan- / Ist-Abweichung von +3.267.272,68 €. Das positive Jahresergebnis ist auf Mehrerträge im Bereich der Gewerbesteuer zurückzuführen.

Im Finanzhaushalt ergibt sich somit ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 5.550.190,67 €. Für die Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen standen dadurch ausreichend liquide Mittel zur Verfügung.

Die Kreditermächtigungen zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen in Höhe von 938.100 € sind nicht in Anspruch genommen worden. Abzüglich der Tilgung von 411.243,38 € sowie der Sondertilgung eines variabel verzinsten Darlehens in Höhe von 750.000 € führt dies zu einer Nettoverschuldung von -1.161.243,38 €.



Haushaltsjahr 2023

- 14.1 Der Haushalt 2023 konnte nicht ausgeglichen werden. Der Rat hat den Haushalt 2023 in seiner Sitzung am 08.12.2022 beschlossen und nach Genehmigung der Kommunalaufsicht am 24.01.2023 bekanntgemacht.

Im Haushaltsjahr 2023 hat die Gemeinde Neuenkirchen einen 1. Nachtragshaushaltsplan erstellt. Hier wurde lediglich der Stellenplan sowie die Höhe der Liquiditätskredite angepasst.

Der Rat hat den Nachtrag 2023 in seiner Sitzung am 21.09.2023 beschlossen und nach Genehmigung der Kommunalaufsicht am 12.10.2023 bekanntgemacht.

- 14.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Rechnungsergebnis 2023 – Euro –
Ordentliche Erträge	12.366.842,34
Ordentliche Aufwendungen	12.938.139,23
Ordentliches Ergebnis	-616.296,89
Außerordentliche Erträge	138.368,86
Außerordentliche Aufwendungen	51.430,04
Außerordentliches Ergebnis	86.938,82
Gesamtergebnis	-529.358,07

b) Finanzhaushalt

	Rechnungsergebnis 2023 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.264.711,54
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.708.121,95
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.443.410,41
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.465.846,91
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.224.564,65
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	-2.758.717,74
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	2.000.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	337.180,90
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	1.662.819,10
Gesamtfinanzsaldo	-2.539.309,05

- 14.3 Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem Fehlbetrag von -529.358,07 € ab. Gegenüber dem Haushaltsplan 2023 ergibt sich eine Plan- / Ist-Abweichung von -374.458,07 €. Das negative Jahresergebnis ist u.a. auf Mindererträge im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge zurückzuführen.

Im Finanzhaushalt ergibt sich ebenfalls ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -1.443.410,41 €. Für die Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen standen dadurch keine liquiden Mittel zur Verfügung.

Eine Kreditemächtigungen zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen wurde im HHJ 2023 nicht festgesetzt. Nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen aus Vorjahren in Höhe von 2.000.000 € wurden zur Aufnahme eines langfristigen Darlehens eingesetzt. Abzüglich der Tilgung von 337.180,90 € führt dies zu einer Nettoverschuldung von -1.662.819,10 €.



Haushaltsjahr 2024

- 15.1 Der Haushalt 2024 konnte erneut nicht ausgeglichen werden. Der Rat hat den Haushalt 2024 in seiner Sitzung am 30.11.2023 beschlossen und nach Genehmigung der Kommunalaufsicht am 24.01.2024 bekanntgemacht.

Im Haushaltsjahr 2024 hat die Gemeinde Neuenkirchen keinen Nachtragshaushaltsplan erstellt.

- 15.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Vorläufiges Rechnungsergebnis 2024 – Euro –
Ordentliche Erträge	15.861.071,36
Ordentliche Aufwendungen	15.766.595,02
Ordentliches Ergebnis	94.476,34
Außerordentliche Erträge	56.064,96
Außerordentliche Aufwendungen	444.706,43
Außerordentliches Ergebnis	-388.641,47
Gesamtergebnis	-294.165,13

b) Finanzhaushalt

	Vorläufiges Rechnungsergebnis 2024 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.771.044,43
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.442.401,57
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	328.642,86
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.523.621,94
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.359.533,63
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	-507.268,83
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	2.600.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.612.534,87
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-12.534,87
Gesamtfinanzsaldo	-519.803,70

- 15.3 Das Haushaltsjahr 2024 schließt voraussichtlich mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von 94.476,34 € und einem Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis in Höhe von -388.641,47 € ab. Der Ergebnishaushalt weist somit insgesamt einen Fehlbetrag von -294.165,13 € aus. Das negative Ergebnis beinhaltet unter anderem eine Rückstellung für eine Rückzahlungsverpflichtung gegenüber der NBank für eine Projektförderung zur Erschließung des Gewerbegebietes Am Sand, Delmsen.

Im Finanzhaushalt ergibt sich ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 328.642,86 €. Für die Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen standen daher nicht ausreichend liquide Mittel zur Verfügung.

Zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen sind im Finanzhaushalt 2024 Kreditermächtigungen in Höhe von 639.500 € festgesetzt. Es wurde ein zusätzliches Darlehen in Höhe von 2.600.000 € aufgenommen, und zeitgleich ein bestehendes Darlehen von 2 Mio. € abgelöst. Abzüglich der Tilgungsleistungen im HHJ 2024 führt dies zu einer Nettoverschuldung von lediglich 12.534,87 €.



Haushaltsjahr 2025

- 16.1 Der Haushalt 2025 konnte ausgeglichen werden, und erfüllt somit die gesetzlichen Vorgaben. Der Rat hat den Haushalt 2025 in seiner Sitzung am 28.11.2024 beschlossen und nach Genehmigung der Kommunalaufsicht am 23.01.2025 bekanntgemacht.

Im Haushaltsjahr 2025 hat die Gemeinde Neuenkirchen keinen Nachtragshaushaltsplan erstellt.

- 16.2 Volumen:

a) Ergebnishaushalt

Art	Haushaltsansatz 2025 – Euro –
Ordentliche Erträge	15.040.000
Ordentliche Aufwendungen	16.037.100
Ordentliches Ergebnis	-997.100
Außerordentliche Erträge	1.193.000
Außerordentliche Aufwendungen	100.000
Außerordentliches Ergebnis	1.093.000
Gesamtergebnis	95.900

b) Finanzhaushalt

	Haushaltsansatz 2025 – Euro –
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.326.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.763.200
Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-436.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.014.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.014.800
Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	0
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	612.300
Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-612.300
Gesamtfinanzsaldo	-1.048.800

- 16.3 Der Haushaltsplan 2025 sieht einen Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis von -997.100 € und einen Überschuss im außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 1.093.000 € vor. Der Ergebnishaushalt weist somit insgesamt einen Überschuss von 95.900 € aus.

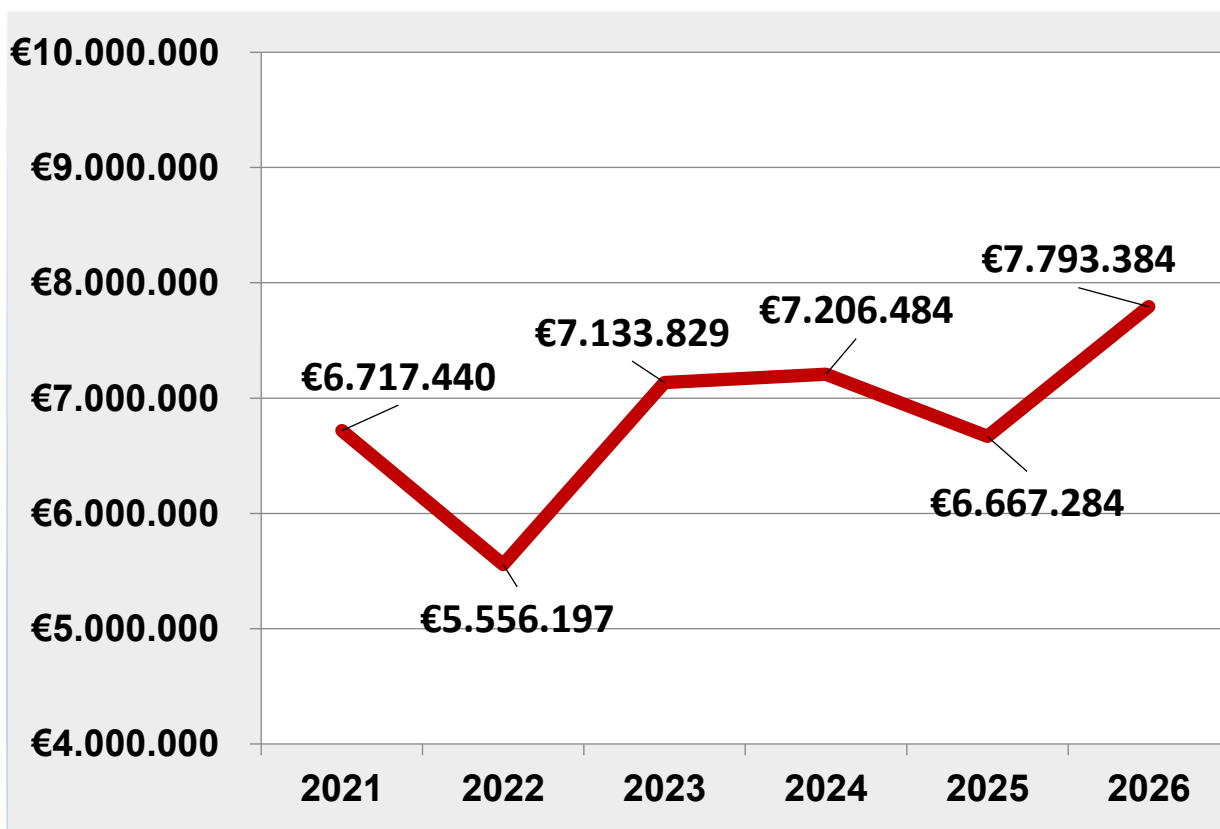
Im Finanzhaushalt ergibt sich ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -436.500 €. Für die Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen standen dadurch keine liquiden Mittel zur Verfügung.

Zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen sind im Finanzhaushalt 2025 keine Kreditermächtigungen veranschlagt.



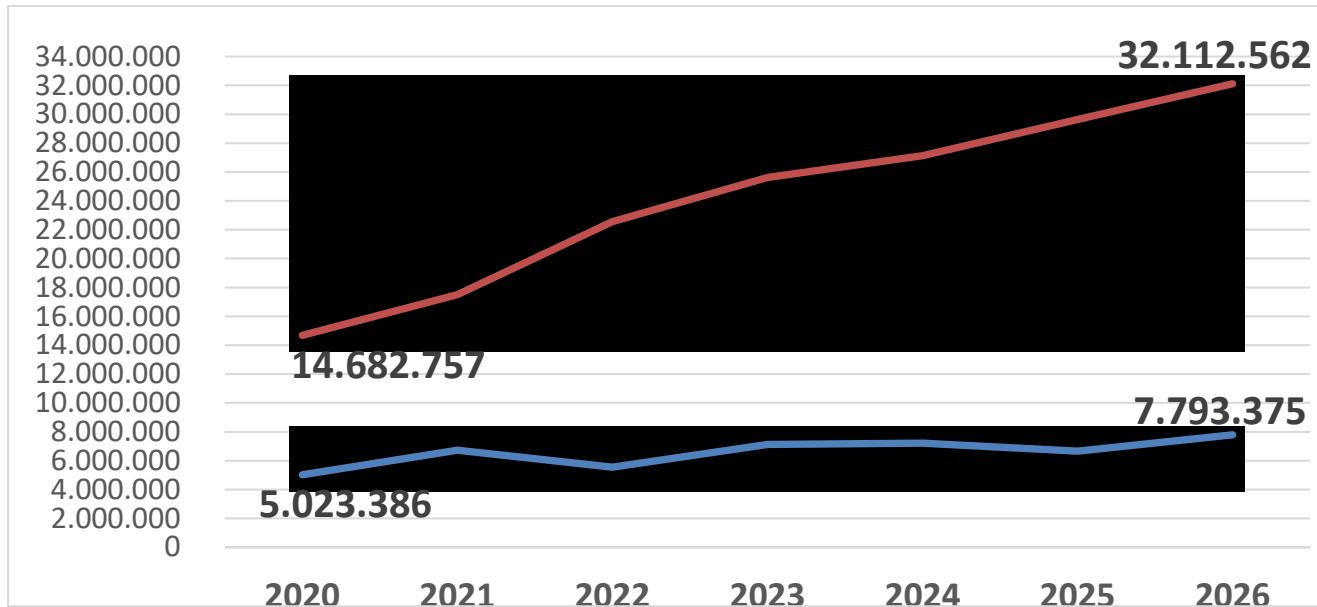
Entwicklung der Verschuldung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gesamt 01.01.	5.023.386 €	6.717.440 €	5.556.197 €	7.133.829 €	7.206.484 €	6.667.284 €
Tilgung	305.946 €	1.161.243 €	422.368 €	2.527.345 €	539.200 €	583.800 €
Aufnahme	2.000.000 €	0 €	2.000.000 €	2.600.000 €	0 €	1.709.900 €
Gesamt 31.12.	6.717.440 €	5.556.197 €	7.133.829 €	7.206.484 €	6.667.284 €	7.793.384 €
Kreditermächtigung nachrichtlich	5.371.100 €	938.100 €	0 €	639.500 €	0 €	1.709.900 €





Entwicklung der Verschuldung im Verhältnis zum Sachvermögen (ohne Infrastrukturvermögen)

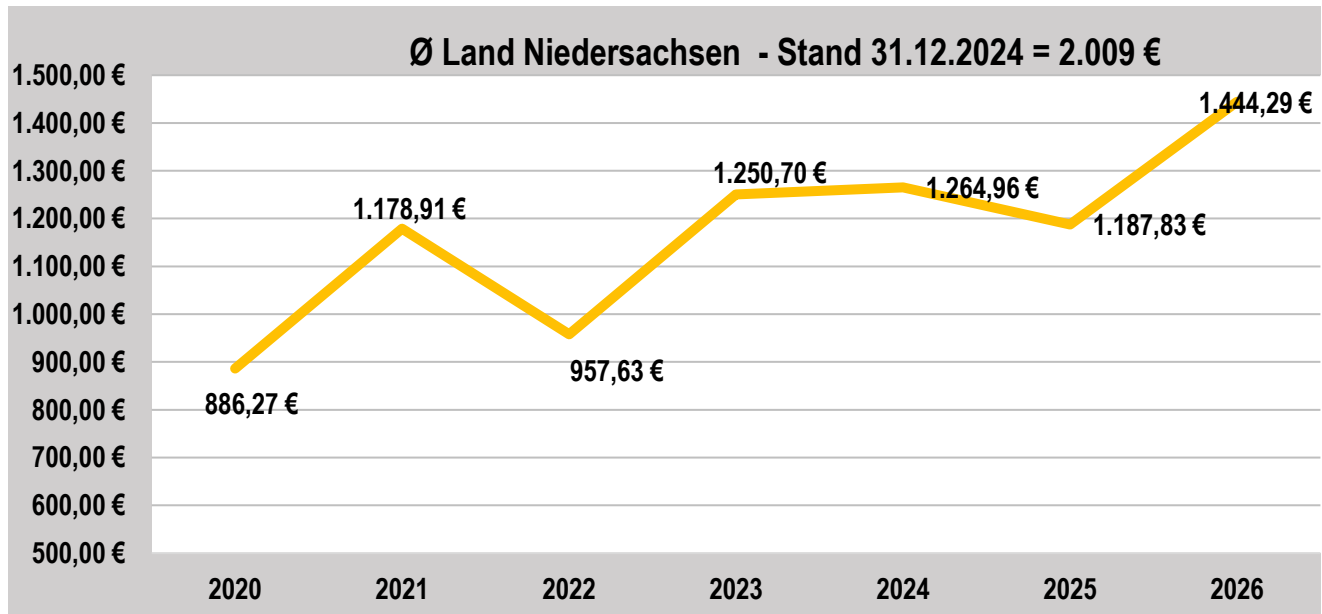


Seit Umstellung auf die Doppik im Jahr 2010 musste die Gemeinde Neuenkirchen in den Haushaltsjahren 2017 - 2024 wieder Kredite zur Finanzierung der erheblichen Investitionsmaßnahmen aufnehmen. In den Haushaltsjahren 2020 - 2024 wurden zusätzliche Darlehen in Höhe von insgesamt 5,35 Mio. € zu unterschiedlichen Laufzeiten aufgenommen. Im Rahmen einer Sondertilgung wurde Ende 2022 ein variables Darlehen in Höhe von 750.000 € getilgt sowie 2024 ein Darlehen in Höhe von 2,0 Mio. € umgeschuldet. Im Haushaltsjahr 2025 wurden keine zusätzlichen Darlehen zur langfristigen Finanzierung in Anspruch genommen.

In den Folgejahren sind aufgrund erheblicher Investitionen im Bereich Sportstätten und Brandschutz weitere Kreditaufnahmen vorgesehen. In der mittelfristigen Finanzplanung sind entsprechende Kreditermächtigungen vorgesehen.



Pro-Kopf-Verschuldung (investiv, ohne Liquiditätskredite)



Insgesamt liegt die pro Kopf Verschuldung der Gemeinde Neuenkirchen am 31.12.2025 voraussichtlich bei **1.187,83 €** und damit weiter unter dem Landesdurchschnitt in Niedersachsen von **2.009,16 €** zum 31.12.2024.



1. Produktklassifikation

Produkt	111000000	Gemeindeorgane
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Herr C. Brunkhorst	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Vorbereitung, Einladung, Betreuung und Protokollierung von Rats- und Ausschusssitzungen sowie Ortsräte und Ortsvorsteher Abrechnung von Aufwandsentschädigungen, Inhaltliche Pflege des Ratsinformationssystems Bearbeitung von kommunalverfassungsrechtlichen Fragen Hauptsatzung und der Geschäftsordnung.
Auftragsgrundlage	NKomVG, Hauptsatzung der Gemeinde Neuenkirchen und Geschäftsordnung des Rates, Ratsbeschlüsse
Ziele	Gewährleisten einer reibungslosen und rechtssicheren Gremienarbeit
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Politische Gremien

1. Produktklassifikation

Produkt	111010000	Verwaltungssteuerung
Teilhaushalt	Teilhaushalt 0 - Verwaltungssteuerung	
Verantwortlicher	Herr C. Brunkhorst	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Führung, Leitung und Steuerung der Geschäftsabläufe der gesamten Gemeindeverwaltung Strategische Zielsetzung
Auftragsgrundlage	Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien,
Ziele	Wirtschaftliches, schnelles und bürgerorientiertes Handeln der Verwaltung
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	111020000	Gleichstellungsbeauftragte
Teilhaushalt	Teilhaushalt 0 - Verwaltungssteuerung	
Verantwortlicher	Frau C. Schachtschneider	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Beteiligung der Gleichstellungsbeauftragten bei allen kommunalen Planungen und Entscheidungen Intensivierung der Vernetzungsarbeit
Auftragsgrundlage	Bundesauftrag, Landesauftrag, eigener Wirkungskreis Art. 1 Nr. 1, § 8 NKomVG
Ziele	Abbau geschlechtsspezifischer Benachteiligungen beider Geschlechter
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger



1. Produktklassifikation

Produkt	1111000000	Innere Verwaltung
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau I. Brooks	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Personal- und Allgemeine Rechtsangelegenheiten Organisation, Zentrale Beschaffung
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde, Tarifrecht, Dienstanweisungen
Ziele	Fachkompetentes und hoch motiviertes Personal, das sich mit seinen Aufgaben identifiziert.
a) Grundziele	Sozialkompetente Führungskräfte, die Zielvereinbarungen formulieren und Zielvorgaben umsetzen können. Rechtssicheres Wirken der Kommune sowie bürgerfreundlicher und einheitlicher Verwaltungsablauf
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung

1. Produktklassifikation

Produkt	1112000000	Finanzverwaltung
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau I. Brooks	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Allgemeine Angelegenheiten der Finanzverwaltung / Finanzcontrolling Aufbau und Entwicklung Kosten- und Leistungsrechnung sowie des Berichtswesens. Finanz- und Investitionsplanung Angelegenheiten des Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesens Beteiligungsmanagement Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht Mahn- und Vollstreckungswesen
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	Bewirtschaftung öffentlicher Mittel unter Einhaltung der Ziele des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts
a) Grundziele	Sicherstellung der korrekten Erfassung und Buchung aller Geschäftsvorfälle
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger



1. Produktklassifikation

Produkt	1113000000	EDV
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Herr O. Marschalk	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Zentrale Dienste und Planung, Beschaffung, Einsatz und Sicherung technikunterstützter Informationsverarbeitung sowie Internetpräsentation	
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde	
Ziele	Bürgerfreundlicher und einheitlicher Verwaltungsablauf Sicherstellung der Funktionen aller zur Datenverarbeitung und Telekommunikation benötigten Einrichtungen	
a) Grundziele		
b) operationale Ziele		
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner	

1. Produktklassifikation

Produkt	1114000000	Liegenschaften
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Herr O. Marschalk	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Bewirtschaftung und Unterhaltung von eigenen und fremden unbebauten Grundstücken, öffentliche Parkplätze	
Auftragsgrundlage	Regelung des Bundes, Landes und der Gemeinde, Miet- und Pachtverträge,	
Ziele		
a) Grundziele		
b) operationale Ziele		
Zielgruppen	Nutzer aller Grundstücke/Pächter	

1. Produktklassifikation

Produkt	1115000000	Gebäudemanagement
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Herr G. Bürger	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Gebäudekonzeption, Steuerung und Organisation , Gebäudemanagement im Sinne von Planung, Koordination und Kontrolle Hochbauten einschließlich Haus- und betriebstechnischer Anlagen Gebäudeunterhaltung	
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde, Mietverträge,	
Ziele		
a) Grundziele		
b) operationale Ziele		
Zielgruppen	Nutzer aller Gebäude/Mieter	



1. Produktklassifikation

Produkt	1210000000	Statistik und Wahlen
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau S. Voß	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunalwahlen, Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheiden, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden soweit es sich um kommunale Aufgaben handelt
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	Rechtlich einwandfreie Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen, Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheiden, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden sowie die angemessene öffentliche Darstellung der Ergebnisse
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger

1. Produktklassifikation

Produkt	1220000000	Ordnungsaufgaben
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Herr O. Korell	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Ordnungsbehördliche Maßnahmen, Gewerbeangelegenheiten, Verkehrsbehörde, Sondernutzungen, Erlaubnisse, Schiedsperson sowie Schöffenwahl. Gefahrenabwehr, Immissionsschutz, Infektionsschutz/ Tierseuchenschutz Jagd- und Fischereiangelegenheiten , Obdachlosen- und Asylbewerberangelegenheiten
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde, Nds. SOG, GewO, StVO, Nds. Bestattungsgesetz
Ziele	Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger



1. Produktklassifikation

Produkt	1221000000	Melde- und Personenstandswesen
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebesehl	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Meldewesen, Meldestatistiken, Führungszeugnisse und Gewerbezentralregisterauskünften Namensrechtliche Angelegenheiten Testamentskartei , Kirchenaustritte
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	1260000000	Brandschutz
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau A. Ott	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Brandschutz, Brandbekämpfung und Hilfeleistung Sicherstellung der Löschwasserversorgung Aufstellung von Alarm- und Einsatzplänen Katastrophenschutz
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	Schutz der Bevölkerung vor den Auswirkungen von Bränden, Notsituationen und Katastrophen
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Menschen

1. Produktklassifikation

Produkt	2130000000	Grundschule Neuenkirchen GOS
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau I. Aeberli	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers Bildung von Schulbezirken Unterstützung der Schulen bei der Budgetverwaltung Beschaffung von Inventargegenständen
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler



1. Produktklassifikation

Produkt	2131000000	Oberschule Neuenkirchen – Mitschulträger LK Heidekreis
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau I. Aeberli	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers Schulentwicklungsplanung Unterstützung der Schule bei der Budgetverwaltung Beschaffung von Inventargegenständen
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler

1. Produktklassifikation

Produkt	2430000000	Sonstige Schulische Aufgaben
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau I. Brooks	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Sonstige Kosten nach § 118 NSchG Angelegenheiten des Schülerrates und des Elternrates
Auftragsgrundlage	NSchG
Ziele	Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler

1. Produktklassifikation

Produkt	2440000000	Kreisschulbaukasse
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau I. Brooks	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Kreisschulbaukasse (KSBK) Sondervermögen des Landkreises
Auftragsgrundlage	§ 117 NSchG
Ziele	Strategische Verwaltungsziele:
a) Grundziele	höhere Wirtschaftlichkeit im Aufgabenvollzug Strategische Ziele im Fachbereich II: Stabilisierung des Zuschussbedarfs



b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Schulträger

1. Produktklassifikation

Produkt	2520000000	Springhornhof
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau I. Brooks	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Förderung und Unterstützung des Kunstvereins Springhornhof	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der politischen Gremien	
Ziele	Heimat- und Kulturpflege	
a) Grundziele		
b) operationale Ziele		
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner	

1. Produktklassifikation

Produkt	2720000000	Büchereien
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau S. Voß	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Ausleihe von Medien, Bildern und Informationen (Gemeindebücherei) Leseförderung für Kinder und Jugendliche	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der politischen Gremien	
Ziele	Gewährleistung einer möglichst breiten und vielfältigen Förderung der Lesekompetenz	
a) Grundziele		
b) operationale Ziele		
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner	

1. Produktklassifikation

Produkt	2810000000	Heimat- und Kulturpflege
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau S. Voß	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Förderung und sonstige sächliche Unterstützung der Kulturvereine und Kulturverbände Mitwirkung an kulturellen Veranstaltungen Zuschüsse für Veranstaltungen kultureller Art	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der politischen Gremien	
Ziele	Heimat- und Kulturpflege	
a) Grundziele		
b) operationale Ziele		
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner	



1. Produktklassifikation

Produkt	3110000000	Grundversorgung nach SGB XII
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebesehl	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Sicherung notwendigen Lebensunterhalt, insbesondere Ernährung, Unterkunft, Kleidung, Körperpflege, Hausrat, Heizung
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde (Heranziehungsvereinbarung mit dem LK Heidekreis SGB XII 4. Kapitel)
Ziele	ausreichender Lebensunterhalt für nicht Erwerbsfähige und im Alter
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	3119000000	Sonstige Sozialhilfe
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebesehl	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Gewährung von Mittel nach dem SGB - Sozialhilfe für Personen, die vorübergehend oder dauerhaft nicht arbeitsfähig sind
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde (Heranziehungsvereinbarung mit dem LK Heidekreis SGB XII 3. Kapitel)
Ziele	
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	3120000000	Kosten der Unterkunft
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebesehl	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Unterkunfts- und Heizkosten für Bedarfsgemeinschaften und Einzelpersonen
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde (Heranziehungsvereinbarung mit dem LK Heidekreis)
Ziele	
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner



1. Produktklassifikation

Produkt	3120100000	Regelleistungen SGB II
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebesehl	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Sicherstellung des Lebensunterhaltes hilfebedürftiger Bedarfsgemeinschaften einschließlich der Sozialversicherung
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde (Heranziehungsvereinbarung mit dem LK Heidekreis)
Ziele	
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	3129000000	Grundsicherung für Arbeitssuchende
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebesehl	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Personalkosten für die Durchführung der Aufgaben nach dem SGB II ab.
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde (Heranziehungsvereinbarung mit dem LK Heidekreis)
Ziele	
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	3130000000	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebesehl	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	notwendiger Lebensunterhalt, insbesondere Ernährung, Kleidung und Unterkunft. für Asylbewerber
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde (Heranziehungsvereinbarung mit dem LK Heidekreis)
Ziele	
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner



1. Produktklassifikation

Produkt	3460000000	Wohngeld
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebeschl	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Leistung im Bereich der Förderung nach dem Wohngeldgesetzes, Wohngeldsachbearbeitung
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	3620000000	Jugendarbeit
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebeschl	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Jugendhilfeplanung/Koordinierung der kommunalen Jugendarbeit Organisation Ferienprogramm Zuschüsse im Bereich der Jugendarbeit
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der politischen Gremien
Ziele	Möglichst hohe Wirkung bei den Kindern, Jugendlichen und Eltern in der Gemeinde Neuenkirchen
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Kinder/Jugendliche

1. Produktklassifikation

Produkt	3650000000	Kindergarten Tausendfüßler Neuenkirchen
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebeschl	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Versorgung und Betreuung von Kindern im Rahmen der Öffnungszeiten und der Betreuungsangebote für Krippenkinder, Kinder in Regelgruppen und Hortkinder (Halbtags-, Teilzeit- u. Ganztagsplätze) Mittagessens für die KiTa-Einrichtung, Gebührenberechnung Verwaltung der Einrichtungen
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	Rechtsansprüche erfüllen, Kinder qualitätsorientiert betreuen, konzeptionelle Betreuung anbieten, weitere Betreuungsbedarfe im Rahmen einer gewissen Wirtschaftlichkeit erfüllen
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Kinder/Jugendliche



1. Produktklassifikation

Produkt	3650100000	Kindergarten Löwenzahn, Tewel
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebesehl	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Versorgung und Betreuung von Kindern im Rahmen der Öffnungszeiten und der Betreuungsangebote für Krippenkinder, Kinder in Regelgruppen und Hortkinder (Halbtags-, Teilzeit- u. Ganztagsplätze) Mittagessens für die KiTa-Einrichtung, Gebührenberechnung Verwaltung der Einrichtungen
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	Rechtsansprüche erfüllen, Kinder qualitätsorientiert betreuen, konzeptionelle Betreuung anbieten, weitere Betreuungsbedarfe im Rahmen einer gewissen Wirtschaftlichkeit erfüllen
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Kinder/Jugendliche

1. Produktklassifikation

Produkt	3650200000	Waldkindergarten
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebesehl	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Versorgung und Betreuung von Kindern im Rahmen der Öffnungszeiten und der Betreuungsangebote für Krippenkinder, Kinder in Regelgruppen (Waldgruppe) Gebührenberechnung
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	Rechtsansprüche erfüllen, Kinder qualitätsorientiert betreuen, konzeptionelle Betreuung anbieten, weitere Betreuungsbedarfe im Rahmen einer gewissen Wirtschaftlichkeit erfüllen
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Kinder/Jugendliche

1. Produktklassifikation

Produkt	3650300000	Naturgruppe Neuenkirchen
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebesehl	



2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Versorgung und Betreuung von Kindern im Rahmen der Öffnungszeiten und der Betreuungsangebote für Krippenkinder, Kinder in Regelgruppen (Naturgruppe) Gebührenberechnung
Auftragsgrundlage	
Ziele	
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Kinder/Jugendliche

1. Produktklassifikation

Produkt	3650400000	Kindergarten Pustebume Neuenkirchen
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Riebesehl	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Versorgung und Betreuung von Kindern im Rahmen der Öffnungszeiten und der Betreuungsangebote für Krippenkinder, Kinder in Regelgruppen und Hortkinder (Halbtags-, Teilzeit- u. Ganztagsplätze) Mittagessens für die KiTa-Einrichtung, Gebührenberechnung Verwaltung der Einrichtungen
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	Rechtsansprüche erfüllen, Kinder qualitätsorientiert betreuen, konzeptionelle Betreuung anbieten, weitere Betreuungsbedarfe im Rahmen einer gewissen Wirtschaftlichkeit erfüllen
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Kinder/Jugendliche

1. Produktklassifikation

Produkt	3660000000	Spielplätze
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau B. Krüger	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Bereitstellung, Neuerrichtung, Unterhaltung und Instandsetzung öffentlicher Spielplätze
Auftragsgrundlage	Niedersächsisches Gesetz über Spielplätze
Ziele	Erhalt einer ansprechenden Attraktivität für die Nutzer
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner



1. Produktklassifikation

Produkt	4210000000	Förderung des Sports
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau I. Aeberli	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Gewährung laufender Zuschüsse an Sportvereine und Schützenvereine Gewährung von Investitionskostenzuschüssen an Sportvereine und Schützenvereine allgemeine Ehrungen von Sportlern
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der politischen Gremien
Ziele	Förderung des Sports in der Gemeinde Neuenkirchen
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	4240000000	Sportstätten
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau I. Aeberli	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Sportflächenmanagement in Zusammenarbeit mit den Sportvereinen Bereitstellung und Betrieb der Freisportanlagen und Sanitär- und Umkleidegebäude Organisation / Koordination der Unterhaltung und Pflege der Sportanlagen
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der politischen Gremien, Dienstanweisungen
Ziele	Instandhaltung und Bewirtschaftung der Sportstätten in Kooperation mit Gebäudemanagement
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	4241000000	Naturbad im Hahnenbachtal
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Herr O. Korell	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Unterhaltung, Bewirtschaftung und Pflege des Naturbades im Hahnenbachtal, Unterstützung des Fördervereins
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der politischen Gremien; Dienstanweisungen
Ziele	Instandhaltung und Bewirtschaftung des Bades in Kooperation mit Gebäudemanagement und Förderverein Freibad
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	



Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner
-------------	------------------------------

1. Produktklassifikation

Produkt	5110000000	Räumliche Entwicklung und Planung
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Dähn	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Gemeindeentwicklung, Bauleitplanung, Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen Bau- und Grundstücksordnung, Flächennutzungspläne und Bebauungspläne, städtebauliche Satzungen, Entwicklungsplanungen, Nutzungskonzepte, Klima- und Energiekonzepte, Städtebauförderung allgemeine Bauverwaltung
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	Zügige und ergebnisorientierte Bereitstellung von geeigneten Planungsgrundlagen und Umsetzung von
a) Grundziele	Projekten, die der Gemeindeentwicklung dienlich sind
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	5310000000	Elektrizitätsversorgung
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau I. Broocks	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Vergabeverfahren Abschluss und Aktualisierung von Konzessionsverträgen Abrechnung Konzessionsabgaben
Auftragsgrundlage	EnWG, KAV, Konzessionsverträge
Ziele	Versorgungssicherheit und Sicherung kommunaler Einnahmen
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner



1. Produktklassifikation

Produkt	5320000000	Gasversorgung
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau I. Brooks	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Vergabeverfahren Abschluss und Aktualisierung von Konzessionsverträgen Abrechnung Konzessionsabgaben
Auftragsgrundlage	EnWG, KAV, Konzessionsvertrag
Ziele	Versorgungssicherheit und Sicherung kommunaler Einnahmen
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	5380000000	Abwasserbeseitigung
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Dähn	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Abwasserbeseitigungssatzung und der Abgabensatzung für die Abwasserbeseitigung Die Abwasserbeseitigung erfolgt durch die Stadtwerke Schneverdingen GmbH.
Auftragsgrundlage	Regelung des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	Dauerhafte Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	5410000000	Gemeindestraßen
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Herr H. Klippe	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Planung, Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Brücken, Plätzen, Pflege Straßenbegleitgrün, Winterdienst, Veranlagungen von Erschließungs- und Straßenausbaubeiträgen. Wahrnehmung von Aufgaben als Straßenverkehrsbehörde und Straßensondernutzung Radwege an Landesstraßen
Auftragsgrundlage	Regelung des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	Dauerhafte Gewährleistung der Verkehrssicherheit
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Alle Nutzer



1. Produktklassifikation

Produkt	5450000000	Straßenreinigung u. Straßenbeleuchtung
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Dähn	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Straßenreinigungs- und Winterdienstplanung nach Straßenreinigungsrecht Bau und Betrieb der Straßenbeleuchtung	
Auftragsgrundlage	Niedersächsisches Straßengesetz, BGB, Beschlüsse der politischen Gremien, Satzungen	
Ziele	Wahrung der Verkehrssicherheit	
a) Grundziele		
b) operationale Ziele		
Zielgruppen	Alle Nutzer	

1. Produktklassifikation

Produkt	5510000000	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Herr H. Klippe	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Herstellung und Pflege von öffentlichen Grün- und Parkanlagen ergänzende Infrastruktur an Reitwegen, Rad- und Wanderwegen, Verschönerung der Ortschaften, Natur- und Landschaftspflege	
Auftragsgrundlage	Bebauungspläne NNatG Ratsbeschlüsse	
Ziele	Ständige Gewährleistung von sauberen und ordentlichen Grünanlagen	
a) Grundziele		
b) operationale Ziele		
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner	

1. Produktklassifikation

Produkt	5520000000	Wasserläufe
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Herr H. Klippe	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Unterhaltung der Gewässer III. Ordnung, Beiträge an Unterhaltungsverbände für Gewässer II. Ordnung, Schaubeauftragte, Grabenschaukommission	
Auftragsgrundlage	Regelung des Bundes, Landes und der Gemeinde	
Ziele	Sicherung der Funktionsfähigkeit von Gräben für die ständige Flächenentwässerung.	
a) Grundziele		
b) operationale Ziele		
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner	



1. Produktklassifikation

Produkt	5530000000	Friedhöfe, Kriegsgräber u. Ehrenmale
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Herr O. Korell	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Bau, Betrieb und Unterhaltung der Friedhöfe inkl. Friedhofskapellen Erhebung Friedhofsgebühren, Bereitstellung und Pflege von öffentlichen Grünflächen, Pflege und Unterhaltung Kriegsgräber und Ehrenmale
Auftragsgrundlage	Niedersächsisches Bestattungsgesetz, Friedhofssatzung, Friedhofsgebührensatzung
Ziele	Abwicklung eines ordnungsgemäßen Friedhofbetriebes
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	5540000000	Naturschutz und Landschaftspflege
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Frau S. Dähn	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Schaffung und Unterhaltung von Biotopen und Naturschutzflächen
Auftragsgrundlage	Regelung des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	Erhaltung von Naturschutzflächen
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	5710000000	Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Teilhaushalt 0 - Verwaltungssteuerung	
Verantwortlicher	Herr C. Brunkhorst	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Wirtschaftsförderung, Maßnahmen zur Förderung des Wirtschaftsstandortes Vermarktung eigener Gewerbeflächen Wahrnehmung gemeindlicher Interessen bei der regionalen Wirtschaftsförderung- und entwicklung
Auftragsgrundlage	Beschlüsse politischer Gremien
Ziele	Entwicklung der touristischen Aktivitäten der Gemeinde
a) Grundziele	Verbesserung Lebensqualität, Naherholung, Freizeit und Kultur
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Unternehmen/Betriebe



1. Produktklassifikation

Produkt	5730000000	Bauhof
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Herr H. Klippe	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Bauhof, Pflege und Unterhaltung gemeindlicher Einrichtungen einschließlich Bereitstellung notwendiger technischer Gerätschaften und Fahrzeuge
Auftragsgrundlage	Aufträge der Produktverantwortlichen
Ziele	
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	5732000000	Allgemeine Einrichtungen/DHG's
Teilhaushalt	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste und Bauen	
Verantwortlicher	Herr G. Bürger	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Betrieb und Unterhaltung von Dorfgemeinschaftseinrichtungen
Auftragsgrundlage	
Ziele	
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	5750000000	Heide Touristik
Teilhaushalt	Teilhaushalt 3 – Regiebetrieb Heide-Touristik	
Verantwortlicher	Frau Leinecker-Wendt	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Regiebetrieb Heide-Touristik Neuenkirchen (BgA) , Tourismusentwicklung , Tourismuskonzept
Auftragsgrundlage	Beschlüsse politischer Gremien
Ziele	Entwicklung der touristischen Aktivitäten der Gemeinde
a) Grundziele	Verbesserung Lebensqualität, Naherholung, Freizeit und Kultur
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Touristen, Gäste, Betriebe



1. Produktklassifikation

Produkt	6110000000	Steuern und steuerähnliche Einnahmen und Ausgaben
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau I. Brooks	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Veranlagung der Gewerbe-, Grund-, Vergnügungs- und Hundesteuer Einnahme der allg. Zuweisungen und Steueranteile. Zahlung der Umlagen, Transfererträge und Transferaufwendungen
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Einwohnerinnen und Einwohner

1. Produktklassifikation

Produkt	6120000000	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Teilhaushalt	Teilhaushalt 1 - Innere Dienste und Finanzen	
Verantwortlicher	Frau I. Brooks	

2. Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Abbildung der Zahlungsströme aus der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft Abwicklung der Kredite und Zinsen, Deckungsreserve
Auftragsgrundlage	Regelungen des Bundes, Landes und der Gemeinde
Ziele	
a) Grundziele	
b) operationale Ziele	
Zielgruppen	Verwaltung

Übersicht Zuordnung Produkte zu Teilhaushalten

Teilhaushalt 0	Verwaltungssteuerung	Produktverantwortliche/r
11101	Verwaltungssteuerung	Herr Brunkhorst
11102	Gleichstellungsbeauftragte	Frau Schachtschneider
57100	Wirtschaftsförderung	Herr Brunkhorst
Teilhaushalt 1	Fachbereich I - Innere Dienste und Finanzen	Produktverantwortliche/r
11100	Gemeindeorgane	Herr Brunkhorst
11110	Innere Verwaltung	Frau Broocks
11120	Finanzverwaltung	Frau Broocks
11130	EDV	Herr Marschalk
11140	Liegenschaften	Herr Marschalk
12100	Statistik und Wahlen	Frau Voß
21300	Grundschule Neuenkirchen	Frau Aeberli
21310	Oberschule Neuenkirchen	Frau Aeberli
24300	Sonstige schulische Aufgaben	Frau Broocks
24400	Kreisschulbaukasse	Frau Broocks
25200	Springhornhof	Frau Broocks
27200	Büchereien	Frau Voß
28100	Heimat- und Kulturpflege	Frau Voß
42100	Förderung des Sports	Frau Aeberli
42400	Sportstätten	Frau Aeberli
53100	Elektrizitätsversorgung (Konzession)	Frau Broocks
53200	Gasversorgung (Konzession)	Frau Broocks
61100	Steuern und steuerähnliche Abgaben	Frau Broocks
61200	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Frau Broocks
Teilhaushalt 2	Fachbereich II - Bürgerdienste und Bauen	Produktverantwortliche/r
11150	Gebäudemanagement	Herr Bürger
12200	Ordnungsaufgaben	Herr Korell
12210	Melde- und Personenstandswesen	Frau Riebesehl
12600	Brandschutz	Frau Ott
12800	Katastrophenschutz	Frau Ott
31100	Grundversorgung nach SGB XII	Frau Riebesehl
31190	Sonstige Sozialhilfe	Frau Riebesehl
31200	Kosten der Unterkunft	Frau Riebesehl
31201	Regelleistungen SGB II	Frau Riebesehl
31290	Grundsicherung für Arbeitssuchende	Frau Riebesehl
31300	Leistungen nach dem Asylbewerbergesetz	Frau Riebesehl
34600	Wohngeld	Frau Riebesehl
36200	Jugendarbeit	Frau Riebesehl
36500	KITA Tausendfüßler Neuenkirchen	Frau Riebesehl
36501	Kindergarten Löwenzahn, Tewel	Frau Riebesehl
36502	Waldkindergarten	Frau Riebesehl
36503	Naturgruppe Neuenkirchen	Frau Riebesehl
36504	KITA Pustebume Neuenkirchen	Frau Riebesehl
36600	Spielplätze	Frau Krüger

42410	Naturbad im Hahnenbachtal	Herr Korell
51100	Räumliche Entwicklung und Planung	Frau Dähn
53800	Abwasserbeseitigung	Frau Dähn
54100	Gemeindestraßen	Herr Klippe
54500	Straßenreinigung und Straßenbeleuchtung	Frau Dähn
55100	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	Herr Bürger
55200	Wasserläufe	Herr Klippe
55300	Friedhöfe, Kriegsgräber und Ehrenmale	Herr Korell
55400	Naturschutz und Landschaftspflege	Frau Dähn
57300	Bauhof	Herr Klippe
57320	allgemeine Einrichtungen / DGH's	Herr Bürger

Teilhaushalt 3	Regiebetrieb Heide-Touristik	Produktverantwortliche/r
57500	Heide-Touristik	Frau Leinecker-Wendt

Budgetübersicht der Gemeinde Neuenkirchen

Der Haushaltsplan der Gemeinde Neuenkirchen wird gem. § 4 Abs. 1 KomHKVO in 4 Teilhaushalte gegliedert.

Teilhaushalt 0:	Verwaltungssteuerung
Teilhaushalt 1:	Fachbereich I - Innere Dienste und Finanzen
Teilhaushalt 2:	Fachbereich II - Bürgerdienste und Bauen
Teilhaushalt 3:	Regiebetrieb Heide-Touristik

Die den Teilhaushalten zugeordneten Produkte bilden gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO jeweils eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Die jeweiligen Organisationseinheiten sind für die Budgets verantwortlich.

Gemäß § 18 KomHKVO berechtigen zweckgebundene Mehr-Erträge/Mehr- Einzahlung zu Mehr-Aufwendungen/Mehr-Auszahlungen. Die Zweckbindung kann sich aus einer rechtlichen Verpflichtung bzw. aus einem sachlichen Zusammenhang ergeben.

Die Ansätze für Aufwendungen sind gem. § 19 Abs. 1 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig. Die gilt für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt und für Verpflichtungsermächtigungen gem. § 19 Abs. 3 KomHKVO entsprechend. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit ist jeweils getrennt für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit oder Investitionstätigkeit innerhalb des Budgets zulässig.

Gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO werden zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit als einseitig deckungsfähig erklärt für unerhebliche Auszahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets. Als unerheblich gilt für die Gemeinde Neuenkirchen ein Betrag bis 5.000 €.

Gem. § 20 Abs. 2 KomHKVO gilt automatisch, dass Aufwendungen und Auszahlungen in notwendiger Höhe übertragbar sind.

Ausnahmen von den Budget-Regelungen:

1. Sämtliche Aufwendungen und Auszahlungen sowie Erträge und Einzahlungen für Personal sind nicht in den Budgets der Teilhaushalte enthalten, werden jedoch dort ausgewiesen. Sie bilden ein eigenes Budget mit den o.a. Festlegungen.
Verantwortlich: Produkt 11110 Innere Verwaltung.
2. Sämtliche Aufwendungen und Auszahlungen sowie Erträge und Einzahlungen für Unterhaltung der Gebäude sowie der Grundstücke sind ebenfalls nicht in den Budgets enthalten, werden aber auch dort ausgewiesen. Sie bilden ein eigenes Budget mit den entsprechenden o.a. Festlegungen.
Verantwortlich: Produkt 11150 Gebäudemanagement
3. Im Teilhaushalt 2 sind für die öffentlichen Einrichtungen (Grund- und Oberschule Neuenkirchen, sowie Feuerwehr) Einrichtungsbudget gebildet worden.
4. Sämtliche zahlungsunwirksamen Aufwendungen und Erträge sind ebenfalls von den getroffenen Budget-Regelungen ausgenommen. Genannt sind hier die Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten, Aufwendungen für Rückstellungen sowie Erträge aus Rückstellungen.

Einrichtungsbudgets

Im Teilhaushalt 2 - Fachbereich II sind für die öffentlichen Einrichtungen (GOBS Neuenkirchen) sowie für den Brandschutz Einrichtungsbudgets gebildet worden.

Den einzelnen Einrichtungsbudgets stehen im Haushaltsplan 2026 folgende Mittel zur Verfügung:

Einrichtungsbudget	Bezeichnung	Verantwortlicher	Ergebnishaushalt 2026		
			Erträge	Aufwendungen	Saldo
1	Grundschule Neuenkirchen	Frau Helbing	0	38.400	-38.400
2	Oberschule Neuenkirchen	Frau Helbing	0	26.600	-26.600
3	Brandschutz	Frau Ott	0	86.700	-86.700
Gesamt			0	151.700	-151.700



Haushaltsplan 2026

Gesamthaushalt

Gesamtproduktplan

Ergebnis- und Finanzplan

Produktplan mit Erläuterungen

Teilergebnisplan

Teilfinanzplan

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
11100	31.700 <u>798.000</u> -766.300	28.200 <u>237.200</u> -209.000	1.488,30 <u>227.720,54</u> -226.232,24	31.700 <u>795.000</u> -763.300	28.200 <u>237.200</u> -209.000	1.098,30 <u>222.369,39</u> -221.271,09
11110	27.600 <u>572.000</u> -544.400	26.400 <u>620.500</u> -594.100	17.902,79 <u>413.537,69</u> -395.634,90	1.900 <u>490.100</u> -488.200	21.900 <u>544.600</u> -522.700	34.230,65 <u>694.627,20</u> -660.396,55
11120	16.200 <u>374.500</u> -358.300	17.200 <u>279.200</u> -262.000	18.398,34 <u>247.827,70</u> -229.429,36	16.200 <u>374.000</u> -357.800	17.200 <u>278.700</u> -261.500	15.258,01 <u>248.094,37</u> -232.836,36
11130	600 <u>287.400</u> -286.800	600 <u>245.200</u> -244.600	0,00 <u>180.409,32</u> -180.409,32	0 <u>323.900</u> -323.900	0 <u>258.100</u> -258.100	0,00 <u>223.422,52</u> -223.422,52
11140	758.700 <u>186.100</u> 572.600	1.028.900 <u>241.400</u> 787.500	265.159,66 <u>154.347,19</u> 110.812,47	780.800 <u>340.400</u> 440.400	1.010.300 <u>430.700</u> 579.600	264.065,37 <u>271.077,19</u> -7.011,82
12600	65.100 <u>467.700</u> -402.600	59.100 <u>493.100</u> -434.000	85.029,94 <u>328.908,45</u> -243.878,51	233.000 <u>2.186.100</u> -1.953.100	70.600 <u>447.300</u> -376.700	244.682,79 <u>447.445,98</u> -202.763,19
21300	224.400 <u>782.900</u> -558.500	218.600 <u>748.100</u> -529.500	6.956,87 <u>402.632,38</u> -395.675,51	20.800 <u>500.200</u> -479.400	541.600 <u>445.000</u> 96.600	1.906.977,31 <u>2.330.209,79</u> -423.232,48
21310	498.100 <u>459.800</u> 38.300	434.700 <u>434.600</u> 100	442.818,31 <u>469.836,90</u> -27.018,59	498.100 <u>460.400</u> 37.700	434.700 <u>435.200</u> -500	441.936,32 <u>471.526,36</u> -29.590,04
28100	5.900 <u>75.500</u> -69.600	5.300 <u>96.200</u> -90.900	139,50 <u>31.757,21</u> -31.617,71	4.700 <u>67.200</u> -62.500	4.700 <u>62.800</u> -58.100	15.656,45 <u>66.144,27</u> -50.487,82
36500	1.572.100 <u>2.046.100</u> -474.000	1.428.700 <u>1.905.400</u> -476.700	1.378.991,41 <u>1.929.712,36</u> -550.720,95	1.560.700 <u>2.024.200</u> -463.500	1.417.200 <u>1.881.900</u> -464.700	1.427.520,71 <u>1.955.239,97</u> -527.719,26
36501	127.000 <u>199.600</u> -72.600	112.900 <u>160.300</u> -47.400	104.700,16 <u>162.760,12</u> -58.059,96	126.600 <u>206.600</u> -80.000	112.400 <u>157.300</u> -44.900	105.226,63 <u>178.362,83</u> -73.136,20
36502	125.400 <u>168.900</u> -43.500	110.800 <u>185.200</u> -74.400	95.349,67 <u>179.875,54</u> -84.525,87	125.400 <u>168.400</u> -43.000	110.800 <u>184.700</u> -73.900	95.487,37 <u>177.745,89</u> -82.258,52
36503	142.400 <u>144.600</u> -2.200	114.000 <u>145.000</u> -31.000	137.591,92 <u>139.990,54</u> -2.398,62	142.400 <u>143.800</u> -1.400	114.000 <u>144.400</u> -30.400	138.898,41 <u>140.416,29</u> -1.517,88
36504	1.040.000 <u>1.601.600</u> -561.600	923.200 <u>1.481.300</u> -558.100	800.185,69 <u>1.433.161,44</u> -632.975,75	1.018.800 <u>1.555.100</u> -536.300	902.000 <u>1.438.000</u> -536.000	800.253,87 <u>1.413.489,32</u> -613.235,45
36600	400 <u>31.800</u> -31.400	400 <u>32.400</u> -32.000	4.200,00 <u>14.043,56</u> -9.843,56	9.700 <u>32.300</u> -22.600	0 <u>24.000</u> -24.000	1.700,00 <u>38.009,65</u> -36.309,65
42100	0 <u>15.600</u> -15.600	0 <u>20.600</u> -20.600	0,00 <u>14.233,49</u> -14.233,49	0 <u>18.300</u> -18.300	0 <u>24.700</u> -24.700	0,00 <u>24.542,54</u> -24.542,54
42400	100 <u>21.700</u> -21.600	100 <u>25.300</u> -25.200	0,00 <u>11.647,06</u> -11.647,06	100 <u>167.200</u> -167.100	100 <u>158.800</u> -158.700	0,00 <u>11.542,62</u> -11.542,62
42410	21.700 <u>122.100</u> -100.400	26.200 <u>125.000</u> -98.800	14.206,64 <u>65.789,74</u> -51.583,10	13.600 <u>105.400</u> -91.800	43.600 <u>104.000</u> -60.400	79.340,70 <u>122.820,38</u> -43.479,68
51100	84.000 <u>342.900</u> -258.900	86.000 <u>279.700</u> -193.700	126.648,72 <u>95.341,36</u> 31.307,36	184.000 <u>533.900</u> -349.900	186.000 <u>479.400</u> -293.400	115.653,35 <u>289.443,84</u> -173.790,49
53800	1.179.500 <u>953.500</u> 226.000	1.176.500 <u>974.300</u> 202.200	1.750.983,84 <u>1.716.428,47</u> 34.555,37	1.166.000 <u>932.800</u> 233.200	1.158.000 <u>944.300</u> 213.700	2.622.534,67 <u>2.591.172,87</u> 31.361,80
54100	185.900 <u>642.300</u> -456.400	211.300 <u>703.900</u> -492.600	53.433,51 <u>204.256,62</u> -150.823,11	149.200 <u>765.300</u> -616.100	53.500 <u>1.122.300</u> -1.068.800	313.450,34 <u>522.813,10</u> -209.362,76
54500	35.800 <u>136.200</u> -100.400	35.800 <u>131.500</u> -95.700	0,00 <u>127.965,31</u> -127.965,31	35.000 <u>131.700</u> -96.700	35.000 <u>128.000</u> -93.000	0,00 <u>132.583,33</u> -132.583,33

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
 55100	1.500 <u>37.200</u> -35.700	1.200 <u>37.300</u> -36.100	1.264,37 <u>28.794,89</u> -27.530,52	11.200 <u>50.500</u> -39.300	100 <u>66.900</u> -66.800	5.603,64 <u>50.902,74</u> -45.299,10
 55200	300 <u>104.900</u> -104.600	300 <u>86.800</u> -86.500	0,00 <u>73.718,39</u> -73.718,39	0 <u>99.900</u> -99.900	0 <u>106.300</u> -106.300	0,00 <u>66.313,11</u> -66.313,11
 57300	3.600 <u>439.700</u> -436.100	3.700 <u>442.800</u> -439.100	29.261,40 <u>367.506,73</u> -338.245,33	3.100 <u>376.900</u> -373.800	3.100 <u>489.900</u> -486.800	27.008,46 <u>592.178,85</u> -565.170,39
 57500	80.600 <u>224.000</u> -143.400	72.100 <u>186.600</u> -114.500	61.709,37 <u>230.459,48</u> -168.750,11	56.000 <u>218.900</u> -162.900	47.500 <u>181.600</u> -134.100	82.165,06 <u>230.093,18</u> -147.928,12
 61100	10.901.200 <u>4.863.200</u> 6.038.000	9.669.200 <u>4.663.100</u> 5.006.100	9.590.007,37 <u>4.132.603,79</u> 5.457.403,58	10.931.700 <u>4.863.200</u> 6.068.500	9.630.200 <u>4.663.100</u> 4.967.100	9.098.865,23 <u>4.175.584,82</u> 4.923.280,41
 61200	500 <u>220.500</u> -220.000	100 <u>218.800</u> -218.700	777,99 <u>218.510,25</u> -217.732,26	1.710.400 <u>804.300</u> 906.100	100 <u>831.100</u> -831.000	2.609.221,03 <u>2.924.167,16</u> -314.946,13

Ergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-	
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.751.908,39	8.874.600	9.284.000	9.613.700	9.928.400	10.231.300
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.028.644,87	3.057.600	4.221.300	3.697.100	3.748.200	3.809.900
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	554.568,35	709.800	681.300	681.300	679.700	679.700
4. sonstige Transfererträge	87.533,29	35.000	35.500	35.500	35.500	35.500
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.356.568,82	1.414.300	1.469.200	1.414.200	1.414.200	1.411.200
6. privatrechtliche Entgelte	76.887,17	51.600	46.600	46.600	46.600	46.600
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	703.157,88	644.200	685.800	659.200	642.500	647.800
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	49.725,07	10.100	15.500	25.500	25.500	25.500
10. Bestandsveränderungen	36.701,41	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	215.376,11	242.800	219.300	215.000	214.500	212.600
12. Summe ordentliche Erträge	15.861.071,36	15.040.000	16.658.500	16.388.100	16.735.100	17.100.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	5.921.711,20	6.170.600	6.944.700	6.569.900	6.716.000	6.866.800
14. Versorgungsaufwendungen	12.213,13	9.500	12.500	12.600	12.700	12.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.798.624,31	2.064.000	2.172.600	1.913.300	1.941.100	1.874.400
16. Abschreibungen	1.324.146,07	1.268.900	1.263.700	1.263.700	1.262.600	1.262.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	247.567,07	228.800	230.500	214.400	199.500	186.400
18. Transferaufwendungen	4.202.557,65	4.768.000	4.967.900	5.084.600	5.169.700	5.178.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.259.775,59	1.527.300	1.585.100	1.463.800	1.434.300	1.438.600
20. Summe ordentliche Aufwendungen	15.766.595,02	16.037.100	17.177.000	16.522.300	16.735.900	16.819.600
21. ordentliches Ergebnis	94.476,34	-997.100	-518.500	-134.200	-800	280.500
22. außerordentliche Erträge	56.064,96	1.193.000	898.000	600.000	500.000	500.000
23. außerordentliche Aufwendungen	444.706,43	100.000	63.000	50.000	40.000	30.000
24. außerordentliches Ergebnis	-388.641,47	1.093.000	835.000	550.000	460.000	470.000
25. Jahresergebnis	-294.165,13	95.900	316.500	415.800	459.200	750.500

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.280.436,25	8.874.600	9.284.000	9.613.700	9.928.400	10.231.300
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.068.936,81	3.057.600	4.221.300	3.697.100	3.748.200	3.809.900
3. sonstige Transfereinzahlungen	89.320,29	35.000	35.500	35.500	35.500	35.500
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	3.231.995,28	1.414.300	1.469.200	1.414.200	1.414.200	1.411.200
5. privatrechtliche Entgelte	76.742,51	51.600	46.600	46.600	46.600	46.600
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	711.566,05	644.200	685.800	659.200	642.500	647.800
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	29.984,07	10.100	15.500	25.500	25.500	25.500
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	282.063,17	239.300	215.800	211.500	209.500	207.600
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.771.044,43	14.326.700	15.973.700	15.703.300	16.050.400	16.415.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	5.868.885,35	6.165.600	6.939.500	6.564.800	6.711.000	6.861.800
11. Versorgungsauszahlungen	9.720,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.816.347,66	2.064.000	2.172.600	1.913.300	1.941.100	1.874.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	267.861,51	228.800	230.500	214.400	199.500	186.400
14. Transferauszahlungen	4.245.563,65	4.768.000	4.967.900	5.084.600	5.169.700	5.178.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.234.023,40	1.527.300	1.585.100	1.463.800	1.434.300	1.438.600
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.442.401,57	14.763.200	15.905.100	15.250.400	15.465.100	15.549.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	328.642,86	-436.500	68.600	452.900	585.300	866.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.223.879,03	761.800	502.500	817.600	675.000	675.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	234.156,52	60.000	185.700	40.000	35.000	35.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	65.586,39	1.193.000	898.000	600.000	500.000	500.000
23. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.523.621,94	2.014.800	1.586.200	1.457.600	1.210.000	1.210.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	171.902,37	267.000	300.000	250.000	200.000	200.000
25. Baumaßnahmen	2.939.012,94	1.240.100	2.144.700	4.897.600	2.855.000	1.355.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	214.958,60	452.900	788.900	597.500	1.082.700	366.600
28. Aktivierbare Zuwendungen	33.659,72	54.800	62.500	718.500	43.500	59.000
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.359.533,63	2.014.800	3.296.100	6.463.600	4.181.200	1.980.600
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-835.911,69	0	-1.709.900	-5.006.000	-2.971.200	-770.600
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-507.268,83	-436.500	-1.641.300	-4.553.100	-2.385.900	95.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	2.600.000,00	0	1.709.900	5.006.000	2.971.200	770.600
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	2.612.534,87	612.300	583.800	572.600	527.600	515.500
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-12.534,87	-612.300	1.126.100	4.433.400	2.443.600	255.100
36. Finanzmittelveränderung	-519.803,70	-1.048.800	-515.200	-119.700	57.700	350.700

Erläuterungen zu den Positionen des Ergebnisplanes bzw. der Teilergebnispläne

Bezeichnung	Inhalt
Ordentliche Erträge	
1 <u>Steuern und ähnliche Abgaben</u>	Grund- und Gewerbesteuer, Anteil an Einkommen-/ Umsatzsteuer, Hundesteuer, Vergütungssteuer
2 <u>Zuwendungen und allgem. Umlagen</u>	Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für laufende Zwecke, Erträge aus der Auflösung von Zuwendungen
3 <u>Auflösung aus Sonderposten</u>	Erträge aus der Auflösung von Beiträgen
4 <u>Sonstige Transfererträge</u>	Ersatz von sozialen Leistungen, Schuldendiensthilfen
5 <u>Öffentlich-rechtliche Entgelte</u>	Verwaltungs- und Benutzungsgebühren
6 <u>Privatrechtliche Entgelte</u>	Erträge aus Verkauf, Mieten und Pachten
7 <u>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u>	Erstattung von Bund, Land, Landkreis und Sonstigem öffentlichen Bereich
8 <u>Zinsen und ähnliche Finanzerträge</u>	Zinserträge, Gewinnbeteiligungen,
9 <u>aktivierte Eigenleistungen</u>	selbst erstellte Erzeugnisse des Anlagevermögens
10 <u>Bestandsveränderungen</u>	wenn mehr verkauft als hergestellt wird (Bestandsminderung) oder wenn mehr hergestellt als verkauft wird (Bestandsmehrung)
11 <u>Sonstige ordentliche Erträge</u>	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen, Konzessionsabgaben
12 <u>Summe ordentlicher Erträge</u>	Summe 1 – 11

Ordentliche Aufwendungen

13 <u>Aufwendungen für aktives Personal</u>	Personalaufwendungen für aktives Personal (Dienstaufwendungen, Versorgungskassen, Sozialversicherung, Beihilfen für Beamte, Arbeitnehmer, sonstige Beschäftigte), Zuführung zur Pensionsrückstellung
14 <u>Aufwendungen für Versorgung</u>	Ruhegehälter, Hinterbliebenenbezüge Aufwendungen für Versorgungsempfänger
15 <u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen, bewegliches Vermögen, Mieten und Pachten, Bewirtschaftungskosten, Haltung von Fahrzeugen, Betriebsaufwendungen
16 <u>Abschreibungen</u>	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen
17 <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	Zinsaufwendungen, Bußgelder, Säumniszuschläge
18 <u>Transferaufwendungen</u>	Zuschüsse für lfd. Zwecke, Zuschüsse an Kindergärten, Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage
19 <u>sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	Geschäftsaufwendungen, Aus- und Fortbildung, Umsatzsteuer, Versicherungen
20 <u>Überschuss dem § 24 Abs.1 KomHKVO</u>	Zuführung an Rücklage „Überschuss Ergebnishaushalt “
21 <u>Summe ordentliche Aufwendungen</u>	Summe 13 – 29

Nur in den Teilergebnisplänen

26 <u>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</u>
27 <u>Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen</u>



Produkthaushaltsplan

mit wesentlichen Produkten

2026

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11100	Gemeindeorgane	Herr Brunkhorst

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte *	1.488,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11. sonstige ordentliche Erträge *	6.335,00	26.700	30.200	25.900	25.400	23.500
12. Summe ordentliche Erträge	7.823,30	28.200	31.700	27.400	26.900	25.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen *	210.199,86	149.000	705.900	183.000	181.000	182.500
14. Versorgungsaufwendungen	12.213,13	9.500	12.500	12.600	12.700	12.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	13.777,16	11.900	13.000	12.500	12.000	12.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	45.987,56	66.800	66.600	66.600	66.600	66.600
20. Summe ordentliche Aufwendungen	282.177,71	237.200	798.000	274.700	272.300	273.900
21. ordentliches Ergebnis	-274.354,41	-209.000	-766.300	-247.300	-245.400	-248.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-274.354,41	-209.000	-766.300	-247.300	-245.400	-248.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	1.028,16	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.028,16	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-275.382,57	-220.300	-777.600	-258.600	-256.700	-260.200

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

11100 346100 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte
1.500 € Erstattung Aufwandsentschädigung BGM Aufsichtsrat Stadtwerke

Erläuterungen zu 11. sonstige ordentliche Erträge

11100 358200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen
30.200 € Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen

Erläuterungen zu 13. Personalaufwendungen

11100 405100 Zuführungen zu Pensionsrück- stellung für aktive Beamte
550.000 € Pensionsrückstellung neuer HVB

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11100 426120 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte -Fortbildungsmaßnahmen
1.000 € Fortbildung Mandatsträger

11100 427100 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw.
5.000 € Veranstaltungen Gemeindeorgane
1.000 € Neubürger- und Babyempfang

11100 427101 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw. Neuenkirchen
1.140 € Budget

11100 427102 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw. Behningen
250 € Budget

11100 427103 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw. Brochdorf
340 € Budget

11100 427104 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw. Delmsen
520 € Budget

11100 427105 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw. Gilmerdingen/Leverdingen
310 € Budget

11100 427106 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw. Grauen
470 € Budget

11100 427107 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw. Ilhorn
300 € Budget

Neuenkirchen

2026

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11100	Gemeindeorgane	Herr Brunkhorst

11100 427108 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw. Sprengel
370 € Budget

11100 427109 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw. Schwalingen
470 € Budget

11100 427110 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw. Tewel
550 € Budget

11100 427111 Pflege patenschaftl. Beziehung
100 € Patenschaft Lubrza
300 € Patenschaft PzgrenLehrBtl. 4./92 Munster

11100 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
600 € Verwaltungsgebühren Nds. Versorgungskasse

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

11100 442100 Aufwandsentsch. Ratsmitglieder
61.000 € Aufwandsentschädigung Mandatsträger

11100 442900 Verfügungsmittel BGM
2.000 € Verfügungsmittel BGM

11100 443100 Geschäftsaufwendungen
100 €

11100 443120 Literatur
100 €

11100 443140 Öffentliche Bekanntmachungen
2.500 € u.a. Veröffentlichungen "Hüt und Lüd"

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

11100 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung EDV

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11100	Gemeindeorgane	Herr Brunkhorst

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	1.098,30	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	26.700	30.200	0	25.900	25.400	23.500
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.098,30	28.200	31.700	0	27.400	26.900	25.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	162.764,20	149.000	705.900	0	183.000	181.000	182.500
11. Versorgungsauszahlungen	9.720,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	14.425,22	11.900	13.000	0	12.500	12.000	12.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	41.296,14	66.800	66.600	0	66.600	66.600	66.600
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	228.205,56	237.200	795.000	0	271.600	269.100	270.600
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-227.107,26	-209.000	-763.300	0	-244.200	-242.200	-245.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-227.107,26	-209.000	-763.300	0	-244.200	-242.200	-245.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-227.107,26	-209.000	-763.300	0	-244.200	-242.200	-245.600

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11110	Innere Verwaltung	Frau Broocks

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	429,00	400	400	400	400	400
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	20.200,70	19.500	20.700	20.700	20.700	20.700
4. sonstige Transfererträge	10.479,29	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte *	574,05	500	500	500	500	500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	6.220,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11. sonstige ordentliche Erträge	8.127,60	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12. Summe ordentliche Erträge	46.031,09	26.400	27.600	27.600	27.600	27.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	221.540,78	343.000	285.300	291.900	298.200	304.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	65.780,42	82.000	80.400	82.500	83.100	83.200
16. Abschreibungen *	72.735,02	73.900	79.700	79.700	79.700	79.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	108.424,58	121.600	126.600	111.600	113.100	113.100
20. Summe ordentliche Aufwendungen	468.480,80	620.500	572.000	565.700	574.100	580.900
21. ordentliches Ergebnis	-422.449,71	-594.100	-544.400	-538.100	-546.500	-553.300
22. außerordentliche Erträge	200,00	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	200,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-422.249,71	-594.100	-544.400	-538.100	-546.500	-553.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	17.961,88	13.900	14.700	14.900	15.100	15.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.961,88	-13.900	-14.700	-14.900	-15.100	-15.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-440.211,59	-608.000	-559.100	-553.000	-561.600	-568.600

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

11110 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
400 € Zuweisung nach dem NBGG (Nds. Behindertengleichstellungsgesetz)

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

11110 346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
500 € Erst. für Verwaltungsdienstleistungen (u.a. Kopien)

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

11110 348800 Erstattungen von übrigen Bereichen
1.000 € Erst. v. Lehrgangskosten, Versicherung etc.

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11110 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
2.000 € Allg. Bauunterhaltung
1.200 € Wartung/elektr. Prüfung
2.800 € Wartung Notruf/Aufzugsanlage/Feststellanlagen Rathaus

11110 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
200 €

11110 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
3.000 € Allg. Ersatzbeschaffungen

11110 423100 Mieten und Pachten
13.000 € Miete Büromaschinen (Drucker/Kopierer)

11110 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
5.000 € Reinigungsmittel Rathaus, Glasreinigung

11110 424110 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Gas/Heizung
7.000 €

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11110	Innere Verwaltung	Frau Brooks

11110 424120 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Strom
6.800 €

11110 424130 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Wasser
400 €

11110 424140 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Abwasser
1.300 €

11110 424150 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Grundbesitzabgaben
400 €

11110 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen
2.500 € Versicherungsbeiträge VGH

11110 425100 Haltung von Fahrzeugen
2.000 € Fahrzeugunterhaltung (Tankfüllung, TÜV, Kfz-Steuern) Dienstwagen VW Caddy

11110 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
2.000 € Arbeits- und Gesundheitsmanagement

11110 426111 Leasingrate Bikeleasing
20.000 € AG-Anteil Bike-Leasing

11110 426120 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte -Fortbildungsmaßnahmen
4.000 € Lehrgangskosten Azubis
6.500 € Allg. Fortbildungskosten Beschäftigte

11110 427100 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw.
200 € Budget Personalrat

11110 428100 Aufwendungen von Vorräten
100 € Verbandsmaterial etc

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

11110 471130 Abschreibungen auf Gebäude
57.300 €

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

11110 441100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen
20.000 € Schwerbehindertenausgleichsabgabe, Arbeitsmedizinische Untersuchungen

11110 442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit
14.500 € Beitrag Gemeindeunfallversicherungsverband

11110 442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
15.000 € Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände
15.000 € Organisationsuntersuchung

11110 443100 Geschäftsaufwendungen
10.000 € Allg. Beschaffungen (Bürobedarf), Reisekostenerstattung

11110 443120 Literatur
3.500 € Erstattung Lehrmittelbedarf Azubis

11110 443130 Portokosten
11.000 € Portokosten

11110 443135 Telefonkosten
3.600 € Telefon-/Internetkosten Rathaus u. HTN (Festnetz u. Mobilfunktarife)

11110 443140 Öffentliche Bekanntmachungen
8.000 € Stellenausschreibungen

11110 443150 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten
1.000 € u.a. Stellenbewertungen

11110 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
25.000 € Umlage Kommunalen Schadenausgleich, Rechtsschutzversicherung

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Neuenkirchen

2026

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11110	Innere Verwaltung	Frau Brooks

11110 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung EDV u. Gebäudemanagement

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11110	Innere Verwaltung	Frau Brooks

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	429,00	400	400	0	400	400	400
3. sonstige Transfereinzahlungen	10.479,29	0	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	574,05	500	500	0	500	500	500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.605,87	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	309,11	0	0	0	0	0	0
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.397,32	1.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	221.540,78	338.000	280.100	0	286.800	293.200	299.900
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	64.398,57	82.000	80.400	0	82.500	83.100	83.200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	105.344,85	121.600	126.600	0	111.600	113.100	113.100
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	391.284,20	541.600	487.100	0	480.900	489.400	496.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-368.886,88	-539.700	-485.200	0	-479.000	-487.500	-494.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	11.833,33	20.000	0	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.833,33	20.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	107.238,25	0	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen *	28.260,48	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	135.498,73	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-123.665,40	17.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-492.552,28	-522.700	-488.200	0	-482.000	-490.500	-497.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-492.552,28	-522.700	-488.200	0	-482.000	-490.500	-497.300

Erläuterungen zu 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

11110 783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 € Sachgesamtheiten
 3.000 € Ersatzbeschaffung Mobiliar Rathaus

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11120	Finanzverwaltung	Frau Broocks

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	40,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte *	0,00	100	100	100	100	100
11. sonstige ordentliche Erträge *	18.141,02	17.100	16.100	16.100	16.100	16.100
12. Summe ordentliche Erträge	18.181,02	17.200	16.200	16.200	16.200	16.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	213.363,34	246.400	346.700	353.600	360.600	368.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	5.555,75	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16. Abschreibungen	440,09	500	500	500	500	500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	28.716,04	29.800	24.800	22.800	22.800	22.800
20. Summe ordentliche Aufwendungen	248.075,22	279.200	374.500	379.400	386.400	394.500
21. ordentliches Ergebnis	-229.894,20	-262.000	-358.300	-363.200	-370.200	-378.300
22. außerordentliche Erträge	298,27	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	298,27	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-229.595,93	-262.000	-358.300	-363.200	-370.200	-378.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	13.019,16	13.000	13.600	13.600	13.600	13.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.019,16	-13.000	-13.600	-13.600	-13.600	-13.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-242.615,09	-275.000	-371.900	-376.800	-383.800	-391.900

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

11120 342100 Erträge aus Verkauf
100 € Ersatz-Hundesteuermarken

Erläuterungen zu 11. sonstige ordentliche Erträge

11120 356100 Bußgelder
100 €

11120 356200 Mahngebühren/Säumniszuschläge
7.000 € Mahngebühren/Säumniszuschläge

11120 356210 Vollstreckungsgebühren
9.000 € Erstattung Vollstreckungskosten

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11120 426120 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte -Fortbildungsmaßnahmen
2.500 € Fortbildungen FG Finanzen

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

11120 442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
2.000 € Steuerberatungskosten (§ 2b UStG)

11120 443100 Geschäftsaufwendungen
2.500 € u.a. Gebühren Kartenzahlungsterminals, e-Payment

11120 443120 Literatur
100 €

11120 443135 Telefonkosten
200 € Mobilfunktarif Außendienst Vollstreckung

11120 443140 Öffentliche Bekanntmachungen
200 € Bekanntmachung Haushaltssatzung

11120 443150 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten
2.000 € Rechtsberatung Klageverfahren

Neuenkirchen

2026

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11120	Finanzverwaltung	Frau Brooks

11120 443161 Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfungen
15.000 € Prüfungsgebühren Jahresabschluss 2025, Vergabeverfahren und Verwendungsnachweise

11120 443162 Kosten der Kontoführung
2.800 €

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

11120 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung EDV

Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11120	Finanzverwaltung	Frau Broocks

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	40,00	0	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	4,27	100	100	0	100	100	100
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	15.213,74	17.100	16.100	0	16.100	16.100	16.100
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.258,01	17.200	16.200	0	16.200	16.200	16.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	213.363,34	246.400	346.700	0	353.600	360.600	368.700
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	5.714,69	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	29.188,86	29.800	24.800	0	22.800	22.800	22.800
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.266,89	278.700	374.000	0	378.900	385.900	394.000
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.008,88	-261.500	-357.800	0	-362.700	-369.700	-377.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-233.008,88	-261.500	-357.800	0	-362.700	-369.700	-377.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-233.008,88	-261.500	-357.800	0	-362.700	-369.700	-377.800

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11130	EDV	Herr Marschalk

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	546,50	600	600	600	600	600
12. Summe ordentliche Erträge	546,50	600	600	600	600	600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	11.549,26	12.200	11.900	12.200	12.500	12.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	151.957,66	159.700	179.500	179.000	182.000	182.000
16. Abschreibungen	41.680,37	32.200	39.900	39.900	39.900	39.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	17.064,95	41.100	56.100	26.300	26.300	26.300
20. Summe ordentliche Aufwendungen	222.252,24	245.200	287.400	257.400	260.700	260.900
21. ordentliches Ergebnis	-221.705,74	-244.600	-286.800	-256.800	-260.100	-260.300
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-221.705,74	-244.600	-286.800	-256.800	-260.100	-260.300
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen *	49.808,43	65.400	71.400	71.400	71.400	71.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	49.808,43	65.400	71.400	71.400	71.400	71.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-171.897,31	-179.200	-215.400	-185.400	-188.700	-188.900

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11130 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
150.500 € EDV Wartungskosten für alle Fachanwendungen

11130 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
25.000 € Ersatzbeschaffungen/Aktualisierung Hard- u. Software

11130 426120 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte -Fortbildungsmaßnahmen
4.000 € Schulungen Homepage / Serviceportal / DMS

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

11130 442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
12.500 € Einrichtung/Installation EDV Arbeitsplätze
5.500 € Honorar externer Datenschutzbeauftragter
20.000 € Einrichtung/Installation Dokumenten Management System für die gesamte Verwaltung (DMS)
6.800 € Beratung Social-Media-Aufbau u. Bürgerkommunikation
5.200 € Datenmigration Finanzsoftware proDoppik / Hosting zukünftig über KDO

11130 443100 Geschäftsaufwendungen
300 €

11130 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
5.800 € Cyber-Versicherung

Erläuterungen zu 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

11130 381100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung EDV

Produktkrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11130	EDV	Herr Marschalk

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	11.549,26	12.200	11.900	0	12.200	12.500	12.700
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	151.027,73	159.700	179.500	0	179.000	182.000	182.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	17.212,38	41.100	56.100	0	26.300	26.300	26.300
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.789,37	213.000	247.500	0	217.500	220.800	221.000
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-179.789,37	-213.000	-247.500	0	-217.500	-220.800	-221.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen *	43.795,70	45.100	76.400	0	24.800	14.000	46.400
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	43.795,70	45.100	76.400	0	24.800	14.000	46.400
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-43.795,70	-45.100	-76.400	0	-24.800	-14.000	-46.400
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-223.585,07	-258.100	-323.900	0	-242.300	-234.800	-267.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-223.585,07	-258.100	-323.900	0	-242.300	-234.800	-267.400

Erläuterungen zu 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

11130 783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 € Sachgesamtheiten

30.000 € Einrichtung/Lizenzen Dokumenten Management System (DMS) für die gesamte Verwaltung

4.700 € Jahreslizenz Software Gebäudemanagement

2.400 € Jahreslizenz Konstruktions- u. Zeichensoftware AutoCAD

14.000 € 3-Jahres-Lizenz E-Mail Spamfilter

15.800 € 3-Jahreslizenz Panda Antivirus-Software

6.500 € 3-Jahres-Lizenz Verschlüsselung Notebooks

3.000 € Allg. Ersatzbeschaffungen Server u. Netzwerktechnik

Finanzplanung 2027

11.800 € 3-Jahres-Lizenz Panda Management Controlling

2.900 € 3-Jahres-Lizenz PDF-Bearbeitung Abbyy

Finanzplanung 2028

3.900 € 3-Jahres-Lizenz UTM-Firewall

Finanzplanung 2029

15.800 € 3-Jahreslizenz Panda Antivirus-Software

6.500 € 3-Jahres-Lizenz Verschlüsselung Notebooks

14.000 € 3-Jahres-Lizenz E-Mail Spamfilter

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11140	Liegenschaften	Herr Marschalk

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	29.337,30	28.600	29.900	29.900	29.900	29.900
5. öffentlich-rechtliche Entgelte *	146.137,77	26.200	56.700	56.700	56.700	56.700
6. privatrechtliche Entgelte *	24.082,33	29.000	22.000	22.000	22.000	22.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	10.440,52	100	100	100	100	100
12. Summe ordentliche Erträge	209.997,92	83.900	108.700	108.700	108.700	108.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	43.207,56	72.500	37.100	38.000	38.800	39.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	28.157,48	25.900	29.000	25.800	25.900	25.900
16. Abschreibungen	29.727,70	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700
18. Transferaufwendungen *	1.336,60	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	82.175,34	30.900	27.900	12.800	12.800	10.300
20. Summe ordentliche Aufwendungen	184.604,68	161.400	126.100	108.700	109.600	108.100
21. ordentliches Ergebnis	25.393,24	-77.500	-17.400	0	-900	600
22. außerordentliche Erträge *	17.099,23	945.000	650.000	600.000	500.000	500.000
23. außerordentliche Aufwendungen *	420.802,00	80.000	60.000	50.000	40.000	30.000
24. außerordentliches Ergebnis	-403.702,77	865.000	590.000	550.000	460.000	470.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-378.309,53	787.500	572.600	550.000	459.100	470.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	2.730,11	2.900	3.200	3.300	3.300	3.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.730,11	-2.900	-3.200	-3.300	-3.300	-3.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-381.039,64	784.600	569.400	546.700	455.800	467.200

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

11140 331100 Verwaltungsgebühren
200 € u.a. Gebühren Löschungsbewilligungen, Pfandentlassungen

11140 332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
50.000 € Finanzielle Beteiligung an Windanlagen gem. § 6 EEG (4 Windanlagen Schülern u. 6 Anlagen Gilmerdingen)
5.500 € Jährliche Nutzungsentgelte gem. Vertrag Windenergie Tewel, Ilhorn und Gilmerdingen

11140 332120 Nutzungsentgelte Grundstücke
1.000 € Nutzungsentgelt für Veranstaltungen auf gemeindlichen Grundstücken

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

11140 341100 Mieten und Pachten
20.000 € Miet- u. Pachteinahmen

11140 342100 Erträge aus Verkauf
2.000 € Holzverkauf über FBG Soltau

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

11140 348700 Erstattungen von privaten Unternehmen
100 €

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11140 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
2.000 € Allg. Bauunterhaltung
1.000 € Wartung Aufzug Frielingstraße
1.000 € Wartung Heizung Frielingstraße und Gartenstraße 15 (Obdachlosenunterkunft)
3.300 € Schließanlage Obdachlosenunterkunft

11140 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
200 €

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11140	Liegenschaften	Herr Marschalk

11140 423100 Mieten und Pachten
6.800 € Miet- u. Pachtzahlungen

11140 424100 Bewirtschaftung d. Grundstücke
300 €
Gartenstraße 15
Frielinger Str. 6
Am Kleinbahnhof 8 - Wohnung

11140 424110 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Gas/Heizung
4.500 €

11140 424120 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Strom
3.500 €

11140 424130 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Wasser
300 €

11140 424140 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Abwasser
500 €

11140 424150 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Grundbesitzabgaben
5.000 € Grundsteuer A/B gemeindliche Grundstücke, Abfallgebühren Gartenstraße 15 / Frielinger Str. 6

11140 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen
800 € Versicherungsbeiträge Gartenstraße 15, Frielinger Str. 6

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen

11140 431200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV
1.400 € Beitrag Netzwerk Energieeffizienz Heidekreis e.V.

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

11140 442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
25.000 € Kompensationsverpflichtungen
2.500 € Pflegemaßnahmen Kompensation GE Am Sand (2026 - 2028)

11140 443100 Geschäftsaufwendungen
100 €

11140 443110 Geschäftsaufwendungen Realgemeinde
100 € Geschäftsführung Realgemeinde Lieste

11140 443140 Öffentliche Bekanntmachungen
100 € Grundstücksvermarktung

11140 443150 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten
200 € Beiträge Landwirtschaftskammer u. Berufsgenossenschaft

Erläuterungen zu 22. außerordentliche Erträge

11140 531100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen
350.000 € Verkaufserlös Gewerbeflächen Boschstraße (ca. 1,4 ha)
300.000 € Verkaufserlös Gewerbeflächen Delmsen Am Sand (ca. 1,0 ha)

Finanzplanung 2027-2029
Übertragung Regenrückhaltebecken an Stadtwerke - Robert-Koch-Straße, Siemensstraße, Auf dem Hoop
Verkauf Gewerbegrundstücke GE Delmsen (Rest ca. 1,6 ha)
ehemaliges Bahnhofsgelände
Visselhöveder Straße

Erläuterungen zu 23. außerordentliche Aufwendungen

11140 532100 Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden
60.000 € Abgang Afa bei Grundstücksverkäufen

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

11140 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung Gebäudemanagement

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11140	Liegenschaften

Herr Marschalk

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	146.137,77	26.200	56.700	0	56.700	56.700	56.700
5. privatrechtliche Entgelte	24.260,57	29.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.283,71	100	100	0	100	100	100
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	884,28	0	0	0	0	0	0
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.566,33	55.300	78.800	0	78.800	78.800	78.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	43.207,56	72.500	37.100	0	38.000	38.800	39.800
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	27.404,56	25.900	29.000	0	25.800	25.900	25.900
14. Transferauszahlungen	1.336,60	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	96.618,52	30.900	27.900	0	12.800	12.800	10.300
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.567,24	130.700	95.400	0	78.000	78.900	77.400
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.999,09	-75.400	-16.600	0	800	-100	1.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit *	0,00	0	12.000	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit *	42.472,65	10.000	40.000	0	40.000	35.000	35.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	42.026,39	945.000	650.000	0	600.000	500.000	500.000
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.499,04	955.000	702.000	0	640.000	535.000	535.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden *	93.292,59	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
25. Baumaßnahmen *	9.747,15	0	45.000	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	100.000	0	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	103.039,74	300.000	245.000	0	200.000	200.000	200.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.540,70	655.000	457.000	0	440.000	335.000	335.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-7.541,61	579.600	440.400	0	440.800	334.900	336.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-7.541,61	579.600	440.400	0	440.800	334.900	336.400

Erläuterungen zu 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit

11140 681100 Investitionszuweisungen vom Land
12.000 € KfW-Zuschuss für Wärmedämmung Obdachlosenunterkunft

Erläuterungen zu 19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit

11140 689100 Beiträge und ähnliche Entgelte
40.000 € Infrastrukturbeiträge Baugebiete Tewel u. Stichter See

Finanzplanung 2027-2029
Infrastrukturbeitrag Baugebiete Tewel u. Stichter See

Erläuterungen zu 24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

11140 782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
200.000 € Allgemeiner Grunderwerb

Erläuterungen zu 25. Baumaßnahmen

11140 787100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
45.000 € Wärmedämmung Obdachlosenunterkunft

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12600	Brandschutz

Frau Ott

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	43.597,00	43.500	44.700	44.700	44.700	44.700
5. öffentlich-rechtliche Entgelte *	66.455,00	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	18.574,94	600	2.400	2.400	2.400	2.400
10. Bestandsveränderungen	37.125,89	0	0	0	0	0
12. Summe ordentliche Erträge	165.752,83	59.100	65.100	65.100	65.100	65.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	48.093,74	50.000	43.400	44.400	45.400	46.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	205.003,09	254.500	219.400	191.500	241.500	191.500
16. Abschreibungen *	197.672,90	129.800	129.200	129.200	129.200	129.200
18. Transferaufwendungen *	7.434,33	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	69.471,44	51.400	68.300	69.700	55.200	55.300
20. Summe ordentliche Aufwendungen	527.675,50	493.100	467.700	442.200	478.700	429.800
21. ordentliches Ergebnis	-361.922,67	-434.000	-402.600	-377.100	-413.600	-364.700
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-361.922,67	-434.000	-402.600	-377.100	-413.600	-364.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	13.650,54	12.800	19.300	19.700	20.200	20.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.650,54	-12.800	-19.300	-19.700	-20.200	-20.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-375.573,21	-446.800	-421.900	-396.800	-433.800	-385.400

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

12600 332100 Gebühren für Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr
18.000 € Entgelte für die Inanspruchnahme der Feuerwehren gem. Gebührensatzung

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

12600 348200 Erstattungen v. Gemeinden/GV
1.800 € Erstattung für die Freistellung der Betreuenden der Jugendfeuerwehr

12600 348700 Erstattungen von privaten Unternehmen
100 € Erstattung von Bewirtschaftungskosten

12600 348800 Erstattungen von übrigen Bereichen
500 € Erstattung Eigenanteil Ausrüstung/Bekleidung

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12600 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
5.000 € Allg. Bauunterhaltung
3.900 € Wartung Tore / Abgasabsaug- u. Heizungsanlagen
3.500 € Malerarbeiten FGH Schwallingen
12.000 € Schließanlagen FGH Behningen, Gilmerdingen, Grauen, Ilhorn, Schwallingen, Tewel

12600 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
2.500 € Allg. Unterhaltung der Löschwassereinrichtungen

12600 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
11.000 € Wartung Atemschutz, Prüfung ortsveränderl. Betriebsmittel, Rep. Digitalfunk
2.300 € jährliche Wartung Alarmierungs-App

12600 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
24.200 € Budget Feuerwehr (Ausrüstung/Geräte); Preissteigerung VJ 10%
5.500 € 10 Notebooks für Ortsfeuerwehren (inkl. Betriebssystem u. Office-Lizenz)

12600 423100 Mieten und Pachten
2.600 € Nutzungsentschädigungen FGH's Behningen, Ilhorn und Grauen

12600 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
400 €

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12600	Brandschutz	Frau Ott
12600 424110 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Gas/Heizung 17.100 €			
12600 424120 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Strom 11.100 €			
12600 424130 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Wasser 800 €			
12600 424140 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Abwasser 900 €			
12600 424150 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Grundbesitzabgaben 1.000 €			
12600 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen 2.600 €			
12600 425100 Haltung von Fahrzeugen 33.000 € Unterhaltung Fuhrpark Feuerwehr (Durchschnitt 2021-2024) 3.000 € Gebühren TÜV / AU / Sonderprüfungen und Service 4.000 € Beseitigung Roststellen LF OW Delmsen			
Finanzplanung 2028 50.000 € Instandsetzung TLF 8/18 Tewel			
12600 426110 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte -Dienst- und Schutzkleidung 25.000 € Budget Feuerwehr (Pers. Schutzausrüstung/Bekleidung) 25.000 € Beschaffung neue Einsatzhosen u. Einsatzjacken 7.000 € Neue Dienstgradabzeichen gemäß Nds. Feuerwehrverordnung v. 08.04.2025			
12600 426120 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte -Fortbildungsmaßnahmen 8.000 € Kostenbeteiligung Erwerb Fahrerlaubnis Kl. C und CE 3.000 € Verlängerungen Fahrerlaubnis CE 2.000 € Fortbildung Atemschutz			
12600 427100 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw. 1.000 € Verpflegung der Einsatzkräfte			
12600 428100 Aufwendungen von Vorräten 2.000 € Verbrauchsmaterial			
Erläuterungen zu 16. Abschreibungen			
12600 471130 Abschreibungen auf Gebäude 33.500 €			
12600 471160 Abschreibungen auf Fahrzeuge 82.400 €			
Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen			
12600 431800 Zuschüsse an übrige Bereiche 3.700 € Mitgliedsbeitrag Kreisfeuerwehrverband (ab 2025 8,10 € pro Mitglied) 1.000 € Veranstaltungen Gemeindefeuerwehr 2.700 € Zuschüsse für Veranstaltungen d. Ortsfeuerwehren (6 € pro aktivem Mitglied und JF)			
Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen			
12600 442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit 26.500 € Aufwandsentschädigungen Funktionsträger Feuerwehr			
12600 442130 Aufwendungen f. Ehrenamtliche Verdienstausschlag 7.000 € Erstattung Verdienstausschlag			
12600 442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten 7.000 € G-26 Untersuchungen 2.000 € Reinigung Einsatzkleidung 200 € Hosting Homepage Gemeindefeuerwehr 5.000 € Beratung Kalkulation Feuerwehrgebührensatzung 8.000 € Dienstleistung KWL Öffentl. Ausschreibung Feuerwehrfahrzeuge			
Finanzplanung 2027 u.a. 14.500 € Dienstleistung KWL Öffentl. Ausschreibung Feuerwehrfahrzeuge			

Neuenkirchen

2026

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12600	Brandschutz	Frau Ott

12600 443100 Geschäftsaufwendungen
500 €

12600 443120 Literatur
100 €

12600 443135 Telefonkosten
3.600 € Telefon-/I-Net - FGH Neuenk./Delmsen,
Mobilfunktarife ELW u. FGH Brochdorf und Ilhorn
LWL-Anschlüsse FGH's Gilmerdingen u. Tewel

12600 443140 Öffentliche Bekanntmachungen
100 € Off. Bekanntmachung der Gebührensatzung

12600 443150 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten
100 €

12600 445200 Erstattung an Gemeinden/ GV
8.200 € Mitgliedsbeitrag Feuerwehrunfallkasse (1.76 €/Einwohner)

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

12600 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung Gebäudemanagement u. EDV

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12600	Brandschutz

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	70.875,68	15.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.484,92	600	2.400	0	2.400	2.400	2.400
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.360,60	15.600	20.400	0	20.400	20.400	20.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	48.093,74	50.000	43.400	0	44.400	45.400	46.400
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	218.516,78	254.500	219.400	0	191.500	241.500	191.500
14. Transferauszahlungen	7.434,33	7.400	7.400	0	7.400	7.400	7.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	69.007,91	51.400	68.300	0	69.700	55.200	55.300
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.052,76	363.300	338.500	0	313.000	349.500	300.600
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-255.692,16	-347.700	-318.100	0	-292.600	-329.100	-280.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit *	157.322,19	55.000	212.600	0	212.600	70.000	70.000
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	157.322,19	55.000	212.600	0	212.600	70.000	70.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden *	76.854,08	50.000	100.000	0	50.000	0	0
25. Baumaßnahmen *	3.900,33	0	1.142.600	4.500.000	3.542.600	1.500.000	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen *	24.732,96	34.000	590.000	1.460.000	478.000	1.010.000	270.000
28. Aktivierbare Zuwendungen *	0,00	0	15.000	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	105.487,37	84.000	1.847.600	5.960.000	4.070.600	2.510.000	270.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	51.834,82	-29.000	-1.635.000	-5.960.000	-3.858.000	-2.440.000	-200.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-203.857,34	-376.700	-1.953.100	-5.960.000	-4.150.600	-2.769.100	-480.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-203.857,34	-376.700	-1.953.100	-5.960.000	-4.150.600	-2.769.100	-480.200

Erläuterungen zu 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit

12600 681000 Investitionszuweisungen vom Bund
 142.600 € Zuschuss vom Land - Sirenenförderung

Finanzplanung 2027
 142.600 €

12600 681100 Investitionszuweisungen vom Land
 70.000 € Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer

Erläuterungen zu 24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

12600 782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
 100.000 € Grunderwerb Neubau Feuerwehrgerätehäuser

Erläuterungen zu 25. Baumaßnahmen

12600 787100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
 500.000 € BV FGH Ilhorn
 500.000 € BV FGH Tewel

Finanzplanung 2027
 3.400.000 €

Finanzplanung 2028
 1.500.000 €

(Alle Haushaltsansätze mit Sperrvermerk - Mittelfreigabe durch Ratsbeschluss)

Neuenkirchen

2026

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12600	Brandschutz	Frau Ott

12600 787300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen
142.600 € Umrüstung Sirenen zur Verbesserung der Warnstruktur

Finanzplanung 2027
142.600 €

Erläuterungen zu 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

12600 783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 € Sachgesamtheiten
2026 - Gesamtbudget 40.000 €

Für allg. Ersatzbeschaffungen und Mittelanmeldungen der Ortsfeuerwehren:

- Ersatzbeschaffung LED-Powermoon OW Neuenkirchen
- LED Akku-Flutlicht OW Neuenkirchen
- Akku-Säbelsäge WeberRescue OW Neuenkirchen
- Wärmebildkamera OW Delmsen
- Ersatzbeschaffung LED-Beleuchtungseinheit f. Stativ OW Delmsen
- Ersatzbeschaffung 4 Atemschutzgeräte OW Delmsen
- Neubeschaffung 2 Atemschutzgeräte OW Behningen
- ABC-Grundausrüstung (u.a. Chemikalienschutzanzüge)

Finanzplanung 2027
u.a. Erweiterung ABC-Ausrüstung

12600 783111 Vermögensgegenst. über 1.000 € Fahrzeuge
Ersatzbeschaffung Fahrzeuge nach Prioritätenliste "AK Bedarfsplan":

Alle Haushaltsansätze mit Sperrvermerk / Mittelfreigabe durch Ratsbeschluss -
außer Fin.-Pl. 2027 - 80.000 € MTW Delmsen (Sammelausschreibung KWL)

Ansatz 2026:
550.000 € LF10 - Tewel

Finanzplanung 2027
190.000 € TSF-W - Schwalingen
190.000 € TSF-W - Behningen
80.000 € MTW - Delmsen

Finanzplanung 2028
600.000 € LF20 - Delmsen
400.000 € GW-L2 - Neuenkirchen

Finanzplanung 2029
260.000 € MLF - Gilmerdingen/Lev.

Finanzplanung Folgejahre:
2030 - TSF-W Ilhorn
2030 - TSF-W Sprengel
2031 - MLF /o. LF10 Brochdorf
2031 - TSF-W Grauen
2032 - TLF 4000 Neuenkirchen
2033 - MTW Neuenkirchen
2035 - HLF20 Neuenkirchen
2040 - ELW Neuenkirchen

Erläuterungen zu 28. Aktivierbare Zuwendungen

12600 781800 Zuschüsse für Investitionen von übrigen Bereichen
15.000 € Investitionszuschuss an Wasserversorger,
zusätzliche Hydranten laut Löschwasserbedarfsplan in Schwalingen u. Delmsen

Produkttrahmen	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produkt	21300	Grundschule Neuenkirchen	Frau Aeberli

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	1.257,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	82.404,30	208.800	213.600	213.600	213.600	213.600
5. öffentlich-rechtliche Entgelte *	2.175,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6. privatrechtliche Entgelte *	162,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	3.362,28	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
12. Summe ordentliche Erträge	89.361,17	218.600	224.400	224.400	224.400	224.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	176.430,83	186.400	186.800	191.100	195.600	200.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	185.024,09	206.900	229.000	224.600	217.600	218.000
16. Abschreibungen *	298.486,93	316.200	327.000	327.000	327.000	327.000
18. Transferaufwendungen *	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	35.956,57	32.600	34.100	34.600	35.100	35.600
20. Summe ordentliche Aufwendungen	701.898,42	748.100	782.900	783.300	781.300	786.600
21. ordentliches Ergebnis	-612.537,25	-529.500	-558.500	-558.900	-556.900	-562.200
22. außerordentliche Erträge	10.746,72	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	23.209,35	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	-12.462,63	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-624.999,88	-529.500	-558.500	-558.900	-556.900	-562.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	18.200,71	19.600	15.900	16.000	16.900	17.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.200,71	-19.600	-15.900	-16.000	-16.900	-17.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-643.200,59	-549.100	-574.400	-574.900	-573.800	-579.200

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

21300 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
1.200 € Leistungen für Systembetreuung in Schulen gemäß § 5 NFGV

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

21300 332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
3.000 € Gebühren Frühbetreuung

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

21300 346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
1.000 € Ersatz von Schadenfällen

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

21300 348110 Erst. v. Land - Personalkosten
2.100 € Zusatzleistungen für Verwaltungstätigkeiten

21300 348200 Erstattungen von Gemeinden/ GV
3.000 € Kostenerstattung LK Heidekreis Mittagsverpflegung

21300 348700 Erstattungen von privaten Unternehmen
500 € Erstattung Einspeisung Photovoltaikanlage

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

21300 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
32.900 € Allg. Bauunterhaltung/Maler/Boden
28.900 € Wartungen Grundschule
8.200 € Außengelände - Beschriftung und Einhausung Mülltonnen

Neuenkirchen

2026

Produkttrahmen	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produkt	21300	Grundschule Neuenkirchen	Frau Aeberli
21300 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens			
3.000 € Wartung/Reparatur Sportgeräte Sporthalle u. Bewegungsraum			
2.300 € Wartung Stundenplan-Software			
500 € Wartung TK-Anlage			
3.600 € Prüfung elektr. Leitungen inkl. Geräte (1300 St.)			
21300 422200 Einrichtungsbudget GS - Erwerb geringw. Vermögensgegenstände			
6.000 € Einrichtungsbudget Grundschule			
9.000 € Mobiliar Klassenräume			
10.700 € 20x iPads mit Zubehör Grundschule			
21300 422210 Hausmeisterbedarf - Erwerb geringw. Vermögensgegenstände			
1.900 € Ersatzbeschaffungen HM			
800 € Regale Hausmeister-Keller			
21300 422220 Schulhofumgestaltung GOBS			
1.000 € Schulhofgestaltung			
21300 423100 Mieten und Pachten			
4.300 € Miete/Leasing Kopierer			
21300 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen			
35.000 € Reinigung Sporthalle, Glasreinigung, Reinigungsmaterial			
21300 424110 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Gas/Heizung			
30.600 €			
21300 424120 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Strom			
27.300 €			
21300 424130 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Wasser			
1.000 €			
21300 424140 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Abwasser			
3.500 €			
21300 424150 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Grundbesitzabgaben			
2.000 € Abfallentsorgung			
21300 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen			
8.000 €			
21300 427100 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw.			
4.400 € Schulveranstaltungen, Lehr- und Unterrichtsmittel			
21300 427140 Zuschuss Mittagsverpflegung Ganztagschule			
4.000 € Zuschuss Mittagsverpflegung			
21300 428100 Aufwendungen von Vorräten			
100 €			
Erläuterungen zu 16. Abschreibungen			
21300 471130 Abschreibungen auf Gebäude			
273.900 €			
Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen			
21300 431800 Zuschüsse an übrige Bereiche			
6.000 € Zuschuss GTS-GS (4.000 € Lernförderung, 1.000 € Sportförderung; 1.000 € Beteiligung Naturparkschule)			
Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen			
21300 442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			
6.750 € Schülerbeförderung Schwimmunterricht			
6.250 € Kostenbeteiligung Schul-IT			
21300 443100 Geschäftsaufwendungen			
1.500 € Büromaterial			
21300 443120 Literatur			
600 €			
21300 443130 Portokosten			
300 € Portokosten			

Neuenkirchen

2026

Produktrahmen	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produkt	21300	Grundschule Neuenkirchen	Frau Aeberli

21300 443135 Telefonkosten
1.500 € Telefonkosten

21300 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
17.200 € Beitrag GUV Schülerunfallversicherung

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

21300 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung Gebäudemanagement u. EDV

Produktkrahmen	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21300	Grundschule Neuenkirchen

Frau Aeberli

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.257,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.175,00	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
5. privatrechtliche Entgelte	162,59	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.382,72	5.600	5.600	0	5.600	5.600	5.600
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.977,31	9.800	10.800	0	10.800	10.800	10.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	176.430,83	186.400	186.800	0	191.100	195.600	200.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	189.647,06	206.900	229.000	0	224.600	217.600	218.000
14. Transferauszahlungen	6.000,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	32.210,72	32.600	34.100	0	34.600	35.100	35.600
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	404.288,61	431.900	455.900	0	456.300	454.300	459.600
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-397.311,30	-422.100	-445.100	0	-445.500	-443.500	-448.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit *	1.900.000,00	531.800	10.000	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.900.000,00	531.800	10.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.677,60	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	1.912.423,75	0	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen *	11.793,14	13.100	44.300	0	20.000	1.000	1.000
28. Aktivierbare Zuwendungen	4.376,11	0	0	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.930.270,60	13.100	44.300	0	20.000	1.000	1.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.270,60	518.700	-34.300	0	-20.000	-1.000	-1.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-427.581,90	96.600	-479.400	0	-465.500	-444.500	-449.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-427.581,90	96.600	-479.400	0	-465.500	-444.500	-449.800

Erläuterungen zu 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit

21300 681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen
 10.000 € Zuschuss Schulförderverein Spielanlage Schulhof

Erläuterungen zu 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

21300 783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 € Sachgesamtheiten
 20.000 € Spielanlage "Rutschenturm" Schulhof inkl. Erdarbeiten (Zuschuss Schulförderverein)
 15.000 € 3x Prowise Boards
 8.100 € Mobiliar Schule (40x Luftpolsterstühle, 20x Kufentische)
 1.200 € Einscheibenreinigungsmaschine

Finanzplanung 2027:

20.000 € Sandreinigungsmaschine

Produkttrahmen	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produkt	21310	Oberschule Neuenkirchen Mitschulträger LK Heidekreis	Frau Aeberli

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	441.905,71	434.700	498.100	471.900	460.200	460.500
12. Summe ordentliche Erträge	441.905,71	434.700	498.100	471.900	460.200	460.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	217.596,51	231.300	225.700	231.000	236.300	241.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	242.241,37	197.100	227.700	235.000	218.000	213.000
16. Abschreibungen	368,50	400	400	400	400	400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	13.126,14	5.800	6.000	6.000	6.000	6.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	473.332,52	434.600	459.800	472.400	460.700	461.000
21. ordentliches Ergebnis	-31.426,81	100	38.300	-500	-500	-500
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-31.426,81	100	38.300	-500	-500	-500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	0,00	700	700	700	700	700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-700	-700	-700	-700	-700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-31.426,81	-600	37.600	-1.200	-1.200	-1.200

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

21310 348200 Erstattungen von Gemeinden/GV Personalkosten und sonstige Kosten durch den LK Heidekreis
207.200 € Erstattungen Landkreis HK für Personalkosten GOBS

21310 348210 Grundbetragsmittel (GBM)
27.000 € Erstattung Landkreis Grundbetragsmittel

21310 348220 Schulkosten lfd. Schulverw.
155.000 € Erst. Landkreis Bewirtschaftungskosten OBS

21310 348230 Bauunterhaltung
108.800 € Erstattung Landkreis Bauunterhaltung OBS:

32.900 € Allg. Bauunterhaltung/Maler/Boden
28.900 € Wartungen Grundschule
29.800 € Fenster/Türen
9.000 € Regelung Lüftung große Halle
8.200 € Außengelände

21310 348700 Erstattungen von privaten Unternehmen
100 € Erst. Photovoltaikanlage GOBS

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

21310 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
32.900 € Allg. Bauunterhaltung/Maler/Boden
28.900 € Wartungen Grundschule
8.200 € Außengelände - Beschriftung und Einhausung Mülltonnen

21310 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
3.000 € Wartung/Reparatur Sportgeräte Sporthalle u. Bewegungsraum
2.300 € Wartung Stundenplan-Software
500 € Wartung TK-Anlage
3.600 € Prüfung elektr. Leitungen inkl. Geräte (1300 St.)

21310 422200 Grundbetragsmittel - Erwerb geringw. Vermögensgegenstände
6.000 € Einrichtungsbudget
2.000 € Ersatzbeschaffung Mobiliar

21310 422210 Hausmeisterbedarf - Erwerb geringw. Vermögensgegenstände
1.900 € Ersatzbeschaffungen HM
800 € Regale Hausmeister-Keller

Neuenkirchen

2026

Produkttrahmen	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produkt	21310	Oberschule Neuenkirchen Mitschulträger LK Heidekreis	Frau Aeberli

21310 423100 Mieten und Pachten
5.500 € Leasing Kopierer

21310 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
35.000 € Reinigung Sporthalle, Glasreinigung, Reinigungsmaterial

Finanzplan 2027 und 2029:
5.000 € Sonderreinigung Sporthalle

21310 424110 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Gas/Heizung
39.500 €

21310 424120 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Strom
35.500 €

21310 424130 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Wasser
1.500 €

21310 424140 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Abwasser
3.500 €

21310 424150 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Grundbesitzabgaben
2.000 €

21310 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen
8.000 €

21310 427100 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw.
7.000 € Lehr- und Lernmittel, Schulveranstaltungen und Schwimmunterricht

21310 428100 Aufwendungen von Vorräten
100 €

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

21310 443100 Geschäftsaufwendungen
2.800 € Büromaterial

21310 443120 Literatur
700 €

21310 443130 Portokosten
500 €

21310 443135 Telefonkosten
2.000 €

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

21310 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung EDV

Produkttrahmen	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21310	Oberschule Neuenkirchen Mitschulträger LK Heidekreis

Frau Aeberli

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441.936,32	434.700	498.100	0	471.900	460.200	460.500
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	441.936,32	434.700	498.100	0	471.900	460.200	460.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	217.596,51	231.300	225.700	0	231.000	236.300	241.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	243.982,36	197.100	227.700	0	235.000	218.000	213.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.974,61	5.800	6.000	0	6.000	6.000	6.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	469.553,48	434.200	459.400	0	472.000	460.300	460.600
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.617,16	500	38.700	0	-100	-100	-100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen *	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-27.617,16	-500	37.700	0	-1.100	-1.100	-1.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-27.617,16	-500	37.700	0	-1.100	-1.100	-1.100

Erläuterungen zu 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

21310 783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 € Sachgesamtheiten
1.000 € Allg. Ersatzbeschaffungen

Produktrahmen	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft	
Produkt	28100	Heimat- und Kulturpflege	Frau Voß

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	512,90	600	1.200	1.200	1.200	1.200
6. privatrechtliche Entgelte *	139,50	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
12. Summe ordentliche Erträge	652,40	5.300	5.900	5.900	5.900	5.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	956,88	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	49.064,50	61.700	40.300	25.800	25.800	25.800
16. Abschreibungen *	2.207,80	33.400	34.000	34.000	34.000	34.000
18. Transferaufwendungen	500,00	0	0	0	0	0
20. Summe ordentliche Aufwendungen	52.729,18	96.200	75.500	61.000	61.000	61.000
21. ordentliches Ergebnis	-52.076,78	-90.900	-69.600	-55.100	-55.100	-55.100
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-52.076,78	-90.900	-69.600	-55.100	-55.100	-55.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	6.370,25	4.800	5.300	5.400	5.500	5.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.370,25	-4.800	-5.300	-5.400	-5.500	-5.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-58.447,03	-95.700	-74.900	-60.500	-60.600	-60.800

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

28100 341100 Mieten und Pachten steuerfrei
4.600 € Mieterträge Wohnung Vierständerhaus

28100 342100 Erträge aus Verkauf
100 € Verkauf von Chroniken

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

28100 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
9.000 € Malerarbeiten Fenster
1.000 € Aluschienen für Tore Remise
3.100 € Blitzschutzüberprüfung (alle 5 Jahre)
2.000 € Anpassung Elektro- u. Wasseranschlüsse f. neue Küche
4.400 € Allg. Bauunterhaltung Schröers-Hof-Anlage (87,05 %)

Anteil Bauunterhaltung BgA (12,95 %) bei 57500

28100 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
1.500 € Unterhaltung beweg. Vermögens

28100 424100 Bewirtschaftung d. Grundstücke
1.300 € Reinigung/Allg. Bewirtschaftungskosten Schröers-Hof-Anlage (87,05 %)

Anteil Bewirtschaftungskosten BgA (12,95 %) bei 57500

28100 424110 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Gas/Heizung
6.200 € Erdgas Schröers-Hof-Anlage (87,05 %)

28100 424120 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Strom
4.000 € Strom Schröers-Hof-Anlage (87,05 %)

28100 424130 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Wasser
400 € Wasser Schröers-Hof-Anlage (87,05 %)

28100 424140 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Abwasser
800 € Abwasser Schröers-Hof-Anlage (87,05 %)

28100 424150 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Grundbesitzabgaben
800 € Abfallgebühren / Grundsteuer Schröers-Hof-Anlage (87,05 %)

28100 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen
3.300 € Gebäudeversicherung Schröers-Hof-Anlage (87,05 %)

Neuenkirchen

2026

Produkttrahmen	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft	
Produkt	28100	Heimat- und Kulturpflege	Frau Voß

28100 427100 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw.
2.500 € Seniorennachmittag

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

28100 471130 Abschreibungen auf Gebäude
Anteil AfA Schröers-Hof-Anlage (12,95% Anteil BgA Produkt 57500)

28100 471170 Abschreibungen auf BGA (Betriebs- und Geschäfts- ausstattung)
3.200 € AfA Betriebs- u. Geschäftsausstattung Schröers-Hof-Anlage

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

28100 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung Personalkosten Gebäudemanagement

Produktrahmen	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produkt	28100	Heimat- und Kulturpflege

Frau Voß

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	139,50	4.700	4.700	0	4.700	4.700	4.700
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	26,50	0	0	0	0	0	0
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166,00	4.700	4.700	0	4.700	4.700	4.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	956,88	1.100	1.200	0	1.200	1.200	1.200
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	49.010,80	61.700	40.300	0	25.800	25.800	25.800
14. Transferauszahlungen	500,00	0	0	0	0	0	0
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.467,68	62.800	41.500	0	27.000	27.000	27.000
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.301,68	-58.100	-36.800	0	-22.300	-22.300	-22.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.490,45	0	0	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.490,45	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen *	0,00	0	11.000	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen *	34.440,76	0	14.700	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	34.440,76	0	25.700	0	0	0	0
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.950,31	0	-25.700	0	0	0	0
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-69.251,99	-58.100	-62.500	0	-22.300	-22.300	-22.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-69.251,99	-58.100	-62.500	0	-22.300	-22.300	-22.300

Erläuterungen zu 25. Baumaßnahmen

28100 787300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen
 11.000 € Erächtigung Beleuchtung (Mastleuchten) Parkplatz Schröers-Hof (Antrag Gruppe)

Erläuterungen zu 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

28100 783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €
 14.700 € Küche Vierständerhaus (inkl. E-Geräte, Spüle)

Produkttrahmen	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36500	Kindergarten Tausendfüßler Neuenkirchen

Frau Riebesehl

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	1.144.882,79	1.196.200	1.339.900	1.340.000	1.350.000	1.350.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	11.418,00	11.500	11.400	11.400	11.400	11.400
4. sonstige Transfererträge *	44.763,10	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5. öffentlich-rechtliche Entgelte *	185.492,00	205.000	205.000	170.000	170.000	170.000
6. privatrechtliche Entgelte *	480,00	600	500	500	500	500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	3.373,52	400	300	300	300	300
12. Summe ordentliche Erträge	1.390.409,41	1.428.700	1.572.100	1.537.200	1.547.200	1.547.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.707.068,06	1.682.600	1.803.100	1.845.700	1.888.400	1.931.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	210.583,25	185.900	211.500	172.700	178.600	163.600
16. Abschreibungen	25.762,34	26.000	22.900	22.900	22.900	22.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	11.763,80	10.900	8.600	8.600	8.600	8.600
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.955.177,45	1.905.400	2.046.100	2.049.900	2.098.500	2.126.100
21. ordentliches Ergebnis	-564.768,04	-476.700	-474.000	-512.700	-551.300	-578.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-564.768,04	-476.700	-474.000	-512.700	-551.300	-578.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	11.279,63	11.400	11.700	11.900	12.100	12.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.279,63	-11.400	-11.700	-11.900	-12.100	-12.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-576.047,67	-488.100	-485.700	-524.600	-563.400	-591.200

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

36500 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
550.000 € Finanzhilfe Land - 58% als Ausgleich der Beitragsfreiheit

36500 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV
789.900 € Beteiligung des Landkreises an den Kinderbetreuungskosten, Personalkostenerst. für I-Gruppen u. Sprachförderung

Erläuterungen zu 4. sonstige Transfererträge

36500 321300 Leistungen v. Sozialleistungs- trägern
15.000 € Erst. von Krankenkassen bei Beschäftigungsverbot

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

36500 332100 Benutzungsgebühren KITA Tausendfüßler
125.000 € Benutzungsgebühren Krippe/Hort/Ganztagsbetreuung

36500 332110 Mittagsverpflegung KITA Tausendfüßler
80.000 € Erst. Mittagsverpflegung Tausendfüßler

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

36500 341100 Mieten und Pachten
500 € Raummiete Nutzung durch Logopädische Praxis

36500 346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
100 €

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

36500 348700 Erstattungen von privaten Unternehmen
300 € Gutschriften Pfand Milchverkauf

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36500	Kindergarten Tausendfüßler Neuenkirchen	Frau Riebesehl

36500 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

4.000 € Allg. Bauunterhaltung

1.200 € Erneuerung der Spülen in 3 Gruppenräumen

7.000 € Wartung BMA, ZBA, Blitzschutz, Feuerlöscher

4.500 € Malerarbeiten (Geländer, Küche, Wühlmäuse, Kolibris)

3.500 € Erneuerung Bodenbelege, Teppiche

3.000 € Garderobe Maulwürfe

9.500 € Sanierung Behinderten WC

21.900 € Fenstersanierung

11.800 € Erneuerung Innentüren

Finanzplan 2027: Fenster Hummeln, Türen Gruppen und WC

Finanzplan 2028: Malerarbeiten Hölzer an der Decke und Eulsi / Lichtkuppeln in den Gruppen

Finanzplan 2029: Teppiche Schlaf- und Spielbereiche, AT Hummel WC

36500 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

2.500 € Sandaustausch

500 € Wartung/Reparatur Spielgeräte

36500 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens

1.000 € lfd. Wartung E-Geräte

36500 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände

2.000 € Allg. Ersatzbeschaffungen

6.600 € Neubeschaffungen Mobiliar/Spielzeuge lt. Mittelanmeldung

4.400 € Material und Mobiliar Krippe

36500 423100 Mieten und Pachten

1.200 € Leasingrate Kopierer

36500 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

5.000 € Reinigungsmaterial, Grundreinigung Fussboden, Glasreinigung

36500 424110 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Gas/Heizung

13.400 €

36500 424120 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Strom

5.500 €

36500 424150 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Grundbesitzabgaben

3.100 € Abfallentsorgung, u.a. Speiseabfälle

36500 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen

2.500 €

36500 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

200 € Führungszeugnisse

36500 426120 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte -Fortbildungsmaßnahmen

3.000 € Allg. Fortbildungen KITA Tausendfüßler

36500 427100 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw.

6.000 € Bastelmaterial und Verbrauchsmittel

36500 427140 Mittagsverpflegung KITA Tausendfüßler

80.000 € Mittagsverpflegung Tausendfüßler

36500 428100 Aufwendungen von Vorräten

2.000 € Verbrauchsmittel

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

36500 441100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

2.000 € Vorsorgeuntersuchungen, Betriebsarzt, Impfungen

36500 443120 Literatur

500 €

36500 443135 Telefonkosten

600 €

36500 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

2.500 € Unfallversicherung GUV (18,35 €/Kind)

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Neuenkirchen

2026

Produktrahmen	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36500	Kindergarten Tausendfüßler Neuenkirchen	Frau Riebesehl

36500 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung EDV und Gebäudemanagement

Produktkrahmen	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36500	Kindergarten Tausendfüßler Neuenkirchen	Frau Riebeschl

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.189.349,09	1.196.200	1.339.900	0	1.340.000	1.350.000	1.350.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	46.550,10	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	184.259,00	205.000	205.000	0	170.000	170.000	170.000
5. privatrechtliche Entgelte	480,00	600	500	0	500	500	500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.882,52	400	300	0	300	300	300
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.427.520,71	1.417.200	1.560.700	0	1.525.800	1.535.800	1.535.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.728.292,70	1.682.600	1.803.100	0	1.845.700	1.888.400	1.931.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	214.948,20	185.900	211.500	0	172.700	178.600	163.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.702,82	10.900	8.600	0	8.600	8.600	8.600
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.954.943,72	1.879.400	2.023.200	0	2.027.000	2.075.600	2.103.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-527.423,01	-462.200	-462.500	0	-501.200	-539.800	-567.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen *	0,00	2.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.500	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-527.423,01	-464.700	-463.500	0	-502.200	-540.800	-568.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-527.423,01	-464.700	-463.500	0	-502.200	-540.800	-568.400

Erläuterungen zu 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

36500 783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 € Sachgesamtheiten
1.000 € Allg. Ersatzbeschaffungen

Produkttrahmen	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36501	Kindergarten Löwenzahn, Tewel

Frau Riebesehl

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	103.875,33	112.300	126.400	131.300	136.600	142.300
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	426,10	500	400	400	400	400
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	589,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	235,83	100	200	200	200	200
12. Summe ordentliche Erträge	105.126,26	112.900	127.000	131.900	137.200	142.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	147.389,36	145.900	161.600	165.700	169.900	174.300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	15.364,47	9.800	33.400	12.800	12.800	12.800
16. Abschreibungen	2.918,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.671,53	1.600	1.600	1.800	1.800	1.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	167.344,26	160.300	199.600	183.300	187.500	191.100
21. ordentliches Ergebnis	-62.218,00	-47.400	-72.600	-51.400	-50.300	-48.200
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-62.218,00	-47.400	-72.600	-51.400	-50.300	-48.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	4.550,18	7.700	9.400	9.600	9.800	10.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.550,18	-7.700	-9.400	-9.600	-9.800	-10.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-66.768,18	-55.100	-82.000	-61.000	-60.100	-58.200

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

36501 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
55.000 € Finanzhilfe Land - 58% als Ausgleich der Beitragsfreiheit

36501 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV
71.400 € Beteiligung des Landkreises an den Kinderbetreuungskosten

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

36501 348700 Erstattungen von privaten Unternehmen
100 €

36501 348800 Erstattungen von übrigen Bereichen
100 € Büchergeld

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36501 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
1.500 € Allg. Bauunterhaltung
1.000 € Wartung Heizung /Feuerlöscher
1.000 € Reparatur Holzfensterbänke
900 € Klemmschutz Türen und Fenster
7.400 € Umbau WC-Anlagen Kinder u. Erwachsene
9.000 € Umbau für Küche (Trennwand und Anschlüsse)

36501 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
2.000 € Sandaustausch

36501 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
100 € Lfd. Unterhaltung/Wartung

36501 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
4.800 € Neubeschaffungen Mobiliar/E-Geräte lt. Mittelanmeldung

36501 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
500 € Reinigung

36501 424110 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Gas/Heizung
2.400 €

Produktrahmen	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36501	Kindergarten Löwenzahn, Tewel	Frau Riebesehl

36501 424120 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Strom
600 €

36501 424130 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Wasser
200 €

36501 424140 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Abwasser
200 €

36501 424150 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Grundbesitzabgaben
400 €

36501 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen
300 €

36501 427100 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw.
800 € Bastelmaterial

36501 428100 Aufwendungen von Vorräten
300 € Verbrauchsmittel

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

36501 443100 Geschäftsaufwendungen
400 €

36501 443120 Literatur
100 €

36501 443135 Telefonkosten
600 €

36501 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
500 € Unfallversicherung GUV (18,35 €/Kind)

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

36501 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung Gebäudemanagement

Produkttrahmen	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36501	Kindergarten Löwenzahn, Tewel

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.179,22	112.300	126.400	0	131.300	136.600	142.300
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	724,00	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	323,41	100	200	0	200	200	200
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.226,63	112.400	126.600	0	131.500	136.800	142.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	147.465,25	145.900	161.600	0	165.700	169.900	174.300
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	15.463,65	9.800	33.400	0	12.800	12.800	12.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.671,71	1.600	1.600	0	1.800	1.800	1.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.600,61	157.300	196.600	0	180.300	184.500	188.100
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.373,98	-44.900	-70.000	0	-48.800	-47.700	-45.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	17.325,50	0	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen *	0,00	0	10.000	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	17.325,50	0	10.000	0	0	0	0
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.325,50	0	-10.000	0	0	0	0
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-76.699,48	-44.900	-80.000	0	-48.800	-47.700	-45.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-76.699,48	-44.900	-80.000	0	-48.800	-47.700	-45.600

Erläuterungen zu 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

36501 783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €
10.000 € Küchenzeile Kita Tewel

Produkttrahmen	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36502	Waldkindergarten

Frau Riebeschl

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	95.349,67	110.800	125.400	130.300	135.600	141.300
12. Summe ordentliche Erträge	95.349,67	110.800	125.400	130.300	135.600	141.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	175.593,50	178.900	148.500	152.000	155.500	158.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	5.714,75	5.200	19.300	4.300	5.300	4.300
16. Abschreibungen	438,20	500	500	500	500	500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	371,89	600	600	600	600	600
20. Summe ordentliche Aufwendungen	182.118,34	185.200	168.900	157.400	161.900	164.300
21. ordentliches Ergebnis	-86.768,67	-74.400	-43.500	-27.100	-26.300	-23.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-86.768,67	-74.400	-43.500	-27.100	-26.300	-23.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-86.768,67	-74.400	-43.500	-27.100	-26.300	-23.000

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

36502 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
50.300 € Finanzhilfe Land - 58% als Ausgleich der Beitragsfreiheit

36502 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV
71.400 € Beteiligung des Landkreises an den Kinderbetreuungskosten

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36502 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
12.500 € Sanierung Bauwagen
1.000 € Allg. Bauunterhaltung
600 € Solaranlage mit Powerbank (Tablet, Handy, Licht)

36502 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
1.500 € Mobilitoilette

36502 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
500 € Allg. Ersatzbeschaffungen lt. Mittelanmeldung
500 € Eichenbank

36502 423100 Mieten und Pachten
400 € Pacht Waldkiga Delmsen

36502 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen
100 €

36502 426100 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte
1.000 € Arbeitskleidung Waldkiga alle 2 Jahre

36502 426120 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte -Fortbildungsmaßnahmen
400 € Fortbildungen Waldkiga

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

36502 443135 Telefonkosten
100 €

36502 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
300 € Unfallversicherung GUV (18,35 €/Kind)

Produkttrahmen	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36502	Waldkindergarten

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.487,37	110.800	125.400	0	130.300	135.600	141.300
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.487,37	110.800	125.400	0	130.300	135.600	141.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	173.433,22	178.900	148.500	0	152.000	155.500	158.900
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	5.751,83	5.200	19.300	0	4.300	5.300	4.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	365,44	600	600	0	600	600	600
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.550,49	184.700	168.400	0	156.900	161.400	163.800
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.063,12	-73.900	-43.000	0	-26.600	-25.800	-22.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-84.063,12	-73.900	-43.000	0	-26.600	-25.800	-22.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-84.063,12	-73.900	-43.000	0	-26.600	-25.800	-22.500

Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36503	Naturgruppe Neuenkirchen	Frau Riebesehl

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	137.591,92	114.000	142.400	147.300	152.600	158.300
12. Summe ordentliche Erträge	137.591,92	114.000	142.400	147.300	152.600	158.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	139.086,96	139.800	136.200	139.400	142.800	145.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.312,71	4.200	7.200	4.200	4.600	3.600
16. Abschreibungen	548,00	600	800	800	800	800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	275,31	400	400	400	400	400
20. Summe ordentliche Aufwendungen	142.222,98	145.000	144.600	144.800	148.600	150.700
21. ordentliches Ergebnis	-4.631,06	-31.000	-2.200	2.500	4.000	7.600
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-4.631,06	-31.000	-2.200	2.500	4.000	7.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.631,06	-31.000	-2.200	2.500	4.000	7.600

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

36503 314100 Zuw. lfd. Zwecke/Land
71.000 € Finanzhilfe Land - 58% als Ausgleich der Beitragsfreiheit

36503 314200 Zuw. lfd. Zwecke Gemeinden/GV
71.400 € Beteiligung des Landkreises an den Kinderbetreuungskosten

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36503 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
1.000 € Allg. Bauunterhaltung
2.000 € Umbau Bauwagen (Notausgang)

36503 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
1.500 € Mobilitoilette

36503 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
200 € allg. Ersatzbeschaffungen
300 € Holzpferd

36503 423100 Mieten und Pachten
300 € Pacht Waldgrundstück Kabenstraße

36503 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
300 € Allg. Bewirtschaftungskosten

36503 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen
100 €

36503 426100 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte
1.000 € Arbeitskleidung Waldkiga alle 2 Jahre

36503 428100 Aufwendungen von Vorräten
200 € Verbrauchsmittel

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

36503 443135 Telefonkosten
100 €

36503 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
300 € Unfallversicherung GUV (18,35 €/Kind)

Produkttrahmen	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36503	Naturgruppe Neuenkirchen

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.898,41	114.000	142.400	0	147.300	152.600	158.300
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.898,41	114.000	142.400	0	147.300	152.600	158.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	137.237,27	139.800	136.200	0	139.400	142.800	145.900
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.690,17	4.200	7.200	0	4.200	4.600	3.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	275,25	400	400	0	400	400	400
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.202,69	144.400	143.800	0	144.000	147.800	149.900
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.304,28	-30.400	-1.400	0	3.300	4.800	8.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-1.304,28	-30.400	-1.400	0	3.300	4.800	8.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-1.304,28	-30.400	-1.400	0	3.300	4.800	8.400

Produkttrahmen	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36504	Kindergarten Pustebume Neuenkirchen	Frau Riebeschl

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	662.364,79	757.000	868.800	898.800	930.900	965.200
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	21.165,00	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
4. sonstige Transfererträge *	32.290,90	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5. öffentlich-rechtliche Entgelte *	105.049,50	125.000	130.000	110.000	110.000	110.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	480,00	0	0	0	0	0
12. Summe ordentliche Erträge	821.350,19	923.200	1.040.000	1.050.000	1.082.100	1.116.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.330.062,95	1.328.300	1.418.000	1.454.000	1.489.600	1.525.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	98.947,07	100.400	131.200	91.000	87.600	87.700
16. Abschreibungen	47.204,20	47.900	47.500	47.500	47.500	47.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	4.447,76	4.700	4.900	4.900	4.900	4.900
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.480.661,98	1.481.300	1.601.600	1.597.400	1.629.600	1.665.500
21. ordentliches Ergebnis	-659.311,79	-558.100	-561.600	-547.400	-547.500	-549.100
22. außerordentliche Erträge	0,50	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	0,50	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-659.311,29	-558.100	-561.600	-547.400	-547.500	-549.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	4.550,18	11.300	11.400	11.600	11.800	12.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.550,18	-11.300	-11.400	-11.600	-11.800	-12.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-663.861,47	-569.400	-573.000	-559.000	-559.300	-561.100

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

36504 314100 Zuw. lfd. Zwecke/Land
440.000 € Finanzhilfe Land - 58% als Ausgleich der Beitragsfreiheit

36504 314200 Zuw. lfd. Zwecke Gemeinden/GV
428.800 € Beteiligung des Landkreises an den Kinderbetreuungskosten

Erläuterungen zu 4. sonstige Transfererträge

36504 321300 Leistungen v. Sozialleistungs- trägern
20.000 € Erstattung Personalkosten Beschäftigungsverbot

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

36504 332100 Benutzungsgebühren KITA Pustebume
70.000 € Benutzungsgebühren

36504 332110 Mittagsverpflegung KITA Pustebume
60.000 € Erst. Mittagsverpflegung Pustebume

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36504 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
14.500 € Malerarbeiten Fassade
2.500 € Malerarbeiten Gruppenräume
3.000 € Insektenschutz Bewegungsraum
1.200 € Instandsetzung Fensterleibungen
3.000 € Bodenreparatur Neubau (vor Treppe)
3.500 € Lackieren der Treppe Neubau mit Rutschschutz
6.400 € Allg. Bauunterhaltung/Wartungen
2.400 € Klemmschutz Türen und Fenster

36504 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
2.000 € Sandaustausch

Neuenkirchen

2026

Produkttrahmen	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36504	Kindergarten Pustebume Neuenkirchen	Frau Riebesehl

36504 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
500 € Allg. Unterhaltung/Wartung

36504 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
2.000 € Allg. Ersatzbeschaffungen
2.500 € Gartenbänke-/tisch
700 € Minischaukel
2.500 € Küchenutensilien, Mobiliar, Spielzeuge

36504 423100 Mieten und Pachten
1.300 € Leasing Kopierer

36504 424100 Bewirtschaftung d. Grundstücke
3.500 € Reinigungsmaterial u. Fensterreinigung

36504 424110 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Gas/Heizung
4.700 €

36504 424120 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Strom
3.700 €

36504 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen
2.000 €

36504 426120 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte -Fortbildungsmaßnahmen
1.000 € Fortbildungen KITA Pustebume

36504 427140 Mittagsverpflegung KITA Pustebume
60.000 € Mittagsverpflegung Pustebume

36504 428100 Aufwendungen von Vorräten
2.000 € Verbrauchsmaterial

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

36504 443135 Telefonkosten
700 €

36504 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
2.500 € Unfallversicherung GUV (18,35 €/Kind)

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

36504 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung Gebäudemanagement u. EDV

Produkttrahmen	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36504	Kindergarten Pustebume Neuenkirchen	Frau Riebeschl

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	662.364,79	757.000	868.800	0	898.800	930.900	965.200
3. sonstige Transfereinzahlungen	32.290,90	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	104.102,00	125.000	130.000	0	110.000	110.000	110.000
5. privatrechtliche Entgelte	0,50	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.495,68	0	0	0	0	0	0
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	800.253,87	902.000	1.018.800	0	1.028.800	1.060.900	1.095.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.312.523,20	1.328.300	1.418.000	0	1.454.000	1.489.600	1.525.400
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	96.877,04	100.400	131.200	0	91.000	87.600	87.700
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.385,42	4.700	4.900	0	4.900	4.900	4.900
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.413.785,66	1.433.400	1.554.100	0	1.549.900	1.582.100	1.618.000
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-613.531,79	-531.400	-535.300	0	-521.100	-521.200	-522.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen *	0,00	4.600	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	4.600	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.600	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-613.531,79	-536.000	-536.300	0	-522.100	-522.200	-523.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-613.531,79	-536.000	-536.300	0	-522.100	-522.200	-523.800

Erläuterungen zu 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

36504 783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €
1.000 € Allg. Ersatzbeschaffungen

Produkttrahmen	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36600	Spielplätze

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	372,30	400	400	400	400	400
12. Summe ordentliche Erträge	772,30	400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	8.450,21	8.500	4.400	4.500	4.600	4.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	5.646,93	10.100	12.200	12.400	12.400	12.400
16. Abschreibungen	13.745,60	13.800	15.200	15.200	15.200	15.200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	27.842,74	32.400	31.800	32.100	32.200	32.400
21. ordentliches Ergebnis	-27.070,44	-32.000	-31.400	-31.700	-31.800	-32.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-27.070,44	-32.000	-31.400	-31.700	-31.800	-32.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-27.070,44	-32.000	-31.400	-31.700	-31.800	-32.000

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36600 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
 2.200 € Lfd. Unterhaltung
 900 € Grünpflege Spielplatz Gilmerdingen (Erhöhung von 90 € auf 120 € mtl.)
 300 € Pflanzen Spielplatz Tewel

36600 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
 1.500 € Allg. Unterhaltung Spielplätze

36600 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
 2.500 € lfd. Unterhaltung und Jahreshauptinspektion/Prüfung

36600 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
 2.000 € Allg. Ersatzbeschaffungen Spielgeräte

36600 424100 Bewirtschaftung d. Grundstücke
 2.500 € Sandaustausch
 300 € Abfallentsorgung Spielplätze

Produkttrahmen	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36600	Spielplätze

Frau Krüger

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.100,00	0	0	0	0	0	0
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.100,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	8.327,25	8.500	4.400	0	4.500	4.600	4.800
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	5.795,80	10.100	12.200	0	12.400	12.400	12.400
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.123,05	18.600	16.600	0	16.900	17.000	17.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.223,05	-18.600	-16.600	0	-16.900	-17.000	-17.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit *	0,00	0	9.700	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	3.800,00	0	0	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.800,00	0	9.700	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen *	23.940,18	5.400	15.700	0	2.500	2.500	2.500
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	23.940,18	5.400	15.700	0	2.500	2.500	2.500
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.140,18	-5.400	-6.000	0	-2.500	-2.500	-2.500
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-36.363,23	-24.000	-22.600	0	-19.400	-19.500	-19.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-36.363,23	-24.000	-22.600	0	-19.400	-19.500	-19.700

Erläuterungen zu 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit

36600 681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen
 9.700 € Förderung (75%) Spielgeräte HoheHeide

Erläuterungen zu 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

36600 783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 € Sachgesamtheiten
 1.700 € Sandbagger 360° Edelstahl (Spielplatz Brochdorf)
 1.000 € Tischtennisplatte Spielplatz Schwalingen

13.000 € Spielgeräte Hohe Heide / Leader (Förderung 75%)
 Gerätekombination "Nelke" Behningen, Brochdorf und Naturbad

Produkttrahmen	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42100	Förderung des Sports

Frau Aeberli

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro- 2	2025 -Euro- 3	2026 -Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	6.809,46	6.400	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.924,03	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
16. Abschreibungen	6.296,30	5.900	7.300	7.300	7.300	7.300
18. Transferaufwendungen *	5.500,00	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
20. Summe ordentliche Aufwendungen	20.529,79	20.600	15.600	15.600	15.600	15.600
21. ordentliches Ergebnis	-20.529,79	-20.600	-15.600	-15.600	-15.600	-15.600
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-20.529,79	-20.600	-15.600	-15.600	-15.600	-15.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-20.529,79	-20.600	-15.600	-15.600	-15.600	-15.600

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

42100 427100 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw.
 1.200 € Sportlerehrung
 1.000 € "Stadtradeln"

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen

42100 431800 Zuschüsse an übrige Bereiche
 6.100 € Zuwendung an Vereine für Außenanlagen

Produkt	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42100	Förderung des Sports

Frau Aeberli

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	6.704,99	6.400	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.924,03	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
14. Transferauszahlungen	5.500,00	6.100	6.100	0	6.100	6.100	6.100
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.129,02	14.700	8.300	0	8.300	8.300	8.300
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.129,02	-14.700	-8.300	0	-8.300	-8.300	-8.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28. Aktivierbare Zuwendungen *	10.413,52	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.413,52	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.413,52	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-24.542,54	-24.700	-18.300	0	-18.300	-18.300	-18.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-24.542,54	-24.700	-18.300	0	-18.300	-18.300	-18.300

Erläuterungen zu 28. Aktivierbare Zuwendungen

42100 781800 Zuschüsse für Investitionen von übrigen Bereichen

Investitionszuschüsse an Vereine (max. 10.000 € jährlich):

2.200 € Antrag SC Tewel Sanierung Tennisplätze (Antrag vom 04.10.2023)

1.700 € Antrag TSV Neuenkirchen Zuschuss Beschaffung Rasenmäher (Antrag vom 19.09.2024)

2.000 € Antrag SC Tewel Heizungsanlage (Antrag vom 18.09.2025)

Antrag TSV Neuenkirchen Padel-Tennisanlage (Antrag vom 26.08.2025)

Produkttrahmen	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich	42	Sportförderung	
Produkt	42400	Sportstätten	Frau Aeberli

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	0,00	100	100	100	100	100
12. Summe ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	6.809,41	6.400	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	4.837,65	17.200	7.200	9.700	7.200	9.700
16. Abschreibungen	1.631,40	1.700	4.500	4.500	4.500	4.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	0,00	0	10.000	0	0	0
20. Summe ordentliche Aufwendungen	13.278,46	25.300	21.700	14.200	11.700	14.200
21. ordentliches Ergebnis	-13.278,46	-25.200	-21.600	-14.100	-11.600	-14.100
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-13.278,46	-25.200	-21.600	-14.100	-11.600	-14.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.278,46	-25.200	-21.600	-14.100	-11.600	-14.100

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

42400 348700 Erstattungen von privaten Unternehmen
100 €

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

42400 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
6.500 € Lfd. Unterhaltung Sportplätze u. Beregnungsanlage

42400 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
100 €

42400 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
100 €

42400 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
100 €

42400 424130 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Wasser
400 € Wasserentnahmegebühren

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

42400 442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
10.000 € Sportraumentwicklungskonzept

Produkt	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42400	Sportstätten

Frau Aeberli

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro- 2	2025 -Euro- 3	2026 -Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	6.704,97	6.400	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	4.837,65	17.200	7.200	0	9.700	7.200	9.700
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.542,62	23.600	17.200	0	9.700	7.200	9.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.542,62	-23.500	-17.100	0	-9.600	-7.100	-9.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	505.000	505.000	505.000
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	505.000	505.000	505.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen *	0,00	70.000	150.000	900.000	900.000	900.000	900.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	65.200	0	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	135.200	150.000	900.000	900.000	900.000	900.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-135.200	-150.000	-900.000	-395.000	-395.000	-395.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-11.542,62	-158.700	-167.100	-900.000	-404.600	-402.100	-404.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-11.542,62	-158.700	-167.100	-900.000	-404.600	-402.100	-404.600

Erläuterungen zu 25. Baumaßnahmen

42400 787300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen
 150.000 € Sanierung Sportanlagen gem. Antrag TSV Neuenkirchen / GOBS
 (2026 - Versetzen der Weit- und Hochsprunganlage u. Sanierung Tribüne unterer Sportplatz)

Mittelfristige Finanzplanung 2027 - 2029 / gesamt Investitionsvolumen rd. 2,8 Mio. €:
 Fortsetzung Sanierung Sportanlagen, vorbehaltlich möglicher Förderung Bund / Landkreis
 Maßnahmen: u.a. 400m-Tartanbahn, energetische Sanierung große Sporthalle

(Alle Haushaltsansätze mit Sperrvermerk - Mittelfreigabe durch Ratsbeschluss)

Produkttrahmen	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich	42	Sportförderung	
Produkt	42410	Naturbad im Hahnenbachtal	Herr Korell

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	12.816,15	12.600	8.100	8.100	8.100	8.100
5. öffentlich-rechtliche Entgelte *	11.371,04	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
6. privatrechtliche Entgelte *	336,12	500	500	500	500	500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	2.499,48	100	100	100	100	100
12. Summe ordentliche Erträge	27.022,79	26.200	21.700	21.700	21.700	21.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen *	39.026,48	53.600	55.500	56.600	57.700	58.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	25.770,55	47.500	49.000	31.800	31.800	31.800
16. Abschreibungen	24.175,86	23.000	16.700	16.700	16.700	16.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	493,19	900	900	900	900	900
20. Summe ordentliche Aufwendungen	89.466,08	125.000	122.100	106.000	107.100	108.200
21. ordentliches Ergebnis	-62.443,29	-98.800	-100.400	-84.300	-85.400	-86.500
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-62.443,29	-98.800	-100.400	-84.300	-85.400	-86.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	9.100,36	4.000	5.300	5.400	5.500	5.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.100,36	-4.000	-5.300	-5.400	-5.500	-5.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-71.543,65	-102.800	-105.700	-89.700	-90.900	-92.200

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

42410 332100 Benutzungsgeb. Naturbad
13.000 € Eintrittsgelder Naturbad (3 € Erw. / 1 € Kinder)

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

42410 341100 Mieten und Pachten
500 € Nebenkosten Kiosk Naturbad

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

42410 348700 Erstattungen von privaten Unternehmen
100 €

Erläuterungen zu 13. Personalaufwendungen

42410 401900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte
10.000 € Badeaufsicht Stadtwerke

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

42410 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
2.000 € Allg. Bauunterhaltung
1.200 € Wartungsarbeiten
2.300 € Farbe Schwimmbecken
5.700 € Erneuerung 4 Warmduschen
4.000 € Schließanlage
7.500 € Malerarbeiten Fenster Bademeister/Kiosk

42410 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
7.500 € Sandaustausch

42410 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
500 € (Frostsicherung)

42410 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
1.000 € Allg. Ersatzbeschaffungen
1.300 € 3 Stk. Abfallbehälter
700 € Ersatz- und Neubeschaffungen lt. Liste

Produkttrahmen	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich	42	Sportförderung	
Produkt	42410	Naturbad im Hahnenbachtal	Herr Korell

42410 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
2.500 € Reinigungsmaterial, Wasserproben

42410 424120 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Strom
5.400 €

42410 424130 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Wasser
4.000 € (Wasserentnahmegebühr Landkreis)

42410 424140 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Abwasser
1.200 €

42410 424150 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Grundbesitzabgaben
700 € u.a. Abfallentsorgung

42410 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen
1.000 € (Kostensteigerung durch PV-Anlage)

42410 426100 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte
400 € Arbeitskleidung

42410 428100 Aufwendungen von Vorräten
100 €

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

42410 443100 Geschäftsaufwendungen
400 € u.a. Gebühren EC-Terminal Kassenautomat

42410 443135 Telefonkosten
500 €

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

42410 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung Gebäudemanagement

Produktrahmen	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42410	Naturbad im Hahnenbachtal

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	11.371,04	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
5. privatrechtliche Entgelte	336,12	500	500	0	500	500	500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	874,92	100	100	0	100	100	100
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	860,01	0	0	0	0	0	0
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.442,09	13.600	13.600	0	13.600	13.600	13.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	43.961,12	53.600	55.500	0	56.600	57.700	58.800
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	27.326,89	47.500	49.000	0	31.800	31.800	31.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.904,46	900	900	0	900	900	900
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.192,47	102.000	105.400	0	89.300	90.400	91.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.750,38	-88.400	-91.800	0	-75.700	-76.800	-77.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	65.898,61	30.000	0	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.898,61	30.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	36.874,24	0	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.794,15	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	38.668,39	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	27.230,22	28.000	0	0	-2.000	-2.000	-2.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-43.520,16	-60.400	-91.800	0	-77.700	-78.800	-79.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-43.520,16	-60.400	-91.800	0	-77.700	-78.800	-79.900

Produkt	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produkt	51100	Räumliche Entwicklung und Planung	Frau Dähn

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	38.260,40	0	31.500	31.500	31.500	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte *	1.774,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	86.614,32	83.000	50.000	50.000	50.000	50.000
12. Summe ordentliche Erträge	126.648,72	86.000	84.000	84.000	84.000	52.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	49.149,30	148.200	213.900	219.000	224.000	229.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.748,35	0	1.500	1.500	1.500	1.500
16. Abschreibungen	8.480,20	8.500	9.000	9.000	9.000	9.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	44.443,71	123.000	118.500	73.000	63.000	63.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	103.821,56	279.700	342.900	302.500	297.500	302.600
21. ordentliches Ergebnis	22.827,16	-193.700	-258.900	-218.500	-213.500	-250.100
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	22.827,16	-193.700	-258.900	-218.500	-213.500	-250.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	1.293,53	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.293,53	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	21.533,63	-197.500	-262.700	-222.300	-217.300	-253.900

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

51100 314100 Zuw. lfd. Zwecke/Land
 31.500 € Zuweisungen Land Nds. Durchführung Wärmeplanung
 (0,30€/EW+30.000 € Sockelbetrag, Jahre 2026-2028)

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

51100 331100 Verwaltungsgebühren
 2.500 € Vorkaufsrechtsverzichtserklärungen

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

51100 348700 Erstattungen von privaten Unternehmen
 30.000 € Erstattung Bauleitplanungen
 15.000 € Erst. Öffentl. Bekanntmachungen
 5.000 € Erstattung Verwaltungskosten

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

51100 442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
 25.000 € Kommunale Wärmeplanung
 7.000 € Mitgliedsbeitrag Naturparkregion
 3.500 € LEADER Regionalmanagement und Öffentlichkeitsarbeit (Gemeindeanteil)

51100 443100 Geschäftsaufwendungen
 2.000 €

51100 443120 Literatur
 300 €

51100 443135 Telefonkosten
 700 €

51100 443140 Öffentliche Bekanntmachungen
 20.000 € Bekanntmachungen Bauleitplanungen (u.a. FFPV, Erweiterung Biogasanlagen und Widmungen (Einziehungen)).

51100 443150 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten
 5.000 € Rechtsberatung Klageverfahren (Beitragsrecht z.B. Behniger Str., Ausbau der Fichtenstraße)

Neuenkirchen

2026

Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produkt	51100	Räumliche Entwicklung und Planung	Frau Dähn

51100 443155 Kosten der Ortsplanung
55.000 € Lfd. Bauleitplanverfahren:

FNP/B-Plan Biogasanlage Vahlzen
FNP/B-Plan Biogasanlage Delmsen
FNP/B-Plan FF-PV (1x FNP, 5x vorhabenbezogener B-Plan)
B-Plan Visselhöveder Straße
B-Plan Gartenstraße
B-Plan Bahnhofsgelände Delmsen
FNP/B-Plan Feuerwehrrätehäuser

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

51100 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung EDV

Produkt	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produkt	51100	Räumliche Entwicklung und Planung	Frau Dähn

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.260,40	0	31.500	0	31.500	31.500	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.650,00	3.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.742,95	83.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.653,35	86.000	84.000	0	84.000	84.000	52.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	48.743,08	148.200	213.900	0	219.000	224.000	229.100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.754,68	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	58.900,53	123.000	118.500	0	73.000	63.000	63.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.398,29	271.200	333.900	0	293.500	288.500	293.600
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.255,06	-185.200	-249.900	0	-209.500	-204.500	-241.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit *	0,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen *	326.855,46	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
28. Aktivierbare Zuwendungen	3.190,09	8.200	0	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	330.045,55	208.200	200.000	0	200.000	200.000	200.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-330.045,55	-108.200	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-323.790,49	-293.400	-349.900	0	-309.500	-304.500	-341.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-323.790,49	-293.400	-349.900	0	-309.500	-304.500	-341.100

Erläuterungen zu 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit

51100 681100 Investitionszuweisungen vom Land
Finanzplanung 2026 - 2029 IEK Förderung

Erläuterungen zu 25. Baumaßnahmen

51100 787300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen
200.000 € Fortschreibung IEK-Maßnahmen (u.a. öffentliche WC-Anlage)

Produkttrahmen	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53800	Abwasserbeseitigung

Herr Klippe

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro- 2	2025 -Euro- 3	2026 -Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	12.677,86	18.500	13.500	13.500	11.900	11.900
5. öffentlich-rechtliche Entgelte *	1.750.983,84	943.000	951.000	951.000	951.000	951.000
12. Summe ordentliche Erträge	1.763.661,70	961.500	964.500	964.500	962.900	962.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.819,63	2.800	300	300	300	300
16. Abschreibungen	23.055,76	30.000	20.700	20.700	20.700	20.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.714.608,84	924.500	932.500	932.500	932.500	932.500
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.739.484,23	957.300	953.500	953.500	953.500	953.500
21. ordentliches Ergebnis	24.177,47	4.200	11.000	11.000	9.400	9.400
22. außerordentliche Erträge *	10.170,49	215.000	215.000	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	17.000	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	10.170,49	198.000	215.000	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	34.347,96	202.200	226.000	11.000	9.400	9.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	34.347,96	202.200	226.000	11.000	9.400	9.400

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

53800 331100 Verwaltungsgebühren
1.000 € Einleitungsgenehmigungen

53800 332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
950.000 € Benutzungsgebühren Abwasser

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

53800 443150 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten
500 €

53800 445600 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen
932.000 € Erstattung Abwassergebühren

Erläuterungen zu 22. außerordentliche Erträge

53800 531100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen
215.000 € Verkauf SW/RW "Apfelgarten" an Stadtwerke

Produkttrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung	
Produkt	53800	Abwasserbeseitigung	Herr Klippe

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.622.534,67	943.000	951.000	0	951.000	951.000	951.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.622.534,67	943.000	951.000	0	951.000	951.000	951.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.820,88	2.800	300	0	300	300	300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.586.159,67	924.500	932.500	0	932.500	932.500	932.500
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.587.980,55	927.300	932.800	0	932.800	932.800	932.800
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.554,12	15.700	18.200	0	18.200	18.200	18.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	215.000	215.000	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	215.000	215.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	17.000	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	3.192,32	0	0	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.192,32	17.000	0	0	0	0	0
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.192,32	198.000	215.000	0	0	0	0
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	31.361,80	213.700	233.200	0	18.200	18.200	18.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	31.361,80	213.700	233.200	0	18.200	18.200	18.200

Produkttrahmen	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54100	Gemeindestraßen

Herr Klippe

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	184.009,94	207.800	182.400	182.400	182.400	182.400
6. privatrechtliche Entgelte *	33.258,63	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.199,88	0	0	0	0	0
12. Summe ordentliche Erträge	219.468,45	211.300	185.900	185.900	185.900	185.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	39.718,27	43.000	39.200	40.200	41.100	41.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	159.019,71	356.700	311.000	275.000	275.000	275.000
16. Abschreibungen	269.892,72	285.700	269.600	269.600	269.600	269.600
18. Transferaufwendungen *	5.571,00	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	0,00	0	4.000	4.000	8.000	4.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	474.201,70	703.900	642.300	607.300	612.200	609.000
21. ordentliches Ergebnis	-254.733,25	-492.600	-456.400	-421.400	-426.300	-423.100
22. außerordentliche Erträge	11.660,84	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	1,00	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	11.659,84	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-243.073,41	-492.600	-456.400	-421.400	-426.300	-423.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-243.073,41	-492.600	-456.400	-421.400	-426.300	-423.100

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

54100 346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
3.500 € Gestattungs- und Ablöseverträge

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

54100 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
250.000 € Sonderkontingent Straßen

20.000 € unbefestigte Wege
3.000 € Baumstubben fräsen
2.500 € Reparatur Straßeneinlaufschächte
3.000 € Verkehrszeichen
5.000 € Rückschnitt Totholz durch Fachfirma
2.000 € Wurzelaufbrüche
15.000 € Instandsetzung Radweg durch Fachfirma - Falshorner Straße - Schafstall (Gilmerdingen)
10.000 € Instandsetzung Radweg durch Fachfirma - Dorfmarker Weg Denkmal B71 - Kreuzung Schafstall (Gilmerdingen)

54100 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
500 € 5 Stk. Kunststoffpoller Fahrradpoint Grauen

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen

54100 431800 Zuschüsse an übrige Bereiche
8.500 € Beteiligung Heide-Shuttle Ring 4
2.500 € Zuschuss Bürgerbusverein Visselhövede
7.500 € Zuschuss Bürgerbusverein Neuenkirchen

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

54100 443150 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten
4.000 € jährliche Brückenprüfung nach DIN 1076

Finanzplanung 2028
8.000 € Hauptprüfung Holzbrücken alle 5 Jahre

Produktkrahmen	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54100	Gemeindestraßen

Herr Klippe

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	32.553,76	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.199,88	0	0	0	0	0	0
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.753,64	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	39.242,27	43.000	39.200	0	40.200	41.100	41.900
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	157.325,33	356.700	311.000	0	275.000	275.000	275.000
14. Transferauszahlungen	5.571,00	18.500	18.500	0	18.500	18.500	18.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0	4.000	0	4.000	8.000	4.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.138,60	418.200	372.700	0	337.700	342.600	339.400
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-167.384,96	-414.700	-369.200	0	-334.200	-339.100	-335.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	69.037,83	0	0	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit *	191.683,87	50.000	145.700	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	17.975,00	0	0	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	278.696,70	50.000	145.700	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	78,10	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen *	320.648,76	700.000	388.600	0	250.000	250.000	250.000
28. Aktivierbare Zuwendungen *	0,00	4.100	4.000	0	675.000	0	0
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	320.726,86	704.100	392.600	0	925.000	250.000	250.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.030,16	-654.100	-246.900	0	-925.000	-250.000	-250.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-209.415,12	-1.068.800	-616.100	0	-1.259.200	-589.100	-585.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-209.415,12	-1.068.800	-616.100	0	-1.259.200	-589.100	-585.900

Erläuterungen zu 19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit

54100 689100 Beiträge und ähnliche Entgelte
145.700 € Erschließungsbeiträge Fichtenstraße (50% StrabS)

Erläuterungen zu 25. Baumaßnahmen

54100 787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
388.600 € Straßenaufbau / Gehweg Fichtenstraße

Finanzplanung 2027 - 2029
250.000 € Neubau von Straßen u. Brücken

Erläuterungen zu 28. Aktivierbare Zuwendungen

54100 781200 Zuweisungen für Investitionen von Gemeinden/ GV
Finanzplanung 2027:
500.000 € Gemeindeanteil Neubau Radweg Tewel - Grauen
175.000 € Gemeindeanteil Neubau Radweg K40 Delmsen nach Wolterdingen

54100 781800 Zuschüsse für Investitionen von übrigen Bereichen
4.000 € Zuschuss Bürgerbusverein Ersatzbeschaffung Bus

Produkttrahmen	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54500	Straßenreinigung u. Straßenbeleuchtung

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	765,80	800	800	800	800	800
6. privatrechtliche Entgelte *	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12. Summe ordentliche Erträge	765,80	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.639,23	5.500	300	300	300	300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	122.136,48	119.500	129.400	131.000	131.000	131.000
16. Abschreibungen	3.455,90	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
20. Summe ordentliche Aufwendungen	129.231,61	128.500	133.200	134.800	134.800	134.800
21. ordentliches Ergebnis	-128.465,81	-125.700	-130.400	-132.000	-132.000	-132.000
22. außerordentliche Erträge *	0,00	33.000	33.000	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	3.000	3.000	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	30.000	30.000	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-128.465,81	-95.700	-100.400	-132.000	-132.000	-132.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-128.465,81	-95.700	-100.400	-132.000	-132.000	-132.000

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

54500 341100 Mieten und Pachten
2.000 € Pacht Straßenbeleuchtung

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

54500 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
400 € 2 Solarleuchten Verbindungsweg Ginsterweg -Gerstenkamp

54500 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
12.200 € Winterdienst
5.000 € Straßenreinigung
105.800 € Straßenbeleuchtungscontracting (870 Leuchtkörper x 111,26 €)

54500 424150 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Grundbesitzabgaben
2.000 € Abfallentsorgung an öffentlichen Wegen und Plätzen

54500 428100 Aufwendungen von Vorräten
4.000 € Streusalz für Silo Bauhof

Erläuterungen zu 22. außerordentliche Erträge

54500 531100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen
33.000 € Verkauf Straßenbeleuchtung "Apfelgarten" an Stadtwerke

Produkttrahnen	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produkt	54500	Straßenreinigung u. Straßenbeleuchtung	Frau Dähn

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	3.641,72	5.500	300	0	300	300	300
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	126.752,01	119.500	129.400	0	131.000	131.000	131.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.393,73	125.000	129.700	0	131.300	131.300	131.300
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.393,73	-123.000	-127.700	0	-129.300	-129.300	-129.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	33.000	33.000	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	33.000	33.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen *	0,00	3.000	2.000	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	3.000	2.000	0	0	0	0
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000	31.000	0	0	0	0
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-130.393,73	-93.000	-96.700	0	-129.300	-129.300	-129.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-130.393,73	-93.000	-96.700	0	-129.300	-129.300	-129.300

Erläuterungen zu 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

54500 783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 €
 2.000 € Installation einer Solarleuchte - Gilmerdingen Quartierhof Eichengrund (Ole School Hof)

Produkttrahmen	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55100	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Herr Klippe

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro- 2	2025 -Euro- 3	2026 -Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.245,37	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.017,80	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500
6. privatrechtliche Entgelte *	19,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	0	0	0	0
12. Summe ordentliche Erträge	2.282,17	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	15.165,23	13.300	8.600	8.800	9.000	9.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	13.629,66	19.900	22.100	17.100	17.100	17.100
16. Abschreibungen	3.814,50	4.100	6.500	6.500	6.500	6.500
20. Summe ordentliche Aufwendungen	32.609,39	37.300	37.200	32.400	32.600	32.700
21. ordentliches Ergebnis	-30.327,22	-36.100	-35.700	-30.900	-31.100	-31.200
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-30.327,22	-36.100	-35.700	-30.900	-31.100	-31.200
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-30.327,22	-36.100	-35.700	-30.900	-31.100	-31.200

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

55100 346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
100 €

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

55100 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
3.000 € Dächer Wetterschutzhütten Bereich Schäferhof
2.000 € Reparatur Bushaltestelle Frielinger Str.
2.500 € Pflege von Grundstücken und Waldlehrpfad

55100 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
4.000 € Grüngutmarken für Bürgerinnen/Bürger
5.500 € Grüngutentsorgung durch Bauhof
4.000 € Pflege Grünanlagen Ortschaften
400 € Materialkosten Instandsetzung Sitzgruppe "Knoten" Brochdorf

55100 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
500 € allg. Erstbeschaffungen

55100 424130 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Wasser
400 €

55100 424150 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Grundbesitzabgaben
100 €

55100 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen
200 €

Produkt	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	55100	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	Herr Klippe

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.245,37	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61,65	100	0	0	0	0	0
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.307,02	100	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	14.348,40	13.300	8.600	0	8.800	9.000	9.100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	14.031,96	19.900	22.100	0	17.100	17.100	17.100
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.380,36	33.200	30.700	0	25.900	26.100	26.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.073,34	-33.100	-30.700	0	-25.900	-26.100	-26.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit *	4.296,62	0	11.200	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.296,62	0	11.200	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	0,00	21.700	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen *	22.522,38	12.000	19.800	0	1.200	1.200	1.200
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	22.522,38	33.700	19.800	0	1.200	1.200	1.200
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.225,76	-33.700	-8.600	0	-1.200	-1.200	-1.200
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-45.299,10	-66.800	-39.300	0	-27.100	-27.300	-27.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-45.299,10	-66.800	-39.300	0	-27.100	-27.300	-27.400

Erläuterungen zu 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit

55100 681100 Investitionszuweisungen vom Land

11.200 € Zuschuss Leader für 5 Fahrradservicestationen (75 % Förderung):
(1x Behningen, 1x Delmsen, 1x Gilmerdingen, 1x Grauen, 1x Tewel)

Erläuterungen zu 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

55100 783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 € Sachgesamtheiten

15.000 € Fahrradservicestationen (1x Behningen, 1x Delmsen, 1x Gilmerdingen, 1x Grauen, 1x Tewel)

4.800 € Metall-Bänke (1x Brochdorf, 2x Delmsen, 1x Tewel)

Produkttrahmen	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55200	Wasserläufe

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro- 2	2025 -Euro- 3	2026 -Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	279,10	300	300	300	300	300
12. Summe ordentliche Erträge	279,10	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	44.121,09	45.200	41.800	42.800	43.800	44.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	19.498,58	23.100	43.100	23.100	23.100	23.100
16. Abschreibungen	9.149,90	8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
18. Transferaufwendungen *	10.098,72	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	82.868,29	86.800	104.900	85.900	86.900	87.800
21. ordentliches Ergebnis	-82.589,19	-86.500	-104.600	-85.600	-86.600	-87.500
23. außerordentliche Aufwendungen	694,08	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	-694,08	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-83.283,27	-86.500	-104.600	-85.600	-86.600	-87.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-83.283,27	-86.500	-104.600	-85.600	-86.600	-87.500

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

55200 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
 23.100 € Unterhaltung der Wasserläufe III. Ordnung (29.631m x 0,76 €)
 20.000 € Brückensanierungen 2 Fußgängerbrücken Bereich Eichenhof

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen

55200 431300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.
 10.000 € Beiträge an Wasser- und Bodenverbände (Flächenbeitrag + freiwilliger Beitrag Wege)

Produkt	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55200	Wasserläufe

Herr Klippe

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	43.314,45	45.200	41.800	0	42.800	43.800	44.700
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	12.899,94	23.100	43.100	0	23.100	23.100	23.100
14. Transferauszahlungen	10.098,72	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.313,11	78.300	94.900	0	75.900	76.900	77.800
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.313,11	-78.300	-94.900	0	-75.900	-76.900	-77.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen *	0,00	28.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	28.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-28.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-66.313,11	-106.300	-99.900	0	-80.900	-81.900	-82.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-66.313,11	-106.300	-99.900	0	-80.900	-81.900	-82.800

Erläuterungen zu 25. Baumaßnahmen

55200 787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
5.000 € Neubau von Durchlässen gemäß Grabenschau

Produkttrahmen	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57300	Bauhof

Herr Klippe

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.193,16	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	500,50	600	500	500	500	500
6. privatrechtliche Entgelte *	1.512,61	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	325,63	100	100	100	100	100
10. Bestandsveränderungen	-263,92	0	0	0	0	0
12. Summe ordentliche Erträge	27.267,98	3.700	3.600	3.600	3.600	3.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	297.119,99	290.600	303.300	310.500	317.600	324.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	71.966,74	74.000	60.300	60.200	59.700	59.700
16. Abschreibungen	75.513,50	74.900	72.800	72.800	72.800	72.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	2.102,73	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
20. Summe ordentliche Aufwendungen	446.702,96	442.800	439.700	446.800	453.400	460.500
21. ordentliches Ergebnis	-419.434,98	-439.100	-436.100	-443.200	-449.800	-456.900
22. außerordentliche Erträge	2.229,00	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	2.229,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-417.205,98	-439.100	-436.100	-443.200	-449.800	-456.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	7.280,29	7.700	8.400	8.600	8.800	9.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.280,29	-7.700	-8.400	-8.600	-8.800	-9.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-424.486,27	-446.800	-444.500	-451.800	-458.600	-465.900

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

57300 342100 Erträge aus Verkauf
3.000 € Verkauf u.a. Brennholz, Holzhackschnitzel

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

57300 348700 Erstattungen von privaten Unternehmen
100 €

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

57300 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
3.000 € Allg. Bauunterhaltung Bauhof

57300 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
2.500 € Wartung u. Unterhaltung Maschinen/Geräte

57300 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
3.500 € Ersatzbeschaffung für defekte Geräte

57300 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
800 € Reinigungsmaterial

57300 424110 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Gas/Heizung
1.400 € Heizkosten (über Feuerwehrgerätehaus)

57300 424120 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Strom
900 €

57300 424130 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Wasser
200 €

57300 424140 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Abwasser
300 €

57300 424150 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Grundbesitzabgaben
900 € Abfallentsorgung

Neuenkirchen

2026

Produkt	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	57300	Bauhof	Herr Klippe

57300 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen
2.000 €

57300 425100 Haltung von Fahrzeugen
40.000 € Unterhaltung Fuhrpark Bauhof

57300 426100 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte
3.000 € u.a. Arbeitskleidung

57300 426120 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte -Fortbildungsmaßnahmen
1.800 € Fortbildungen / Lehrgänge Bauhofmitarbeiter

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

57300 442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
1.000 € Aktualisierung Gefährdungsbeurteilung Bauhof

57300 443100 Geschäftsaufwendungen
300 €

57300 443135 Telefonkosten
2.000 € (Festnetz, Internet, 4 Mobilfunkverträge)

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

57300 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung Gebäudemanagement

Produkttrahmen	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57300	Bauhof

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.650,72	0	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	1.512,61	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327,74	100	100	0	100	100	100
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	732,39	0	0	0	0	0	0
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.223,46	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	292.891,21	290.600	303.300	0	310.500	317.600	324.700
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	76.423,03	74.000	60.300	0	60.200	59.700	59.700
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.061,31	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.375,55	367.900	366.900	0	374.000	380.600	387.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-346.152,09	-364.800	-363.800	0	-370.900	-377.500	-384.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	1.785,00	0	0	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.785,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	200.807,18	0	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen *	23.678,85	122.000	10.000	0	63.000	46.000	37.500
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	224.486,03	122.000	10.000	0	63.000	46.000	37.500
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-222.701,03	-122.000	-10.000	0	-63.000	-46.000	-37.500
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-568.853,12	-486.800	-373.800	0	-433.900	-423.500	-422.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-568.853,12	-486.800	-373.800	0	-433.900	-423.500	-422.100

Erläuterungen zu 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

57300 783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 € Sachgesamtheiten
10.000 € Wegewalze

Finanzplanung 2027

18.000 € Ersatzbeschaffung Salzkastenstreuer mit Teller

57300 783111 Vermögensgegenst. über 1.000 € Fahrzeuge

Finanzplanung 2027

45.000 € Ersatzbeschaffung VW-Bus (Neufahrzeug)

Finanzplanung 2028

45.000 € Ersatzbeschaffung Pritschenfahrzeug für Grünpflege (gebraucht)

Finanzplanung 2029

36.500 € Aufsitzmäher mit Hochentleerung

Produkt	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	57500	Heide-Touristik Neuenkirchen	Frau Leinecker-Wendt

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	18.260,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	26.064,80	26.100	26.100	26.100	26.100	26.100
6. privatrechtliche Entgelte *	10.000,50	4.800	5.300	5.300	5.300	5.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	13.435,04	14.200	22.200	22.200	22.200	22.200
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	10.000	10.000	10.000
10. Bestandsveränderungen	-160,56	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge *	17.698,43	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12. Summe ordentliche Erträge	85.298,21	72.100	80.600	90.600	90.600	90.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	147.750,51	135.000	162.300	166.200	169.900	173.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	33.173,88	21.900	30.300	30.400	30.400	30.400
16. Abschreibungen *	38.105,41	5.000	5.100	5.100	5.100	5.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	32.348,94	24.700	26.300	26.300	26.300	26.300
20. Summe ordentliche Aufwendungen	251.378,74	186.600	224.000	228.000	231.700	235.600
21. ordentliches Ergebnis	-166.080,53	-114.500	-143.400	-137.400	-141.100	-145.000
22. außerordentliche Erträge	2.315,40	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	2.315,40	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-163.765,13	-114.500	-143.400	-137.400	-141.100	-145.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	981,77	4.900	5.000	5.000	5.000	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-981,77	-4.900	-5.000	-5.000	-5.000	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-164.746,90	-119.400	-148.400	-142.400	-146.100	-145.000

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

57500 314800 Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen
12.000 € Erstattung Verkehrs- u. Gewerbeverein für touristische Dienstleistungen

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

57500 341100 Mieten und Pachten steuerfrei
4.500 € Raummiete Diele Schröers-Hof

Anteil Mieterträge Wohnung bei Produkt 28100

57500 341101 Mieten und Pachten 19%
800 € Raummiete gewerblich (netto)

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

57500 348700 Erstattungen von privaten Unternehmen
100 €

57500 348800 Erstattungen von übrigen Bereichen
100 € Abrechnung ErlebnisCard Lüneburger Heide

57500 348840 Erträge Kartoffelfest 19%
15.000 € Erlöse Kartoffelfest

57500 348850 Sonstige Veranstaltungen
3.000 €

57500 348860 Sonstige Erträge 7%
700 € Verkauf von Wander- und Radwanderkarten

57500 348870 Sonstige Erträge 19%
3.000 € Souvenierverkauf, Tagesfahrten

Produkttrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	57500	Heide-Touristik Neuenkirchen	Frau Leinecker-Wendt

57500 348880 Sonstige Erträge steuerfrei
300 €

Erläuterungen zu 11. sonstige ordentliche Erträge

57500 359200 Provisionen USt. 19%
15.000 €

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

57500 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
1.000 € Allg. Bauunterhaltung Vierständerhaus (Anteil BgA 12,95 %)

Anteil Hofanlage Schröers-Hof (87,05 %) bei Produkt 28100

57500 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
500 € Wartung EDV

57500 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände
500 € Allg. Ersatzbeschaffungen

57500 423100 Mieten und Pachten
1.600 € Leasing Kopierer

57500 424100 Bewirtschaftung d. Grundstücke
Anteil Hofanlage Schröers-Hof bei Produkt 28100

200 € Reinigungsmaterial (Anteil BgA 12,95 %)

57500 424110 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Gas/Heizung
1.000 € (Anteil BgA 12,95 %)

57500 424120 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Strom
1.700 € (Anteil BgA 12,95 %)

57500 424130 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Wasser
100 € (Anteil BgA 12,95 %)

57500 424140 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Abwasser
200 € (Anteil BgA 12,95 %)

57500 424150 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Grundbesitzabgaben
200 € Abfallgebühren/Grundsteuer (Anteil BgA 12,95 %)

57500 424160 Bewirtschaftung d. Grundstücke -Versicherungen
500 € Vierständerhaus (Anteil BgA 12,95 %)

57500 426120 Bes. Aufwend. f. Beschäftigte -Fortbildungsmaßnahmen
200 €

57500 427100 Bes. Verwalt.-u. Betriebsaufw.
100 €

57500 427152 Tagesfahrten
500 €

57500 427153 Aufwendungen für Werbung
3.500 €

57500 427154 Kartoffelfest
15.000 €

57500 427155 Sonstige Veranstaltungen
2.500 € Konzerte und Lesungen

57500 428100 Aufwendungen von Vorräten
1.000 € Wareneinkäufe

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

57500 471130 Abschreibungen auf Gebäude
Anteil AfA BgA Heide-Touristik (87,05% Anteil Schröers-Hof Anlage Produkt 28100)

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

Neuenkirchen

2026

Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	57500	Heide-Touristik Neuenkirchen	Frau Leinecker-Wendt

57500 442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
14.200 € Beitrag Erlebniswelt Lüneburger Heide
1.200 € Lizenz Feratel
1.000 € Steuererklärungen BgA
100 € Sonstige Mitgliedsbeiträge

57500 443100 Geschäftsaufwendungen
1.500 €

57500 443120 Literatur
100 €

57500 443130 Portokosten
100 €

57500 443135 Telefonkosten
Telefonkosten bei 11110

57500 443162 Kosten der Kontoführung
100 €

57500 445400 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich
2.000 € Abrechnung Provisionen Nachbarkommunen

57500 445700 Erstattung an private Unternehmen
6.000 € Abrechnung Provisionen Onlineanbieter

Erläuterungen zu 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

57500 481100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Interne Leistungsverrechnung Gebäudemanagement

Produkt	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	57500	Heide-Touristik Neuenkirchen	Frau Leinecker-Wendt

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.380,00	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
5. privatrechtliche Entgelte	9.700,90	4.800	5.300	0	5.300	5.300	5.300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.784,94	14.200	22.200	0	22.200	22.200	22.200
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	10.000	10.000	10.000
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	37.299,22	16.500	16.500	0	16.500	15.000	15.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.165,06	47.500	56.000	0	66.000	64.500	64.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	145.753,73	135.000	162.300	0	166.200	169.900	173.800
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	26.878,67	21.900	30.300	0	30.400	30.400	30.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	38.629,96	24.700	26.300	0	26.300	26.300	26.300
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.262,36	181.600	218.900	0	222.900	226.600	230.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.097,30	-134.100	-162.900	0	-156.900	-162.100	-166.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-129.097,30	-134.100	-162.900	0	-156.900	-162.100	-166.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-129.097,30	-134.100	-162.900	0	-156.900	-162.100	-166.000

Produkttrahmen	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61100	Steuern und steuerähnliche Einnahmen und Ausgaben	Frau Brooks

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben *	8.751.908,39	8.874.600	9.284.000	9.613.700	9.928.400	10.231.300
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	789.144,00	745.600	1.563.200	994.200	987.300	1.029.100
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	38.950,40	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge *	48.947,08	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11. sonstige ordentliche Erträge	22.289,13	0	0	0	0	0
12. Summe ordentliche Erträge	9.651.239,00	9.669.200	10.901.200	10.661.900	10.969.700	11.314.400
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen	22.565,17	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen *	29.056,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
18. Transferaufwendungen *	4.103.546,00	4.653.100	4.853.200	4.969.900	5.055.000	5.063.800
20. Summe ordentliche Aufwendungen	4.155.167,99	4.663.100	4.863.200	4.979.900	5.065.000	5.073.800
21. ordentliches Ergebnis	5.496.071,01	5.006.100	6.038.000	5.682.000	5.904.700	6.240.600
22. außerordentliche Erträge	7,90	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	7,90	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	5.496.078,91	5.006.100	6.038.000	5.682.000	5.904.700	6.240.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.496.078,91	5.006.100	6.038.000	5.682.000	5.904.700	6.240.600

Erläuterungen zu 1. Steuern und ähnliche Abgaben

61100 301100 Grundsteuer A
173.000 €61100 301200 Grundsteuer B
1.440.000 €61100 301300 Gewerbesteuer
4.205.500 €61100 302100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer
3.150.200 €61100 302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
280.500 €61100 303100 Vergnügungssteuer
1.800 €61100 303200 Hundesteuer
33.000 €

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

61100 311100 Schlüsselzuweisungen vom Land
1.430.700 €61100 313100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land
132.500 €

Erläuterungen zu 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge

61100 369100 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen
15.000 €

Erläuterungen zu 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

61100 459200 Verzinsung von Steuernachzahlungen
10.000 €

Neuenkirchen**2026**

Produktrahmen	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61100	Steuern und steuerähnliche Einnahmen und Ausgaben	Frau Brooks

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen

61100 434100 Gewerbesteuerumlage
407.900 €

61100 437100 Allgemeine Umlagen/Land
11.200 € Entschuldungsumlage

61100 437210 Kreisumlage
4.434.100 € Kreisumlage (56%)

Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61100	Steuern und steuerähnliche Einnahmen und Ausgaben	Frau Brooks

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.280.436,25	8.874.600	9.284.000	0	9.613.700	9.928.400	10.231.300
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	789.144,00	745.600	1.563.200	0	994.200	987.300	1.029.100
5. privatrechtliche Entgelte	7,90	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	29.277,08	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.098.865,23	9.630.200	10.862.200	0	10.622.900	10.930.700	11.275.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	29.032,82	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14. Transferauszahlungen	4.146.552,00	4.653.100	4.853.200	0	4.969.900	5.055.000	5.063.800
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.175.584,82	4.663.100	4.863.200	0	4.979.900	5.065.000	5.073.800
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.923.280,41	4.967.100	5.999.000	0	5.643.000	5.865.700	6.201.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit *	0,00	0	69.500	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	69.500	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	69.500	0	0	0	0
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	4.923.280,41	4.967.100	6.068.500	0	5.643.000	5.865.700	6.201.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	4.923.280,41	4.967.100	6.068.500	0	5.643.000	5.865.700	6.201.600

Erläuterungen zu 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit

61100 681100 Investitionszuweisungen vom Land
69.500 € 2. Rate KIP III

Produktrahmen	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61200	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Frau Brooks

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
1	2024 -Euro- 2	2025 -Euro- 3	2026 -Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge *	777,99	100	500	500	500	500
12. Summe ordentliche Erträge	777,99	100	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen *	218.510,25	218.800	220.500	204.400	189.500	176.400
20. Summe ordentliche Aufwendungen	218.510,25	218.800	220.500	204.400	189.500	176.400
21. ordentliches Ergebnis	-217.732,26	-218.700	-220.000	-203.900	-189.000	-175.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-217.732,26	-218.700	-220.000	-203.900	-189.000	-175.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-217.732,26	-218.700	-220.000	-203.900	-189.000	-175.900

Erläuterungen zu 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge

61200 361700 Zinserträge von Kreditinstituten
500 €

Erläuterungen zu 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

61200 451700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute
200.500 € Zinsaufwand langfristige Darlehen (inkl. Neuaufnahme 1,5 Mio. €)

61200 452100 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite
20.000 € Zinsaufwand Kassenkredite

Produktkrahmen	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61200	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Frau Brooks

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	706,99	100	500	0	500	500	500
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.514,04	0	0	0	0	0	0
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.221,03	100	500	0	500	500	500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	238.828,69	218.800	220.500	0	204.400	189.500	176.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	72.803,60	0	0	0	0	0	0
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	311.632,29	218.800	220.500	0	204.400	189.500	176.400
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-302.411,26	-218.700	-220.000	0	-203.900	-189.000	-175.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-302.411,26	-218.700	-220.000	0	-203.900	-189.000	-175.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit *	2.600.000,00	0	1.709.900	0	5.006.000	2.971.200	770.600
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit *	2.612.534,87	612.300	583.800	0	572.600	527.600	515.500
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-12.534,87	-612.300	1.126.100	0	4.433.400	2.443.600	255.100
36. Finanzmittelveränderung	-314.946,13	-831.000	906.100	0	4.229.500	2.254.600	79.200

Erläuterungen zu 33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

61200 692730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)
1.709.900 € Kreditermächtigung 2026

Erläuterungen zu 34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

61200 792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)
583.800 € Tilgungsleistung langfristige Darlehen (inkl. Neuaufnahme 1,5 Mio. €)



**Übersicht aller
Investitionsmaßnahmen
im Haushaltsjahr
2026**

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvesti- tionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2027	VE 2028
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze										
111102024001 energetische Sanierung Dach Rathaus										
11110.681000	20.000,00	0	0	0	0	0	20.000,00	0	0	0
11110.787100	131.000,00	0	0	0	0	0	131.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-111.000,00	0	0	0	0	0	-111.000,00	0	0	0
111302010002 bewegl. Vermögen über 1000 €										
11130.783110	161.600,00	0	76.400	24.800	14.000	46.400	76.400,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-161.600,00	0	-76.400	-24.800	-14.000	-46.400	-76.400,00	0	0	0
111402024001 Infrastrukturbeitrag Wohnbaugebiet Tewel										
11140.689100	30.000,00	0	10.000	10.000	5.000	5.000	10.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000,00	0	10.000	10.000	5.000	5.000	10.000,00	0	0	0
111402025001 Infrastrukturbeitrag Wohnbaugebiet Stichter See										
11140.689100	120.000,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	120.000,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000,00	0	0	0
111402026001 Wärmedämmung Obdachlosenunterkunft										
11140.681100	12.000,00	0	12.000	0	0	0	12.000,00	0	0	0
11140.787100	45.000,00	0	45.000	0	0	0	45.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.000,00	0	-33.000	0	0	0	-33.000,00	0	0	0
126002010002 bewegl. Vermögen über 1.000 €										
12600.783110	78.000,00	0	40.000	18.000	10.000	10.000	40.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-78.000,00	0	-40.000	-18.000	-10.000	-10.000	-40.000,00	0	0	0
126002011010 Feuerwehrfahrzeuge in den Ortsteilen										
12600.783111	2.270.000,00	0	550.000	460.000	1.000.000	260.000	550.000,00	1.460.000	460.000	1.000.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.270.000,00	0	-550.000	-460.000	-1.000.000	-260.000	-550.000,00	-1.460.000	-460.000	-1.000.000
126002021001 Bauvorhaben FGH Ilhorn										
12600.787100	2.400.000,00	0	500.000	1.400.000	500.000	0	500.000,00	1.500.000	1.000.000	500.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.400.000,00	0	-500.000	-1.400.000	-500.000	0	-500.000,00	-1.500.000	-1.000.000	-500.000
126002022002 Sonderförderung Sirenen										
12600.681000	285.200,00	0	142.600	142.600	0	0	142.600,00	0	0	0
12600.787300	285.200,00	0	142.600	142.600	0	0	142.600,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0
126002022003 Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer										
12600.681100	393.387,68	0	70.000	70.000	70.000	70.000	183.387,68	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	393.387,68	0	70.000	70.000	70.000	70.000	183.387,68	0	0	0
126002026003 Bauvorhaben FGH Tewel										
12600.787100	3.500.000,00	0	500.000	2.000.000	1.000.000	0	500.000,00	3.000.000	2.000.000	1.000.000

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvesti- tionssumme -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	Ansatz 2028	Ansatz 2029 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE gesamt -Euro-	VE 2027 -Euro-	VE 2028 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.500.000,00	0	-500.000	-2.000.000	-1.000.000	0	-500.000,00	-3.000.000	-2.000.000	-1.000.000
126002026004 Zusätzliche Hydranten lt. Löschwasserbedarfsplan										
12600.781800	15.000,00	0	15.000	0	0	0	15.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.000,00	0	-15.000	0	0	0	-15.000,00	0	0	0
213002018001 Vermögensgegenstände über 1000 € GS Nkn										
21300.783110	74.989,95	0	44.300	20.000	1.000	1.000	52.989,95	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-74.989,95	0	-44.300	-20.000	-1.000	-1.000	-52.989,95	0	0	0
213002019002 Anbau GOBS										
21300.681200	531.800,00	0	0	0	0	0	531.800,00	0	0	0
21300.787100 Anbau GOBS	716.023,82	0	0	0	0	0	716.023,82	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-184.223,82	0	0	0	0	0	-184.223,82	0	0	0
213102018001 Vermögensgegenstände über 1000 € OBS Nkn										
21310.783110	4.000,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.000,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000,00	0	0	0
244002011010 Beiträge zur Kreisschulbaukasse										
24400.781200	64.000,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.000,00	0	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000,00	0	0	0
281002026001 Beleuchtung Parkplatz										
28100.787300	11.000,00	0	11.000	0	0	0	11.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.000,00	0	-11.000	0	0	0	-11.000,00	0	0	0
365002010002 Kiga Tausendfüßler										
36500.783110	4.000,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.000,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000,00	0	0	0
365012019001 Bauvorhaben KITA Tewel										
36501.681000	210.000,00	0	0	0	0	0	210.000,00	0	0	0
36501.787100	11.101,26	0	0	0	0	0	11.101,26	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	198.898,74	0	0	0	0	0	198.898,74	0	0	0
365012026001 bewegl. Vermögen										
36501.783110	10.000,00	0	10.000	0	0	0	10.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.000,00	0	-10.000	0	0	0	-10.000,00	0	0	0
366002010002 bewegl. Vermögen über 1000 €										
36600.783110	22.675,96	0	2.700	2.500	2.500	2.500	15.175,96	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.675,96	0	-2.700	-2.500	-2.500	-2.500	-15.175,96	0	0	0
366002025001 Spielgeräte HoheHeide										
36600.681800	9.700,00	0	9.700	0	0	0	9.700,00	0	0	0
36600.783110	13.000,00	0	13.000	0	0	0	13.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.300,00	0	-3.300	0	0	0	-3.300,00	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvesti- tionssumme -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	Ansatz 2028	Ansatz 2029 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE gesamt -Euro-	VE 2027 -Euro-	VE 2028 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4210020140010 Investitionszuschüsse div. Vereine										
42100.781800	40.000,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.000,00	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000,00	0	0	0
424002025001 Erneuerung Flutlichtanlagen Sportplätze Neuenkirchen										
42400.783110	65.200,00	0	0	0	0	0	65.200,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-65.200,00	0	0	0	0	0	-65.200,00	0	0	0
424002025002 Erneuerung Laufbahn unterer Sportplatz Neuenkirchen										
42400.787200	70.000,00	0	0	0	0	0	70.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-70.000,00	0	0	0	0	0	-70.000,00	0	0	0
424002025003 Sanierung Sportanlagen Neuenkirchen										
42400.681000	1.215.000,00	0	0	405.000	405.000	405.000	0,00	0	0	0
42400.681200	300.000,00	0	0	100.000	100.000	100.000	0,00	0	0	0
42400.787300	2.850.000,00	0	150.000	900.000	900.000	900.000	150.000,00	900.000	900.000	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.335.000,00	0	-150.000	-395.000	-395.000	-395.000	-150.000,00	-900.000	-900.000	0
424102023002 Sportstättenförderung Sanierung										
42410.681100	96.800,00	0	0	0	0	0	96.800,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	96.800,00	0	0	0	0	0	96.800,00	0	0	0
424102023003 IEK Barrierefreie Gestaltung Freibad										
42410.681100	30.000,00	0	0	0	0	0	30.000,00	0	0	0
42410.787300	69.000,00	0	0	0	0	0	69.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-39.000,00	0	0	0	0	0	-39.000,00	0	0	0
424102024001 Erwerb bewgl. Vermögen										
42410.783110	6.000,00	0	0	2.000	2.000	2.000	0,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.000,00	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0	0	0
511002022012 Fortschreibung IEK- Maßnahmen										
51100.681100	400.000,00	0	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000,00	0	0	0
51100.787300	800.000,00	0	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-400.000,00	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000,00	0	0	0
511002025003 Antrag SV Twel Anbau barrierefreies Schützenhaus										
51100.781800	8.200,00	0	0	0	0	0	8.200,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.200,00	0	0	0	0	0	-8.200,00	0	0	0
541002022001 Zuschuss an LK Radweg K40										
54100.781200	175.000,00	0	0	175.000	0	0	0,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-175.000,00	0	0	-175.000	0	0	0,00	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvesti- tionssumme -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	Ansatz 2028	Ansatz 2029 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE gesamt -Euro-	VE 2027 -Euro-	VE 2028 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
541002023003 Neubau Brücken und Straßen										
54100.787200	750.000,00	0	0	250.000	250.000	250.000	0,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-750.000,00	0	0	-250.000	-250.000	-250.000	0,00	0	0	0
541002024001										
54100.781800	4.000,00	0	4.000	0	0	0	4.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.000,00	0	-4.000	0	0	0	-4.000,00	0	0	0
541002024002 Wartezone Schützenplatz Bushaltestelle										
54100.787300	10.000,00	0	0	0	0	0	10.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.000,00	0	0	0	0	0	-10.000,00	0	0	0
541002024003 Neubau Radweg Tewel - Grauen										
54100.781200	500.000,00	0	0	500.000	0	0	0,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-500.000,00	0	0	-500.000	0	0	0,00	0	0	0
541002025001 Neubau Fichtenstraße										
54100.689100	145.700,00	0	145.700	0	0	0	145.700,00	0	0	0
54100.787200	388.600,00	0	388.600	0	0	0	388.600,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-242.900,00	0	-242.900	0	0	0	-242.900,00	0	0	0
541002025002										
54100.781200	4.100,00	0	0	0	0	0	4.100,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.100,00	0	0	0	0	0	-4.100,00	0	0	0
545002019001 Investitionskosten neue Straßenbeleuchtung										
54500.781500	12.863,90	0	0	0	0	0	12.863,90	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.863,90	0	0	0	0	0	-12.863,90	0	0	0
545002026001 bewegl. Vermögen über 1000 €										
54500.783110	2.000,00	0	2.000	0	0	0	2.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.000,00	0	-2.000	0	0	0	-2.000,00	0	0	0
551002023001 Fahrradservicestationen										
55100.681100	11.200,00	0	11.200	0	0	0	11.200,00	0	0	0
55100.783110	15.000,00	0	15.000	0	0	0	15.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.800,00	0	-3.800	0	0	0	-3.800,00	0	0	0
551002023002 bewegl. Vermögen über 1.000 €										
55100.783110	8.400,00	0	4.800	1.200	1.200	1.200	4.800,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.400,00	0	-4.800	-1.200	-1.200	-1.200	-4.800,00	0	0	0
551002025001 Modernisierung Biotop Tewel										
55100.787300	21.700,00	0	0	0	0	0	21.700,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.700,00	0	0	0	0	0	-21.700,00	0	0	0
552002023002 Neubau von Durchlässen										
55200.787200	28.000,00	0	0	0	0	0	28.000,00	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvesti- tionssumme -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	Ansatz 2028	Ansatz 2029 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE gesamt -Euro-	VE 2027 -Euro-	VE 2028 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.000,00	0	0	0	0	0	-28.000,00	0	0	0
552002024003 Tiefbaumaßnahmen in Folgejahren										
55200.787200	20.000,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.000,00	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000,00	0	0	0
554002024001 neues Reetdach alter Stall										
55400.787300	93.000,00	0	0	0	0	0	93.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-93.000,00	0	0	0	0	0	-93.000,00	0	0	0
554002026001										
55400.681100	52.500,00	0	52.500	0	0	0	52.500,00	0	0	0
55400.787300	75.100,00	0	75.100	0	0	0	75.100,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.600,00	0	-22.600	0	0	0	-22.600,00	0	0	0
571002023001 Kofinanzierung Leader von Zander - Hauptstraße										
57100.781800	10.000,00	0	0	0	0	0	10.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.000,00	0	0	0	0	0	-10.000,00	0	0	0
573002011002 bewegl. Vermögen über 1000 €										
57300.783110	34.444,65	0	10.000	18.000	1.000	1.000	14.444,65	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.444,65	0	-10.000	-18.000	-1.000	-1.000	-14.444,65	0	0	0
573002015003 Erwerb von Fahrzeugen										
57300.783111	312.301,67	0	0	45.000	45.000	36.500	185.801,67	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-312.301,67	0	0	-45.000	-45.000	-36.500	-185.801,67	0	0	0
573002022010 Neubau Halle Bauhof										
57300.787100	75.000,00	0	0	0	0	0	75.000,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-75.000,00	0	0	0	0	0	-75.000,00	0	0	0
573202025001 Galerie Mühle										
57320.681100	25.000,00	0	25.000	0	0	0	25.000,00	0	0	0
57320.787300	127.400,00	0	127.400	0	0	0	127.400,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-102.400,00	0	-102.400	0	0	0	-102.400,00	0	0	0
611002026001 Pakt für Kommunalinvestitionen KIP III										
61100.681100	69.500,00	0	69.500	0	0	0	69.500,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	69.500,00	0	69.500	0	0	0	69.500,00	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-12.434.113,53	0	-2.281.700	-5.334.500	-3.249.700	-1.033.600	-2.816.313,53	-6.860.000	-4.360.000	-2.500.000



Teilhaushaltspläne 2026

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
57 Wirtschaft und Tourismus

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

ggf. Angabe der Produktgruppe/Produkte/Leistungen:

Zuordnung zum Verantwortungsbereich: BGM C. Brunkhorst

Budgetierungsbestimmungen:

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	102.571,03	106.800	110.200	112.300	114.700	116.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
16. Abschreibungen	2.346,50	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
18. Transferaufwendungen	14.707,20	15.000	14.800	14.800	14.800	14.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.020,00	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
20. Summe ordentliche Aufwendungen	120.644,73	126.000	129.300	131.400	133.800	136.000
21. ordentliches Ergebnis	-120.644,73	-126.000	-129.300	-131.400	-133.800	-136.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-120.644,73	-126.000	-129.300	-131.400	-133.800	-136.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-120.644,73	-126.000	-129.300	-131.400	-133.800	-136.000

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres 2024 -Euro-	Ansatz des Vorjahres 2025 -Euro-	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 -Euro-	Verpflichtungs- ermächtigungen -Euro-	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 -Euro-	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028 -Euro-	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	102.020,07	106.800	110.200	0	112.300	114.700	116.900
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	51,63	200	200	0	200	200	200
14. Transferauszahlungen	14.707,20	15.000	14.800	0	14.800	14.800	14.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.020,00	1.600	1.700	0	1.700	1.700	1.700
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.798,90	123.600	126.900	0	129.000	131.400	133.600
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.798,90	-123.600	-126.900	0	-129.000	-131.400	-133.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-117.798,90	-123.600	-126.900	0	-129.000	-131.400	-133.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-117.798,90	-123.600	-126.900	0	-129.000	-131.400	-133.600

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11 Innere Verwaltung 12 Sicherheit und Ordnung 21 Schulträgeraufgaben 24 Schulträgeraufgaben 25 Kultur und Wissenschaft 27 Kultur und Wissenschaft 28 Kultur und Wissenschaft 42 Sportförderung 53 Ver- und Entsorgung 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
---	--

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

ggf. Angabe der Produktgruppe/Produkte/Leistungen:

Zuordnung zum Verantwortungsbereich: AV I. Brooks

Budgetierungsbestimmungen:

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.751.908,39	8.874.600	9.284.000	9.613.700	9.928.400	10.231.300
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	801.126,00	755.200	1.574.800	1.005.800	998.900	1.040.700
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	201.503,70	326.700	332.000	332.000	332.000	332.000
4. sonstige Transfererträge	10.479,29	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	148.352,77	28.200	59.700	59.700	59.700	59.700
6. privatrechtliche Entgelte	26.446,77	36.800	29.800	29.800	29.800	29.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	461.928,96	446.500	508.900	483.700	467.000	472.300
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	49.725,07	10.100	15.500	15.500	15.500	15.500
11. sonstige ordentliche Erträge	197.404,18	223.800	200.300	196.000	195.500	193.600
12. Summe ordentliche Erträge	10.648.875,13	10.701.900	12.005.000	11.736.200	12.026.800	12.374.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.129.537,27	1.280.700	1.816.100	1.317.800	1.340.500	1.368.100
14. Versorgungsaufwendungen	12.213,13	9.500	12.500	12.600	12.700	12.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748.296,93	769.400	817.500	801.900	777.800	776.500
16. Abschreibungen	515.198,38	535.200	562.200	562.200	561.100	561.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	247.567,07	228.800	230.500	214.400	199.500	186.400
18. Transferaufwendungen	4.120.382,60	4.672.600	4.872.700	4.989.400	5.074.500	5.083.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	337.380,50	338.800	367.800	292.400	283.400	292.400
20. Summe ordentliche Aufwendungen	7.110.575,88	7.835.000	8.679.300	8.190.700	8.249.500	8.280.600
21. ordentliches Ergebnis	3.538.299,25	2.866.900	3.325.700	3.545.500	3.777.300	4.094.300
22. außerordentliche Erträge	28.352,12	945.000	650.000	600.000	500.000	500.000
23. außerordentliche Aufwendungen	444.011,35	80.000	60.000	50.000	40.000	30.000
24. außerordentliches Ergebnis	-415.659,23	865.000	590.000	550.000	460.000	470.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	3.122.640,02	3.731.900	3.915.700	4.095.500	4.237.300	4.564.300
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	49.808,43	65.400	71.400	71.400	71.400	71.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.310,27	66.600	65.100	65.600	66.800	67.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.501,84	-1.200	6.300	5.800	4.600	4.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.113.138,18	3.730.700	3.922.000	4.101.300	4.241.900	4.568.300

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.280.436,25	8.874.600	9.284.000	0	9.613.700	9.928.400	10.231.300
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	801.126,00	755.200	1.574.800	0	1.005.800	998.900	1.040.700
3. sonstige Transfereinzahlungen	10.479,29	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	148.352,77	28.200	59.700	0	59.700	59.700	59.700
5. privatrechtliche Entgelte	26.247,18	36.800	29.800	0	29.800	29.800	29.800
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466.456,58	446.500	508.900	0	483.700	467.000	472.300
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	29.984,07	10.100	15.500	0	15.500	15.500	15.500
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	242.517,07	218.800	195.300	0	191.000	190.500	188.600
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.005.599,21	10.370.200	11.668.000	0	11.399.200	11.689.800	12.037.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.081.870,25	1.275.700	1.810.900	0	1.312.700	1.335.500	1.363.100
11. Versorgungsauszahlungen	9.720,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	752.352,55	769.400	817.500	0	801.900	777.800	776.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	267.861,51	228.800	230.500	0	214.400	199.500	186.400
14. Transferauszahlungen	4.163.388,60	4.672.600	4.872.700	0	4.989.400	5.074.500	5.083.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	408.535,61	338.800	367.800	0	292.400	283.400	292.400
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.683.728,52	7.294.800	8.108.900	0	7.620.300	7.680.200	7.711.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.321.870,69	3.075.400	3.559.100	0	3.778.900	4.009.600	4.326.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.927.323,78	551.800	91.500	0	505.000	505.000	505.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	42.472,65	10.000	40.000	0	40.000	35.000	35.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	42.026,39	945.000	650.000	0	600.000	500.000	500.000
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.011.822,82	1.506.800	781.500	0	1.145.000	1.040.000	1.040.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	94.970,19	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
25. Baumaßnahmen	2.029.409,15	70.000	206.000	900.000	900.000	900.000	900.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	118.290,08	227.400	139.400	0	48.800	19.000	51.400
28. Aktivierbare Zuwendungen	30.469,63	25.500	26.500	0	26.500	26.500	42.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.273.139,05	522.900	571.900	900.000	1.175.300	1.145.500	1.193.400
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-261.316,23	983.900	209.600	-900.000	-30.300	-105.500	-153.400
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	3.060.554,46	4.059.300	3.768.700	-900.000	3.748.600	3.904.100	4.173.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	2.600.000,00	0	1.709.900	0	5.006.000	2.971.200	770.600
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	2.612.534,87	612.300	583.800	0	572.600	527.600	515.500
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-12.534,87	-612.300	1.126.100	0	4.433.400	2.443.600	255.100
36. Finanzmittelveränderung	3.048.019,59	3.447.000	4.894.800	-900.000	8.182.000	6.347.700	4.428.400

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11 Innere Verwaltung
	12 Sicherheit und Ordnung
	31 Soziale Hilfen
	34 Soziale Hilfen
	35 Soziale Hilfen
	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
	42 Sportförderung
	51 Räumliche Planung und Entwicklung
	53 Ver- und Entsorgung
	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
	55 Natur- und Landschaftspflege
	57 Wirtschaft und Tourismus

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

ggf. Angabe der Produktgruppe/Produkte/Leistungen:

Zuordnung zum Verantwortungsbereich: BGM C. Brunkhorst

Budgetierungsbestimmungen:

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.209.258,87	2.290.400	2.634.500	2.679.300	2.737.300	2.757.200
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	326.999,85	357.000	323.200	323.200	321.600	321.600
4. sonstige Transfererträge	77.054,00	35.000	35.500	35.500	35.500	35.500
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.208.216,05	1.386.100	1.409.500	1.354.500	1.354.500	1.351.500
6. privatrechtliche Entgelte	40.439,90	10.000	11.500	11.500	11.500	11.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.793,88	183.500	154.700	153.300	153.300	153.300
10. Bestandsveränderungen	36.861,97	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	273,50	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
12. Summe ordentliche Erträge	5.126.898,02	4.266.000	4.572.900	4.561.300	4.617.700	4.634.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.541.852,39	4.648.100	4.856.100	4.973.600	5.090.900	5.208.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.017.153,50	1.272.500	1.324.600	1.080.800	1.132.700	1.067.300
16. Abschreibungen	768.495,78	726.300	694.000	694.000	694.000	693.500
18. Transferaufwendungen	67.467,85	80.400	80.400	80.400	80.400	80.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.889.026,15	1.162.200	1.189.300	1.143.400	1.122.900	1.118.200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	8.283.995,67	7.889.500	8.144.400	7.972.200	8.120.900	8.167.400
21. ordentliches Ergebnis	-3.157.097,65	-3.623.500	-3.571.500	-3.410.900	-3.503.200	-3.532.800
22. außerordentliche Erträge	24.484,84	248.000	248.000	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	695,08	20.000	3.000	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	23.789,76	228.000	245.000	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-3.133.307,89	-3.395.500	-3.326.500	-3.410.900	-3.503.200	-3.532.800
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	91.003,57	95.200	104.900	107.100	109.900	112.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.519,96	94.000	111.200	112.900	114.500	116.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	10.483,61	1.200	-6.300	-5.800	-4.600	-4.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.122.824,28	-3.394.300	-3.332.800	-3.416.700	-3.507.800	-3.536.800

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.250.430,81	2.290.400	2.634.500	0	2.679.300	2.737.300	2.757.200
3. sonstige Transfereinzahlungen	78.841,00	35.000	35.500	0	35.500	35.500	35.500
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	3.083.642,51	1.386.100	1.409.500	0	1.354.500	1.354.500	1.351.500
5. privatrechtliche Entgelte	39.881,83	10.000	11.500	0	11.500	11.500	11.500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.324,53	183.500	154.700	0	153.300	153.300	153.300
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.246,88	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.682.367,56	3.909.000	4.249.700	0	4.238.100	4.296.100	4.313.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	4.539.241,30	4.648.100	4.856.100	0	4.973.600	5.090.900	5.208.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.037.064,81	1.272.500	1.324.600	0	1.080.800	1.132.700	1.067.300
14. Transferauszahlungen	67.467,85	80.400	80.400	0	80.400	80.400	80.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.785.837,83	1.162.200	1.189.300	0	1.143.400	1.122.900	1.118.200
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.429.611,79	7.163.200	7.450.400	0	7.278.200	7.426.900	7.473.900
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.747.244,23	-3.254.200	-3.200.700	0	-3.040.100	-3.130.800	-3.160.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	296.555,25	210.000	411.000	0	312.600	170.000	170.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	191.683,87	50.000	145.700	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	23.560,00	248.000	248.000	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	511.799,12	508.000	804.700	0	312.600	170.000	170.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	76.932,18	67.000	100.000	0	50.000	0	0
25. Baumaßnahmen	909.603,79	1.170.100	1.938.700	4.500.000	3.997.600	1.955.000	455.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	96.668,52	225.500	649.500	1.460.000	548.700	1.063.700	315.200
28. Aktivierbare Zuwendungen	3.190,09	29.300	36.000	0	692.000	17.000	17.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.086.394,58	1.491.900	2.724.200	5.960.000	5.288.300	3.035.700	787.200
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-574.595,46	-983.900	-1.919.500	-5.960.000	-4.975.700	-2.865.700	-617.200
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-3.321.839,69	-4.238.100	-5.120.200	-5.960.000	-8.015.800	-5.996.500	-3.778.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-3.321.839,69	-4.238.100	-5.120.200	-5.960.000	-8.015.800	-5.996.500	-3.778.100

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

ggf. Angabe der Produktgruppe/Produkte/Leistungen:

Zuordnung zum Verantwortungsbereich: N. Leinecker-Wendt

Budgetierungsbestimmungen:

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.260,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	26.064,80	26.100	26.100	26.100	26.100	26.100
6. privatrechtliche Entgelte	10.000,50	4.800	5.300	5.300	5.300	5.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.435,04	14.200	22.200	22.200	22.200	22.200
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	10.000	10.000	10.000
10. Bestandsveränderungen	-160,56	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	17.698,43	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12. Summe ordentliche Erträge	85.298,21	72.100	80.600	90.600	90.600	90.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	147.750,51	135.000	162.300	166.200	169.900	173.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.173,88	21.900	30.300	30.400	30.400	30.400
16. Abschreibungen	38.105,41	5.000	5.100	5.100	5.100	5.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	32.348,94	24.700	26.300	26.300	26.300	26.300
20. Summe ordentliche Aufwendungen	251.378,74	186.600	224.000	228.000	231.700	235.600
21. ordentliches Ergebnis	-166.080,53	-114.500	-143.400	-137.400	-141.100	-145.000
22. außerordentliche Erträge	2.315,40	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	2.315,40	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-163.765,13	-114.500	-143.400	-137.400	-141.100	-145.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	981,77	4.900	5.000	5.000	5.000	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-981,77	-4.900	-5.000	-5.000	-5.000	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-164.746,90	-119.400	-148.400	-142.400	-146.100	-145.000

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.380,00	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
5. privatrechtliche Entgelte	9.700,90	4.800	5.300	0	5.300	5.300	5.300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.784,94	14.200	22.200	0	22.200	22.200	22.200
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	10.000	10.000	10.000
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	37.299,22	16.500	16.500	0	16.500	15.000	15.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.165,06	47.500	56.000	0	66.000	64.500	64.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	145.753,73	135.000	162.300	0	166.200	169.900	173.800
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	26.878,67	21.900	30.300	0	30.400	30.400	30.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	38.629,96	24.700	26.300	0	26.300	26.300	26.300
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.262,36	181.600	218.900	0	222.900	226.600	230.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.097,30	-134.100	-162.900	0	-156.900	-162.100	-166.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-129.097,30	-134.100	-162.900	0	-156.900	-162.100	-166.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-129.097,30	-134.100	-162.900	0	-156.900	-162.100	-166.000

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht gem. §1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	2	3	4	5
2023	0	-	-	-
2024	0	0	-	-
2025	3.700.000	0	0	-
2026		4.360.000	2.500.000	0
Insgesamt				
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	1.709.900	5.006.000	2.971.200	770.600

Stellenplan

zugleich Stellenverteilungsplan

der Gemeinde Neuenkirchen

für das

Haushaltsjahr 2026

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt		Zahl der Planstellen im Vorjahr davon am 30.06.2025 tatsächlich besetzt			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

I. Gemeindeverwaltung

Beamte auf Zeit								
1	Bürgermeister/in	B 1	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
Laufbahngruppe 2								
2	Gemeindeoberamtsrat/rätin	A 13	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	Allg. Vertreter des Bürgermeisters. Stelleninhaberin derzeit in E 12 TVöD.
	Insgesamt		2,00	2,00	1,00	1,00	0,00	

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2025			Vermerke/Erläuterungen
1	2	3	4	insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	8
1	Kämmerer/in	12	1,00	1,00	1,00	0,00	
2	Sachbearbeiter/in	11	3,00	3,00	3,00	0,00	
3	Sachbearbeiter/in	10	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Sachbearbeiter/in	9c	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Sachbearbeiter/in	9b	1,00	1,00	1,00	0,00	
6	Sachbearbeiter/in	9a	8,33	8,33	7,82	0,51	
7	Sachbearbeiter/in	8	6,05	5,28	3,28	2,00	
8	Schwimmmeister/in	8	1,00	0,00	0,00	0,00	
9	Sachbearbeiter/in	7	1,97	2,97	2,46	0,51	
10	Sachbearbeiter/in	6	3,18	3,20	2,20	1,00	
11	Schulsekretär/in	6	1,00	1,00	1,00	0,00	
12	Beschäftige/r Bauhof	6	2,00	2,00	2,00	0,00	
13	Sachbearbeiter/in	5	1,33	1,33	1,33	0,00	
14	Beschäftige/r Bauhof	5	2,00	2,00	2,00	0,00	
15	Schwimmmeister/in	5	0,00	1,00	1,00	0,00	
16	Hausmeister/in	5	1,00	1,00	1,00	0,00	
17	Schulsekretär/in	5	0,06	0,06	0,06	0,00	
18	Sachbearbeiter/in	3	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	Raumpfleger/in	2a	2,36	2,36	2,36	0,00	
20	Raumpfleger/in	2	6,64	6,64	6,64	0,00	
21	Beschäftige/r Bauhof	2	2,92	1,64	1,64	0,00	
22	Küchenhilfe	2	0,77	0,77	0,77	0,00	
	Insgesamt		45,61	44,58	40,56	4,02	

Teil C: Arbeitnehmerinnen u. Arbeitnehmer**Sozial- u. Erziehungsdienst**

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushalts- jahr 2026	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2025			Vermerke Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Erzieher/in	S 16	1,77	1,77	1,77	0,00	
2	Erzieher/in	S 15	0,77	0,64	0,64	0,00	
3	Erzieher/in	S 13	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Erzieher/in	S 9	2,62	1,72	1,72	0,00	
5	Erzieher/in	S 8b	4,30	4,17	4,17	0,00	
6	Erzieher/in	S 8a	24,35	26,34	26,34	0,00	
7	Kinderpfleger/in	S 4	2,62	0,77	0,77	0,00	
8	Kinderpfleger/in	S 3	10,36	12,31	12,31	0,00	
9	Kinderpfleger/in	S 2	1,51	1,51	1,51	0,00	
	Insgesamt		48,30	49,23	49,23	0,00	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2026	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2025	Erläuterung
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsentgelt	4,00	2,00	

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

		Beamte auf Zeit	Laufbahngruppe 2				Laufbahngruppe 1				Erläuterungen
Produkt	Organisationseinheiten	B 1	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9 mZ	A 8	A 7	
11101	Verwaltungssteuerung	1,00									
Gesamt	Beamte	1,00									

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

		Entgeltgruppe													Erläuterungen
Produkt	Organisationseinheiten	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	3	2	2a	1	
11100	Gemeindeorgane						0,72		0,77						
11110	Innere Verwaltung					2,23			0,51			0,08	0,75		
11120	Finanzverwaltung	1,00	1,00			2,10	0,92	0,97							
11150	Gebäudemanagement					1,00	1,00		1,00						
12200	Ordnungsaufgaben						1,00								
12210	Melde- u. Pers.st.wesen							1,00							
12600	Brandschutz						0,56					0,22			
12800	Katastrophenschutz						0,21								
21300/21310	GOBS Nkn/Mitschultr. LK HK								1,00	1,06		3,46	1,61		
31290	Grunds. f. Arbeitss.		1,00		1,00	2,00									
36500/36501/ 36502/36503/ 36504	Tageseinrichtg. f. Kinder Nkn, Tewel, Wald, Natur, Kita Pustebume											3,30			
42410	Naturbad i. Hahnenbachtal						1,00			0,00					
51100	Räuml. Planung u. Entw.		1,00				1,00		0,90						
54100	Gemeindestraßen					1,00									
57300	Allg. Einrichtung Bauhof								2,00	2,00		2,92			
57500	Heide-Touristik						0,64			1,33		0,35			
Gesamt		1,00	3,00	0,00	1,00	8,33	7,05	1,97	6,18	4,39	0,00	10,33	2,36	0,00	

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

III. Arbeitnehmerinnen u. Arbeitnehmer Sozial u. Erziehungsdienst

		Entgeltgruppe / Sondertarif										Erläuterungen
Produkt	Organisationseinheiten	S 16	S 15	S 13	S 9	S 8b	S 8a	S 6	S 4	S 3	S 2	
36500	Tageseinrichtg. f. Kinder Neuenkirchen	1,00	0,26			3,56	13,17		1,85	2,97	1,51	
36501	Tageseinrichtg. f. Kinder Tewel				0,90		1,71					
36502	Tageseinrichtg. f. Kinder Wald				0,92		0,73					
36503	Tageseinrichtg. f. Kinder Natur				0,80		1,00					
36504	Tageseinrichtg. f. Kinder Pustebblume	0,77	0,51	0,00		0,74	7,74		0,77	7,39		
Gesamt		1,77	0,77	0,00	2,62	4,30	24,35	0,00	2,62	10,36	1,51	

Teil B: Sonderübersicht über die Planstellen der Beamtinnen u. Beamten, die mit Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern besetzt sind

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	BesGr. der Planstelle	Lfd. Nr. in Teil A Unter- teil I	auf der Stelle geführt seit	bis voraus- sichtlich	Bemerkungen
1	Arbeitnehmer/innen Verwaltung	E 12	A 13	2	2010		
Insgesamt 1 Arbeitnehmer/in							

*Das
Neuenkirchen*

Anlagen



Haushaltsquerschnitt 2026

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)

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge -Euro-	Ordentliche Aufwendungen -Euro-	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-	Außerordentliche Erträge -Euro-	Außerordentliche Aufwendungen -Euro-	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
0 Verwaltungssteuerung	0	129.300	-129.300	0	0	0
1 Innere Dienste und Finanzen	12.005.000	8.679.300	3.325.700	650.000	60.000	590.000
2 Bürgerdienste und Bauen	4.572.900	8.144.400	-3.571.500	248.000	3.000	245.000
3 Regiebetrieb Heide-Touristik	80.600	224.000	-143.400	0	0	0
Summe	16.658.500	17.177.000	-518.500	898.000	63.000	835.000

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-	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0 Verwaltungssteuerung	0	126.900	-126.900	0	0	0	0	0	0	0
1 Innere Dienste und Finanzen	11.668.000	8.108.900	3.559.100	781.500	571.900	209.600	1.709.900	583.800	1.126.100	900.000
2 Bürgerdienste und Bauen	4.249.700	7.450.400	-3.200.700	804.700	2.724.200	-1.919.500	0	0	0	5.960.000
3 Regiebetrieb Heide-Touristik	56.000	218.900	-162.900	0	0	0	0	0	0	0
Summe	15.973.700	15.905.100	68.600	1.586.200	3.296.100	-1.709.900	1.709.900	583.800	1.126.100	6.860.000

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	15.973.700	15.905.100
Investitionstätigkeit	1.586.200	3.296.100
Finanzierungstätigkeit	1.709.900	583.800
Summe	19.269.800	19.785.000

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn 2025 - 1.000 Euro -	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2026 - 1.000 Euro -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	7.206,48	6.892,48
1.3 Liquiditätskrediten	0,00	0,00
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	324,78	60,21
4. Transferverbindlichkeiten	0,15	363,87
5. Sonstige Verbindlichkeiten	164,17	117,12
Schulden Insgesamt	7.695,58	7.433,68

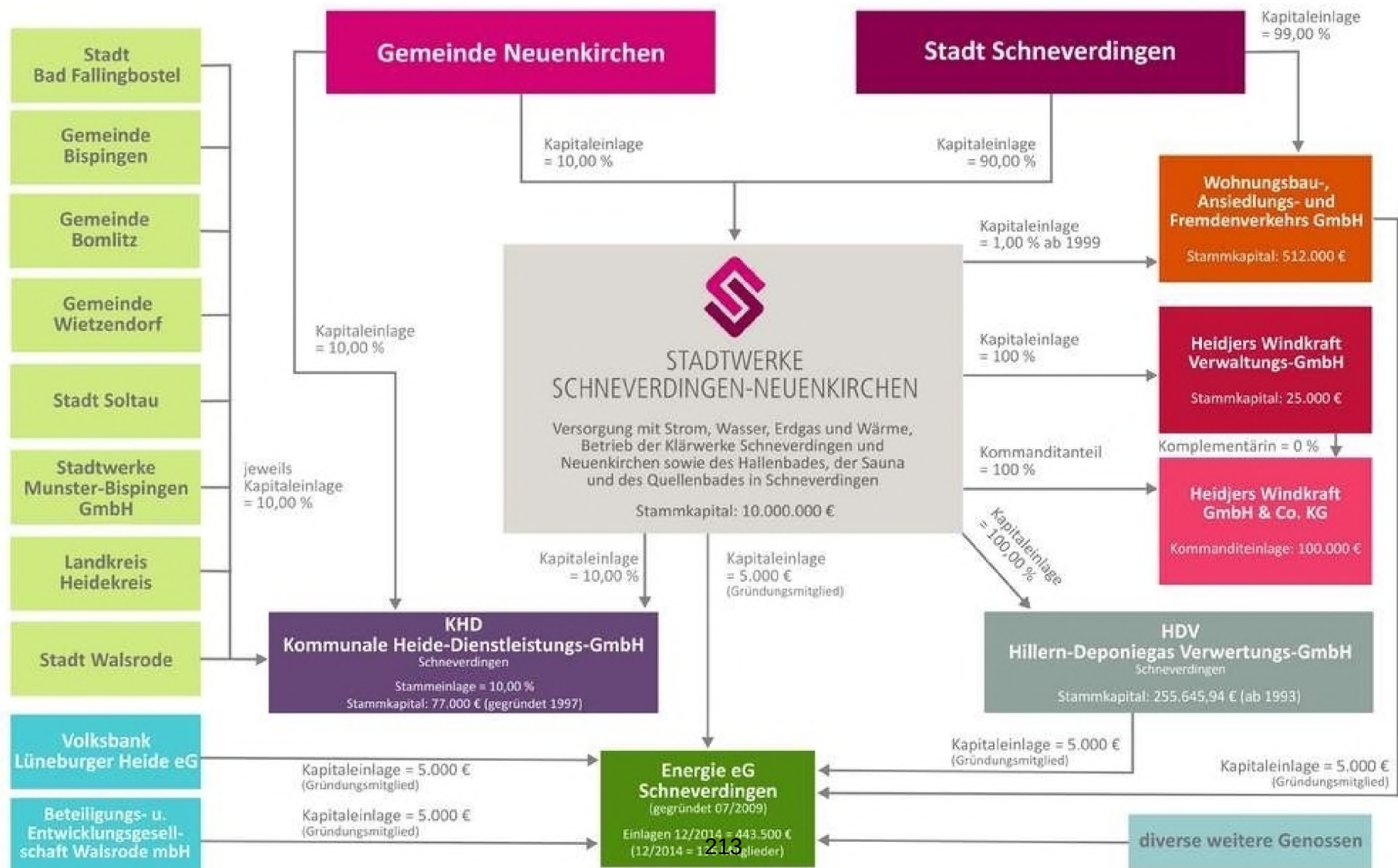
Bilanz der Gemeinde Neuenkirchen zum 31.12.2024

Aktiva	Vorjahr 2023 -Euro-	Haushaltsjahr 2024 -Euro-	Passiva	Vorjahr 2023 -Euro-	Haushaltsjahr 2024 -Euro-
A K T I V A			P A S S I V A		
1. Immaterielles Vermögen 1)	734.728,63	674.976,76	1. Nettoposition	28.406.521,76	29.824.625,67
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basisreinvestitionen	8.946.254,83	8.837.830,73
1.2 Lizenzen	37.468,69	35.476,20	1.1.1 Reinvermögen	8.946.254,83	8.837.830,73
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	1.1.2 Solifehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	639.683,04	590.020,36	1.2 Rücklagen	5.795.001,56	5.265.643,49
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.083.352,73	4.467.055,84
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	57.576,90	49.480,20	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	711.648,83	798.587,65
2. Sachvermögen 1)	36.528.394,73	38.355.802,57	1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuweisungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	2.388.134,41	2.271.033,93	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	16.304.856,08	22.794.681,66	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	10.847.531,77	11.132.409,30	1.3 Jahresergebnis	-529.358,07	-294.165,13
2.4 Bauten auf fremdem Grundstücken	24.651,97	23.427,97	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	11,00	11,00	1.3.1.1 Fehlbeträge aus § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG, auch in Verbindung mit § 182 Abs. 5 NKomVG	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	962.769,92	1.082.334,70	1.3.1.2 Sonstige Fehlbeträge	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	664.675,34	664.511,87	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	-529.358,07	-294.165,13
2.8 Vorräte	25.225,13	61.926,54	1.4 Sonderposten 1)	14.194.623,44	16.015.316,58
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.310.539,11	325.465,60	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.333.239,03	10.546.663,32
3. Finanzvermögen 1)	2.936.621,93	2.070.232,37	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	608.674,21	605.919,12
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.4.3 Gebührenausschlag	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	1.392.394,75	1.392.394,75	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	3.252.710,20	4.862.734,14
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	2. Schulden	10.165.932,59	9.306.175,21
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.263.658,70	577.240,63	2.1 Geldschulden	7.789.733,35	8.813.212,64
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	227.774,71	53.547,24	2.1.1 Anleihen 2)	0,00	0,00
3.8 Privatrechtliche Forderungen	19.610,79	13.866,77	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 2)	7.219.015,15	7.206.480,28
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	33.182,98	33.182,98	2.1.3 Liquiditätskredite	570.718,20	1.606.732,36
4. Liquide Mittel	17.011,61	17.482,13	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	13.068,49	15.608,07	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	693.424,99	324.870,79
			2.4 Transferverbindlichkeiten 1)	874.316,03	1.510,00
			2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	871.816,03	1.510,00
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	2.500,00	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten 1)	808.458,22	166.581,78
			2.5.1 Durchlaufende Posten	629.635,10	96.172,81
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	64.225,31	0,00
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	46.502,96
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	565.409,79	49.669,85
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	91.802,00	48.796,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	87.021,12	21.612,97
			3. Rückstellungen	1.449.201,14	1.913.461,54
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen 1)	1.221.206,00	1.263.492,00
			3.1.1 Pensionsrückstellungen	1.048.246,00	1.078.985,00
			3.1.2 Beihilferückstellungen	172.960,00	184.507,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen 3)	189.009,96	180.882,36
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung 3)	0,00	0,00
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien 3)	0,00	0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten 3)	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen 3)	0,00	0,00
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren 3)	904,15	8.204,15
			3.8 Andere Rückstellungen	38.081,03	460.883,03
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	208.169,90	89.839,48
BILANZSUMME	40.229.825,39	41.134.101,90	Bilanzsumme	40.229.825,39	41.134.101,90

Beteiligungsbericht nach § 151 NKomVG

Gesellschaft	Stammkapital in EURO	Anteil der Gemeinde in EURO	Anteil der Gemeinde in %	Öffentlicher Zweck der Gesellschaft	Organe der Gesellschaft Vertreter der Gemeinde
Stadtwerke Schneverdingen GmbH	10.000.000,00	1.000.000,00	10	Versorgung mit Strom, Wasser, Erdgas, Fernwärme, Nahverkehr und dazugehörige Geschäfte sowie Abwasserbeseitigung	Gesellschafterversammlung Gesellschafter: Rat der Stadt Schneverdingen und Verwaltungsausschuss der Gemeinde Neuenkirchen <u>Vertreter der Gemeinde im Aufsichtsrat:</u> BGM Carlos Brunkhorst mit Stimmrecht Ratsherr Manfred Stein mit Stimmrecht Ratsfrau Birte Delventhal Ratsherr Thomas Bammann
Kommunale Heide- Dienstleistungs- GmbH	77.000,00	7.700,00	10	Beratung, Planung, Projekt- steuerung und Bau in den Bereichen: Abwasserbeseitigung, Wasserversorgung, Management für öffentliche Gebäude, umwelt- orientierte Wärmekonzepte, Tele- kommunikation, Erschließung von Grundstücken für Körper- schaften des öffentlichen Rechts	Gesellschafterversammlung <u>Vertreter der Gemeinde:</u> BGM Carlos Brunkhorst mit Stimmrecht Ratsherr Helmut Gebers Ratsfrau Annegret Freytag <u>Vorsitzender:</u> Herr M. Krohn, Schneverdingen

Beteiligungsverhältnisse



Wirtschaftsplan 2024

bestehend aus:

Erfolgsplan

Finanz- und Investitionsplan



Gewinn und Verlustrechnung

	Ist 2021		Ist 2022		Plan 2022		Plan 2023	
	€	€	€	€			€	€
1. Umsatzerlöse ohne EEG-Umlage		36.696.140		45.512.927		36.331.119		55.088.615
Andere aktivierte Eigenleistungen		288.928		304.694		240.200		274.500
3. Sonstige betriebliche Erträge		332.511		237.712		10.000		17.000
		37.317.579		46.055.333		36.581.319		55.380.115
4. Materialaufwand								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	23.399.511		31.823.846		23.308.941		42.337.334	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.581.387		2.750.638		2.413.309		1.933.610	
		25.980.898		34.574.484		25.722.250		44.270.944
		11.336.681		11.480.849		10.859.069		11.109.171
5. Personalaufwand								
a) Löhne und Gehälter	3.707.218		4.193.778		3.975.276		4.150.300	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	973.214		938.494		1.225.459		1.239.700	
		4.680.433		5.132.272		5.200.735		5.390.000
6. Abschreibungen								
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.668.464		3.106.255		2.801.757		2.925.850	
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten		2.668.464		3.106.255		2.801.757		2.925.850
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.686.198		2.046.650		1.515.539		1.483.300
		2.301.587		1.195.672		1.341.038		1.310.021
8. Erträge aus Beteiligungen		221		74		250		250
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		596		2.845		0		0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		317.038		460.560		374.004		496.819
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		550.582		1.017.252		247.289		200.698
12. Ergebnis nach Steuern		1.434.784		-279.221		719.995		612.754
13. Sonstige Steuern		174.284		169.603		142.988		144.458
15. Jahresüberschuss		1.260.500	215	-448.824		577.007		468.296

Finanz- und Investitionsplan 2024

Mittelherkunft	TEUR	Mittelverwendung	TEUR
<u>1. Selbstfinanzierung</u>		<u>1. Investitionen</u>	
Gewinnverwendung	297	Allgemein	225
Abschreibung lt. Erfolgsplan	3.311	Strom-Netz	4.025
- Auflösung BKZ	269	Erdgas-Netz	423
- aktivierte Eigenleistungen	275	Wasser	1.448
	<u>3.064</u>	Bäder	3.100
		Abwasser Svd.	2.393
<u>2. erhaltene BKZ</u>	200	Abwasser Nk.	1.212
		Straßenbeleuchtung	316
		Telekommunikation	168
		Biogas	308
		Verbleibende Geschäftsbei	151
			13.769
<u>3. Darlehen</u>			
Neuaufnahmen	11.000	<u>2. Darlehnstilgung</u>	3.579
<u>4. Abbau liquider Mittel</u>	3.084		
	<u>17.348</u>		<u>17.348</u>

Investitionsplan 2024	Investitionssumme
	TE
Strom Netz	4.025
Umspannwerk Soltau 20 KV Netz MS	950
Sanierungsgebiete	650
Trafostationen	900
Erdgas Netz	423
Wasser Netz	1.448
Ingenieursleistung Umbau Wasserwerk	220
Sanierungsgebiete	221
Abwasser Schneverdingen	2.393
Planung Sanierung der Gesamtanlage	1.253
Notstromkonzept	300
PV-Anlage	130
Abwasser Neuenkirchen	1.212
Pumpstationen und Entwässerungssystem	772
Bäderbetrieb	3.100
1. Bauabschnitt Wasseraufbereitung, Lüftung	2.530
Telekommunikation	168
<i>optional: eigenwirtschaftlicher Glasfaserausbau</i>	<i>3.000</i>
Straßenbeleuchtung	316
Biogas	308
Allgemein	225
Verbleibende Geschäftsbereiche	151
Gesamt	13.769

Wirtschaftsplan 2026 KHD
Mit möglichen Projekten:

	KHD / EA	KHD / EA + TRENDS	KHD / EA + KWP	KHD / EA + TRENDS + KWP
Ausgaben Personal	284.500 €	324.000 €	324.000 €	363.500 €
Ausgaben Laufende Kosten	49.500 €	52.200 €	52.200 €	56.700 €
Ausgaben Verwaltung	23.400 €	23.700 €	23.700 €	24.100 €
Ausgaben Umsatzsteuer DL-Projekte		15.200 €	14.100 €	29.300 €
Ausgaben ÖA / Veranstaltungen	14.500 €	14.500 €	14.500 €	14.500 €
Summe Ausgaben	371.900 €	429.600 €	428.500 €	488.100 €
Einnahmen Landkreis HK	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
Einnahmen Land Niedersachsen (via LK)	123.600 €	123.600 €	123.600 €	123.600 €
Einnahmen Projekte	2.500 €	82.500 €	76.800 €	156.800 €
Einnahmen Geschäftsstelle NEEZZ e.V.	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Einnahmen Umsatzsteuerrückstellung	16.600 €	14.400 €	14.400 €	15.400 €
Summe Einnahmen	347.700 €	425.500 €	419.800 €	500.800 €
Betriebsergebnis	-24.200 €	-4.100 €	-8.700 €	12.700 €
Gewerbe + Körperschaftsteuer	0 €	0 €	0 €	2.900 €
Betriebsergebnis nach Steuern	-24.200 €	-4.100 €	-8.700 €	9.800 €