



Haushalt
der
Gemeinde Rastede
2026

mit Anlagen

Inhaltsverzeichnis

	Seite
• Vorbericht zum Haushaltsplan	5
• Haushaltssatzung	33
• Übersicht Produktgruppen, Produkte und Leistungen	35
• Übersicht Produktgruppen; Planzahlen	45
• Übersicht Budgets, Budgetregeln und Deckungsvermerke	48
• Schuldenübersicht	50
• Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	51
• Stellenplan mit Erläuterungen	53
• Investitionsprogramm	65
• Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft	76
• Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt	77
• Haushaltsplan	79
○ Gesamthaushalte	81
○ Teilhaushalte	
▪ TH 1_01 Gemeindeorgane	83
▪ TH 2_01 Gleichstellungsbeauftragte	89
▪ TH 3_01 Stabstelle Personal und Organisation	95
▪ TH 3_02 Stabstelle Haushalt und Finanzen	101
▪ TH 3_03 Stabstelle Wirtschaftsförderung, Einrichtungen, Unternehmen, Tourismus	111
▪ TH 3_04 Stabstelle Klimaschutz	117
▪ TH 4_01 Zentrale Gebäudewirtschaft Hochbau	123
▪ TH 5_01 Soziale Leistungen	137
▪ TH 5_011 Angelegenheiten der Kinder und Jugendlichen	147
▪ TH 5_02 Ordnungsangelegenheiten, Allgemeine Einrichtungen	215
▪ TH 5_21 Angelegenheiten der Schulen	237
▪ TH 5_22 Heimat- und Kulturpflege	281
▪ TH 5_23 Gesundheit und Sport	297
▪ TH 6_01 Räumliche Planung und Entwicklung, Tiefbau, Naturschutz und Landschaftspflege	315
▪ TH 6_02 Bauhof	339
• letzte Bilanz, konsolidierter Gesamtabschluss	349

•	Beteiligungsbericht	357
•	Residenzort Rastede GmbH	389
○	Jahresabschluss 2024	390
○	Bericht zum Jahresabschluss 2024	397
○	Prüfbericht zum Jahresabschluss 2024	451
○	Wirtschaftsplan 2026	479

Vorbericht zum Haushalt 2026

1. Vorbemerkungen

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Die §§ 110 bis 129 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) bilden die Grundlage für die gemeindliche Haushaltswirtschaft. Die inhaltliche Ausgestaltung des Haushaltes ist in der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans sowie die Abwicklung der Kassengeschäfte der Kommunen (KomHKVO) festgelegt. Des Weiteren gibt der Ausführungserlass des Niedersächsischen Innenministeriums zu § 178 Abs. 3 NKomVG die von der Kommune für die Haushaltsaufstellung zu verwendenden Muster vor.

Der Vorbericht gibt gemäß § 6 Satz 1 KomHKVO einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft. Die Daten der Haushaltswirtschaft werden im Vorbericht in komprimierter Form dargestellt. In diesem Rahmen wird zudem weitestgehend auf eine tabellarische bzw. grafische Darstellung zurückgegriffen.

1.2 Allgemeine Ausführungen zu allen Zahlenangaben

Aufgrund der eingesetzten Finanzsoftware (SAP) werden im Haushaltsplan und in den aus SAP heraus generierten Tabellen und Übersichten die Erträge und Einzahlungen teilweise mit einem „-“ als Vorzeichen dargestellt. Dies ist deshalb so, weil dem Zahlenwerk der Gedanke zugrunde liegt, dass die Erträge/Einzahlungen die Aufwendungen/Auszahlungen mindern.

2. Entwicklung der vorangegangenen Haushaltsjahre

Die Haushalte der Gemeinde Rastede konnten in den Vorjahren jeweils mit einem Überschuss abschließen. Fehlbeträge bzw. Verlustvorträge aus den Vorjahren liegen nicht vor.

Ergebnishaushalt

Die Entwicklung der Ergebnisse ab dem Haushaltsjahr 2021 kann der folgenden Übersicht entnommen werden:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
E U R O						
Ordentliche Erträge	-49.329.319	-47.723.911	-48.511.058	-58.668.522	-53.435.590	-59.595.140
Ordentliche Aufwendungen	42.579.968	44.777.358	45.564.857	48.846.936	58.913.050	61.795.610
Ordentliches Ergebnis	-6.749.351	-2.946.552	-2.946.201	-9.821.586	5.477.460	2.200.470
Außerordentliches Ergebnis	-269.339	40.387	1.365		-1.981.482	-1.764.900
Jahresergebnis	-7.018.690	-2.906.166	-2.944.836	-9.821.586	3.495.978	435.570

Finanzhaushalt

Die Entwicklung des Finanzhaushaltes ab dem Haushaltsjahr 2021 ist in der folgenden Übersicht dargestellt:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
E U R O						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-45.425.272	-47.964.234	-47.983.354	-55.943.589	-50.286.950	-55.761.310
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.655.434	40.688.928	45.139.474	48.454.701	52.726.880	55.622.510
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.769.838	-7.275.306	-2.843.880	-7.488.818	2.439.930	-138.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-6.387.169	-3.992.181	-3.401.457	-8.880.534	-5.139.400	-5.311.900
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.449.591	7.228.855	10.869.017	23.195.418	10.781.200	15.909.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.062.422	3.992.181	7.467.561	14.314.885	5.641.800	10.597.710
Finanzmittelfehlbetrag/ Finanzmittelüberschuss (-)	-6.709.117	-4.038.632	4.623.681	6.826.067	8.081.730	10.458.910
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	-1.905.480	0	-5.641.800	-10.597.710
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	636.405	622.856	585.342	527.755	603.100	636.400
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	636.405	622.856	-1.320.138	527.555	-5.038.700	-9.961.310
Liquide Mittel zum 31.12.	16.316.577	19.788.870	16.450.484	9.359.991		

Hinweis:

Obwohl es sich bei den Ergebnissen der Jahre 2023 und 2024 noch nicht um die endgültigen Zahlen handelt, kann zum jetzigen Stand aber bereits davon ausgegangen werden, dass für diese Jahre jeweils ein positives Jahresergebnis vorliegt.

Voraussichtliche Entwicklung Haushalt 2025

Der Haushalt für 2025 weist in der Planung im Ergebnishaushalt ein negatives Jahresergebnis in Höhe von 5.477.460 Euro aus. Die eingeplante Kreditermächtigung beläuft sich auf 5.641.800 Euro.

Nach jetzigem Stand ist davon auszugehen, dass sich die Entwicklung des Haushalts 2025 – vor allem im ordentlichen Bereich – besser darstellt, als bei Aufstellung des Haushalts angenommen, so dass auch der Haushalt für 2025 im ordentlichen sowie im außerordentlichen Bereich mit einem Überschuss abschließen wird.

Aufgrund der insgesamt durchaus positiven Haushaltsentwicklung und dem Ausweis einer entsprechend hohen Eigenfinanzierungskraft muss in 2025 voraussichtlich nicht auf die ausgewiesene Kreditermächtigung zurückgegriffen werden.

Unter Berücksichtigung der erfolgten Tilgungsleistung in 2025 in Höhe von 503.088 Euro beträgt die Nettoneuverschuldung der Gemeinde Rastede für 2025 dem entsprechend -503.088 Euro. Der Kreditschuldenstand zum 31.12.2025 beläuft sich auf 6.774.398 Euro, wobei auf die Kreisschulbaukasse 462.280 Euro entfallen.

Zum 31.12.2025 kann voraussichtlich ein Liquiditätsstand in Höhe von über 10.000.000 Euro ausgewiesen werden. Die Liquidität der Gemeinde Rastede ist somit nach aktuellem Stand vollumfänglich sichergestellt.

Im Hinblick auf die noch zu bildenden Haushaltsausgabereste 2025 und den Liquiditätsstand zum 31.12.2025 ist allerdings noch zu prüfen, inwieweit eine Übertragung der Kreditermächtigung aus 2025 nach 2026 erforderlich sein wird.

3. Haushalt 2026

3.1. Allgemeines

Bereits im Rahmen der Mittelanmeldungen wurde verwaltungsseitig angestrebt, das Ausgabenniveau auf dem für 2026 geplanten Stand der mittelfristigen Finanzplanung des Haushalts 2025 zu begrenzen, um zumindest eine liquide Absicherung des Haushalts als Minimalziel zu erreichen. Dieses Ziel konnte zwar nicht vollumfänglich erreicht werden, dennoch ist die Gemeinde Rastede in der Lage, den Haushalt 2026 durch vorhandene liquide Rücklagen finanziell bzw. liquide abzusichern.

Nach Beratungen in den Fachausschüssen sowie im Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Digitales am 01.12.2025 und einer abschließenden Beratung im Verwaltungsausschuss wurde der Haushalt 2026 am 16.12.2025 durch den Rat der Gemeinde Rastede beschlossen.

Im Jahresergebnis ergibt sich für 2026 ein planerischer Fehlbetrag in Höhe von 435.570 Euro. Der Ergebnishaushalt gilt gemäß § 110 NKomVG als ausgeglichen. Der negative Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt 10.597.710 Euro. Die eingeplante Kreditaufnahme für 2026 liegt bei 10.597.710 Euro.

3.2 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt umfasst die ordentlichen und außerordentlichen Erträge sowie die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen.

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Ordentliches Ergebnis	-9.821.586	5.477.460	2.200.470	1.682.160	1.495.190	1.385.020
Außerordentliches Ergebnis		-1.981.482	-1.764.900	-1.588.900	-721.230	0
Jahresergebnis	-9.821.586	3.495.978	435.570	123.260	773.960	1.385.020

Die vorangehende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushaltes 2026 im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum vorläufigen Ergebnis des Vorvorjahres sowie zur mittelfristigen Finanzplanung.

3.2.1 Ordentlicher Bereich

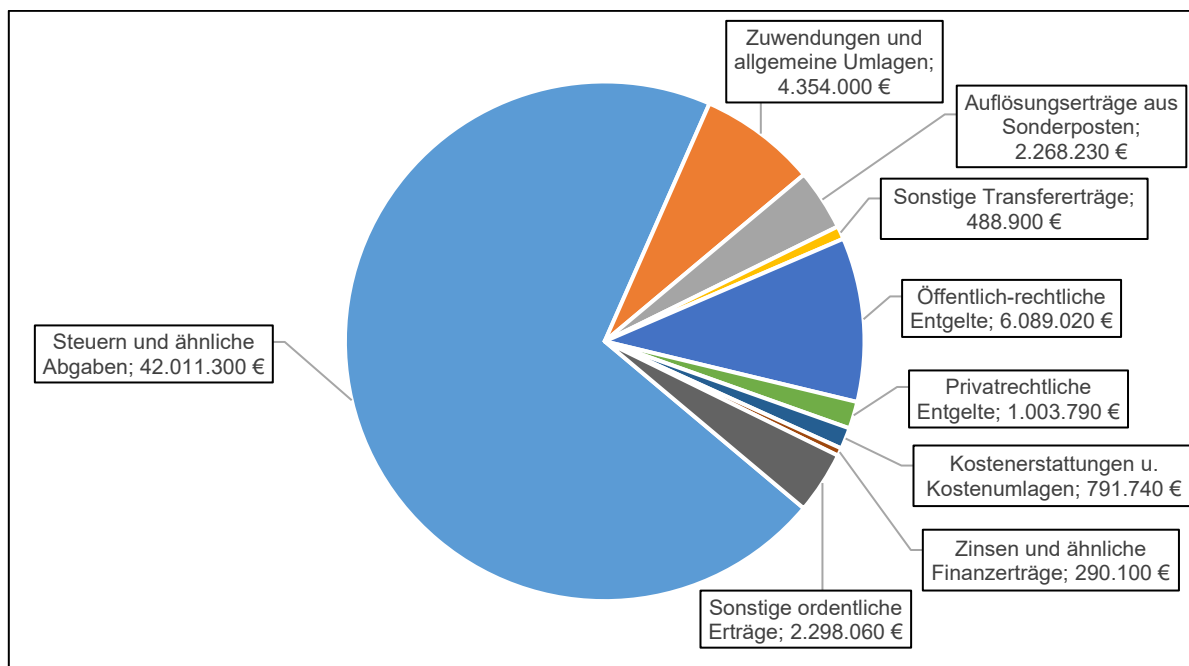
	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Ordentliche Erträge	-58.668.522	-53.435.590	-59.595.140	-60.596.820	-61.590.020	63.019.320
Ordentliche Aufwendungen	48.846.936	58.913.050	61.795.610	62.278.980	63.085.210	64.404.340
Ordentliches Ergebnis	-9.821.586	5.477.460	2.200.470	1.682.160	1.495.190	1.385.020

Erträge

	<i>Ergebnis</i> 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	E U R O					
Ordentliche Erträge	-58.668.522	-53.435.590	-59.595.140	-60.596.820	-61.590.020	63.019.320

Die Gesamtsumme der für 2026 eingeplanten ordentlichen Erträge beläuft sich auf insgesamt 59.595.140 Euro.

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten für 2026 zeigt das folgende Diagramm auf:



- Steuern und ähnlichen Abgaben

	<i>Ergebnis</i> 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	E U R O					
Steuern und ähnliche Abgaben	-40.444.113	-37.429.500	-42.011.300	-43.714.300	-45.140.500	-46.865.900

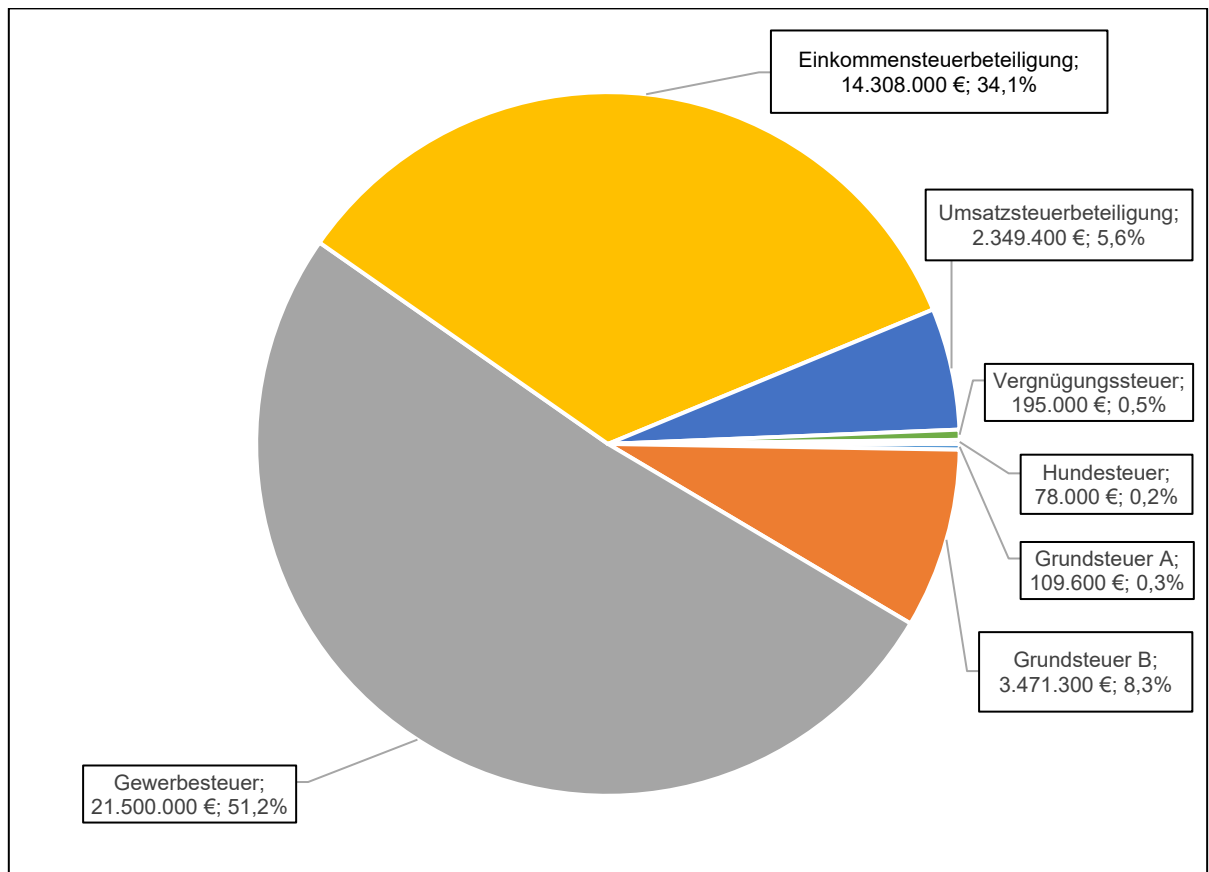
Die Steuern und ähnlichen Abgaben gehören zu den allgemeinen Deckungsmitteln einer Kommune. Die allgemeinen Deckungsmittel sind bezüglich ihres Verwendungszwecks nicht auf bestimmte Aufwands- bzw. Auszahlungspositionen beschränkt. Sie stellen damit das Finanzvolumen dar, über welches die Kommune frei, also ohne Zweckbindung, verfügen kann. Im Ergebnis machen die allgemeinen Deckungsmittel den wesentlichen Deckungsanteil an den konsumtiven Ausgaben (Ergebnishaushalt) einer Kommune aus.

Das für 2026 eingeplante Aufkommen an Steuern und ähnlichen Abgaben beläuft sich auf insgesamt 42.011.300 Euro. Dies entspricht einem Anteil von 70,5 % an den Gesamterträgen des ordentlichen Ergebnishaushaltes.

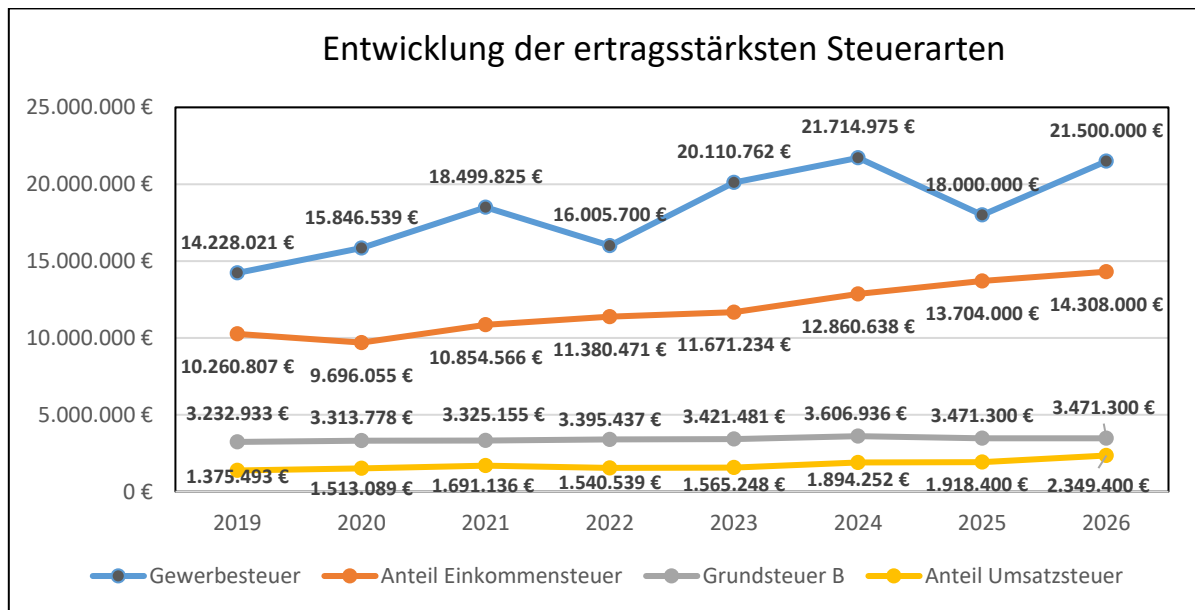
Die Entwicklung der einzelnen Steuerarten zeigt die folgende Übersicht auf:

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	E U R O					
Grundsteuer A	144.103	107.800	109.600	109.500	109.400	109.300
Grundsteuer B	3.606.936	3.471.300	3.471.300	3.516.400	3.558.500	3.604.700
Gewerbesteuer	21.714.975	18.000.000	21.500.000	21.930.000	22.368.600	23.621.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	12.860.638	13.704.000	14.308.000	14.992.000	15.638.000	16.467.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.894.252	1.918.400	2.349.400	2.893.400	3.193.000	2.790.900
Vergnügungssteuer	144.202	150.000	195.000	195.000	195.000	195.000
Hundesteuer	79.006	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000

Wie sich das für 2026 eingeplante Steueraufkommen in Höhe von insgesamt 42.011.300 Euro zusammensetzt, kann auch dem folgenden Diagramm entnommen werden:



Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Die Hebesätze für die Grundsteuer A und B wurden für das Jahr 2026 weiterhin auf jeweils 283 Prozentpunkte festgesetzt. Daraus ergeben sich geplante Einnahmen aus der Grundsteuer A und B in Höhe von insgesamt 3.580.900 Euro.

Die Gewerbesteuer hat sich in den letzten Jahren durchaus positiv entwickelt. Die Gewerbesteuererträge beliefen sich im Jahr 2024 auf rund 21.000.000 Euro. Für das Haushaltsjahr 2025 wird von einem weiteren Anstieg auf voraussichtlich über 22.500.000 Euro ausgegangen. Vor dem Hintergrund der bisherigen Entwicklung wird für das Jahr 2026 ein Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 21.500.000 Euro veranschlagt.

Hinsichtlich der Gesamtentwicklung der Gewerbesteuer ist zu berücksichtigen, dass der von der Bundesregierung beschlossene sogenannte Investitionsbooster voraussichtlich zu Mindereinnahmen im Bereich der Gewerbesteuer führen wird. Nach derzeitigen Schätzungen ist für die Gemeinde Rastede zwar nicht von einem Rückgang der Gewerbesteuererträge auszugehen, jedoch werden in den kommenden Jahren geringere Steigerungsraten erwartet. Die Gewerbesteuer ist somit weiterhin die ertragsstärkste Steuerart der Gemeinde Rastede. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer liegt für 2026 weiterhin bei 360 Prozent.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird für 2026 in Höhe von 14.308.000 Euro eingeplant. Die geplante Einnahme beruht auf den regionalisierten Ergebnissen der Steuerschätzung vom Oktober 2025. Die Steuerschätzung geht weiter von einer positiven Entwicklung des Einkommensteueraufkommens aus, so dass der Ansatz für die Einkommensteuer 2026 gegenüber dem Vorjahr um rund 604.000 Euro erhöht werden kann.

Zur Kompensation einer zu erwartenden stagnierenden Entwicklung der Gewerbesteuer infolge des Investitionsboosters erhalten die Kommunen ab 2026 einen erhöhten Anteil an der Umsatzsteuerbeteiligung. Für die Gemeinde Rastede erhöht sich der Anteil an der Umsatzsteuer im Jahr 2026 auf 2.349.400 Euro, was einem Anstieg um 431.000 Euro gegenüber dem Jahr 2025 entspricht.

Hinweis:

Bei der Ermittlung der Planansätze für die Steuern und ähnlichen Abgaben wird der jährlich vom Niedersächsischen Innenministerium herausgegebene Orientierungsdatenerlass für die Haushaltsplanung der Kommunen herangezogen. In diesem Erlass werden die Entwicklungen der wesentlichen kommunalen Erträge für einen Zeitraum von fünf Jahren geschätzt. Nach § 9 Abs. 3 KomHKVO sollen die Orientierungsdaten bei der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung berücksichtigt werden. Soweit für die Planung speziellere bzw. aktuellere Daten vorliegen, wie z. B. die Ergebnisse der letzten Steuerschätzung, werden diese für die Planung grundsätzlich herangezogen.

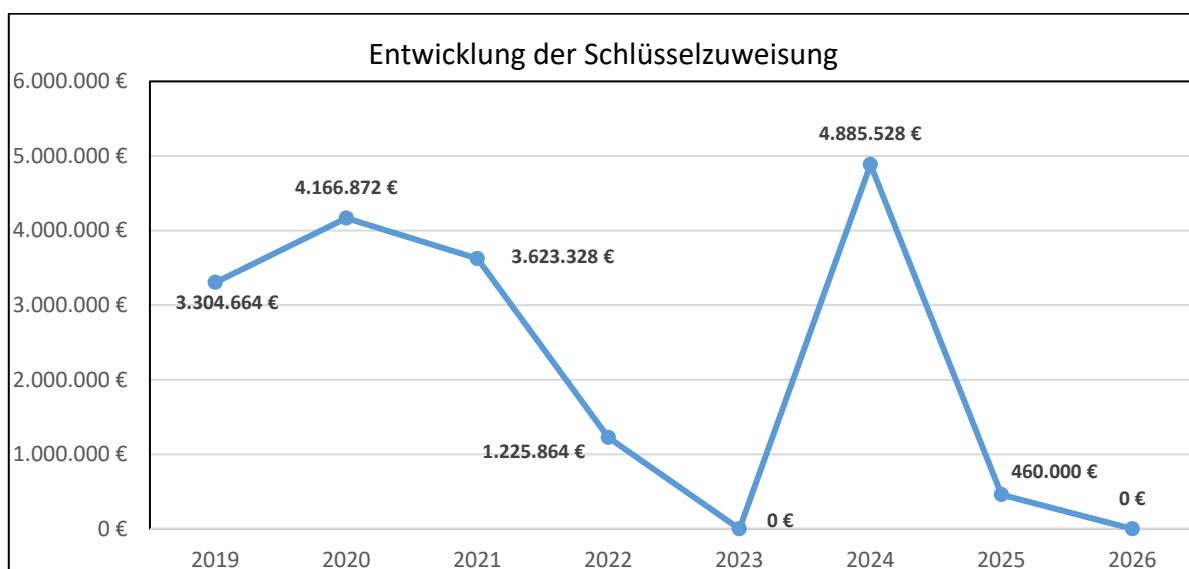
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	E U R O					
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.032.253	-4.399.170	-4.354.000	-5.296.300	-4.843.200	-4.538.100

An Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden für das Haushaltsjahr 2026 insgesamt 4.354.000 Euro eingeplant. Dieser Ansatz beinhaltet grundsätzlich auch die vom Land gezahlte Schlüsselzuweisung im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs. Die Schlüsselzuweisung gehört ebenfalls zu den allgemeinen Deckungsmitteln einer Kommune und ist u. a. von der Höhe der Steuereinnahmen („Steuerkraft“) der Kommune abhängig.

Während die Gemeinde Rastede im Vorjahr noch Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 460.000 Euro erhalten hat, erhält sie im laufenden Jahr aufgrund der hohen Steuerkraft im maßgeblichen Berechnungszeitraum für den Finanzausgleich 2026 keine Schlüsselzuweisungen mehr. Stattdessen ist die Gemeinde Rastede ausgleichspflichtig und leistet entsprechende Einzahlungen in den Finanzausgleich. Die Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungsbereiches im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs belaufen sich auf 561.200 Euro für 2026. Den Berechnungen des Kommunalen Finanzausgleichs liegen die ermittelten Einwohnerzahlen zum 30.06.2025 auf Basis des Zensus 2022 zu Grunde.

Nachfolgend wird die langjährige Entwicklung der Schlüsselzuweisung abgebildet:



Anmerkung zur Grafik: 2025 und 2026 = Planwerte

Hinweis:

Bei der Ermittlung der Planansätze für die Zuweisungen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs wird der jährlich vom Niedersächsischen Innenministerium herausgegebene Orientierungsdatenerlass für die Haushaltsplanung der Kommunen herangezogen. In diesem Erlass werden die Entwicklungen der wesentlichen kommunalen Erträge für einen Zeitraum von fünf Jahren geschätzt. Nach § 9 Abs. 3 KomHKVO sollen die Orientierungsdaten bei der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung berücksichtigt werden.

- Auflösungserträge aus Sonderposten

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Auflösungserträge aus Sonderposten		-2.215.540	-2.268.230	-2.154.860	-2.178.560	-2.178.560

Die Höhe der für 2026 eingeplanten Auflösungserträge aus Sonderposten beläuft sich auf 2.268.230 Euro.

- Sonstige Transfererträge

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Sonstige Transfererträge	-465.883	-485.100	-488.900	-487.800	-487.800	-487.800

Sonstige Transfererträge werden für 2026 in Höhe von 488.900 Euro eingeplant.

- Öffentlich-rechtliche Entgelte

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Öffentlich-rechtliche Entgelte	-5.028.220	-5.251.270	-6.089.020	-6.089.020	-6.089.020	-6.089.020

Öffentlich-rechtliche Entgelte werden für 2026 in Höhe von insgesamt 6.089.020 Euro veranschlagt. Hierunter fallen u. a. die Erträge aus Verwaltungs-, Genehmigungs- und Benutzungsgebühren. Der gegenüber dem Jahr 2025 um 837.750 Euro erhöhte Ansatz ist neben den Anpassungen bei den Benutzungsgebühren für Schmutz- und Niederschlagswasser, Straßenreinigung sowie den Wochenmarkt insbesondere darauf zurückzuführen, dass für zwei neu errichtete Containeranlagen zur Unterbringung von Obdachlosen künftig Benutzungsgebühren erhoben werden.

- Privatrechtliche Entgelte

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Privatrechtliche Entgelte	-1.046.183	-884.920	-1.003.790	-981.780	-983.780	-985.780

Privatrechtliche Entgelte werden für 2026 in Höhe von insgesamt 1.003.790 Euro veranschlagt. Hierunter fallen u. a. Mieten und Pachten aus der Nutzung von kommunalem Eigentum und Leistungsentgelte, z. B. im Bereich der Bäder, sowie Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen.

- Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-717.075	-823.050	-791.740	-660.600	-656.600	-660.600

Für Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden für 2026 insgesamt 791.740 Euro eingeplant. Hierzu gehören u. a. die Erstattungen von Verwaltungskosten seitens des Landkreises Ammerland.

- Zinsen und ähnliche Finanzerträge

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Zinsen und ähnliche Entgelte	-872.342	-315.580	-290.100	-290.100	-290.100	-290.100

Für die in 2026 voraussichtlich entstehenden Zinsen und ähnlichen Finanzerträge werden insgesamt 290.100 Euro veranschlagt. Hierunter fallen u. a. die Zinserträge aus Geldanlagen und die Verzinsung von Steuernachzahlungen.

- Sonstige ordentliche Erträge

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Sonstige ordentl. Erträge	-1.062.453	-1.631.460	-2.298.060	-922.060	-921.460	-923.460

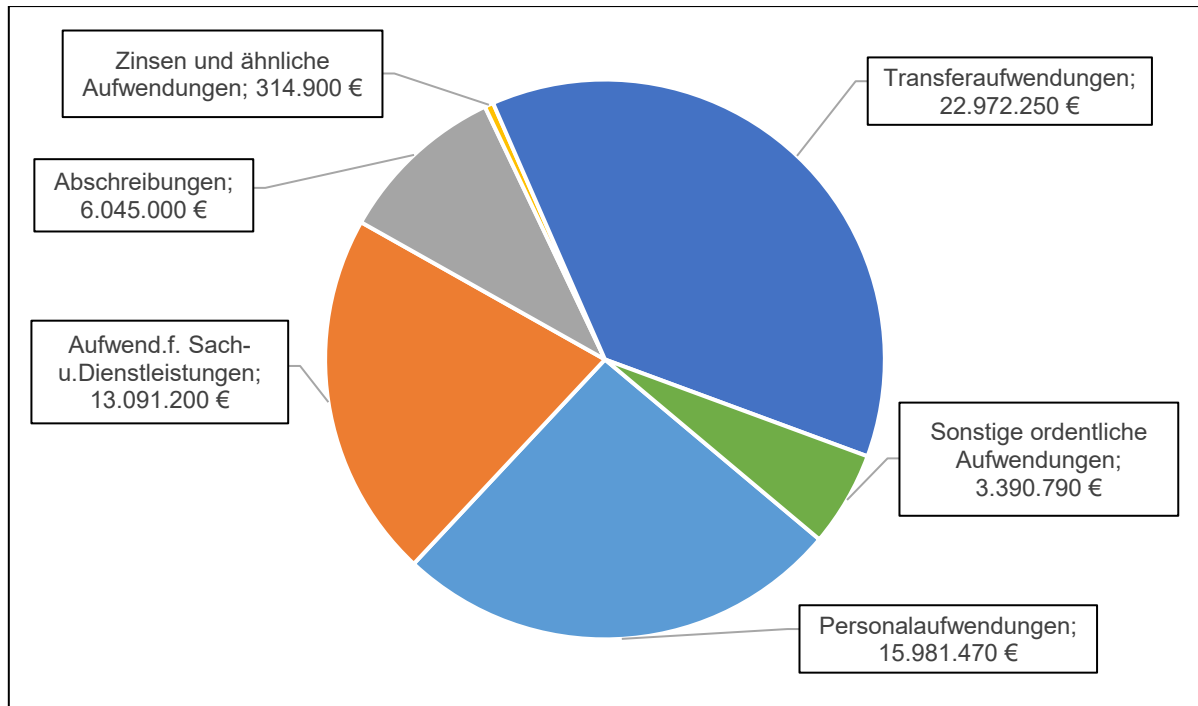
Die für 2026 eingeplanten sonstigen ordentlichen Erträge betragen insgesamt 2.298.060 Euro. Hierzu zählen u. a. die Konzessionsabgaben, die die Kommune von den Versorgungsunternehmen erhält. Der erhöhte Ansatz in 2026 ist vorrangig auf die Auflösung von Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs zurückzuführen. Nach aktuellem Stand wiederholt sich dieser Effekt für die Folgejahre nicht.

Aufwendungen

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	E U R O					
Ordentliche Aufwendungen	48.846.936	58.913.050	61.795.610	62.278.980	63.085.210	64.404.340

Die Gesamtsumme der für 2026 eingeplanten ordentlichen Aufwendungen beläuft sich auf insgesamt 61.795.610 Euro.

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten für 2026 zeigt das folgende Diagramm auf:



• Personalaufwendungen

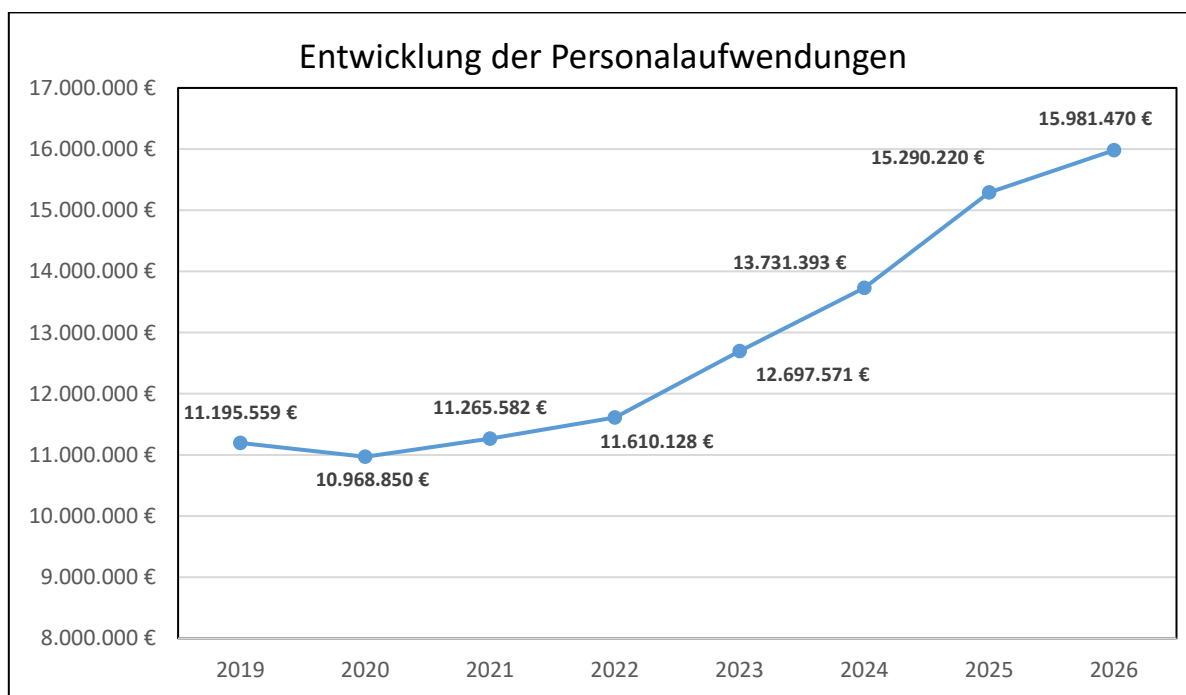
	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	E U R O					
Personalaufwendungen	13.731.393	15.290.220	15.981.470	16.458.100	16.785.330	17.112.720

Auch für das Haushaltsjahr 2026 ist von einem weiteren Anstieg der Personalkosten auszugehen. Der Ansatz für 2026 beläuft sich auf 15.981.470 Euro und liegt erneut deutlich über dem Ansatz des Vorjahres (2025 = 15.290.220 Euro). Gemessen an den Gesamtaufwendungen 2026 entfallen auf die Personalaufwendungen somit 25,9 %.

Der Planansatz berücksichtigt sowohl die bereits umgesetzten als auch die für das Jahr 2026 geplanten Stellenaufstockungen und Neueinstellungen sowie die für 2026 anstehende Tariferhöhung. Zu den zusätzlichen Stellen zählen insbesondere vier Stellen im neuen Kindergarten Kleibrok, zwei zusätzliche Hausmeisterstellen, Küchenkräfte für die Ganztagsbetreuung sowie eine zusätzliche Stelle auf der Kläranlage.

Weitere Informationen können dem Stellenplan entnommen werden.

Die Entwicklung der Personalaufwendungen in den vergangenen Jahren stellt sich wie folgt dar:



Anmerkung zur Grafik: 2025 und 2026 = Planwerte

Der Planansatz für 2026 (15.981.470 Euro) liegt rund 4.786.000 Euro höher als das Ergebnis von 2019 (11.195.559 Euro). Dies entspricht einer Steigerung von 42,7 % innerhalb von sieben Jahren.

- Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	E U R O					
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.787.109	13.331.430	13.091.200	13.646.940	13.270.380	13.273.390

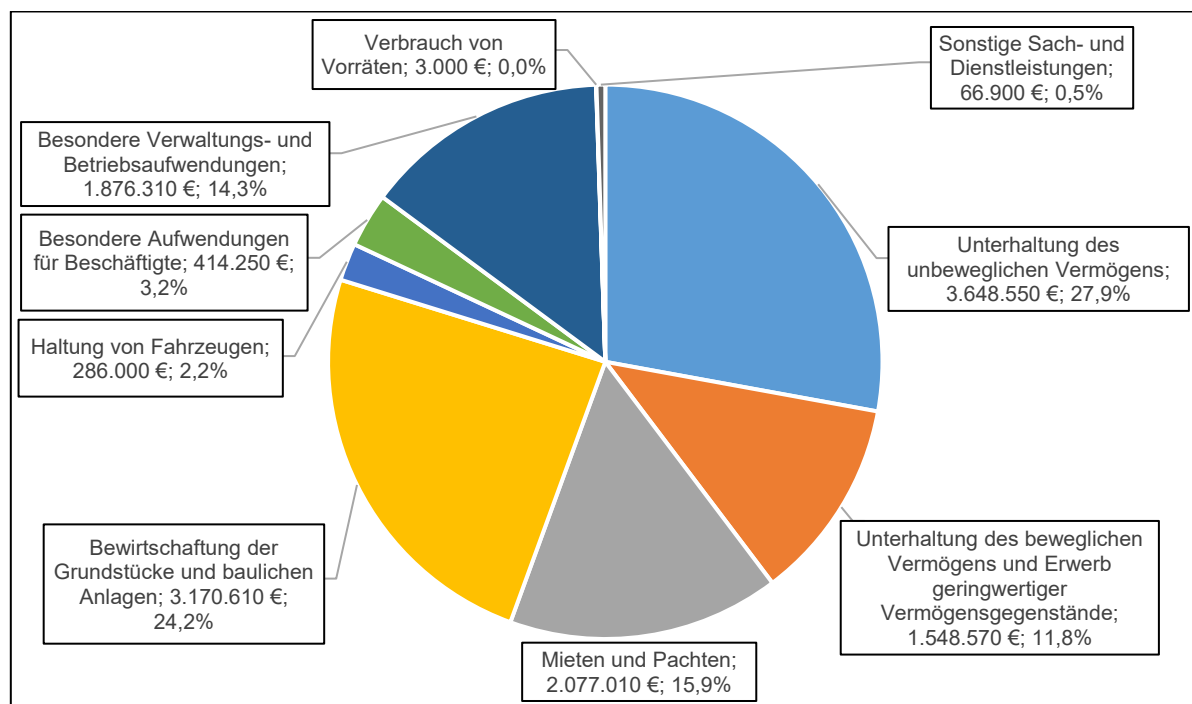
Der Ansatz für Sach- und Dienstleistungen beträgt in 2026 insgesamt 13.091.200 Euro. Gemessen an den Gesamtaufwendungen 2026 entfallen auf die Sach- und Dienstleistungen somit 21,2 %.

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen, aufgeteilt nach den einzelnen Aufwandsarten, zeigt die folgende Übersicht auf:

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	2.718.378	3.901.130	3.648.550	4.069.860	3.799.240	3.781.240
Unterhaltung des beweglichen Vermögens*	1.415.179	1.613.950	1.548.570	1.748.470	1.692.280	1.713.290
Mieten und Pachten	1.891.470	2.074.260	2.077.010	2.081.250	2.082.550	2.085.250
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.895.358	3.224.380	3.170.610	3.167.000	3.167.050	3.167.050
Haltung von Fahrzeugen	339.802	288.350	286.000	276.150	276.250	276.350
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	221.484	409.800	414.250	306.350	303.150	307.350
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.259.330	1.756.260	1.876.310	1.928.060	1.866.560	1.873.060
Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	3.024	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	43.084	60.300	66.900	66.800	80.300	66.800

* einschließlich Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände

Die Aufteilung der Sach- und Dienstleistungen nach den einzelnen Aufwandsarten stellt sich für 2026 wie folgt dar:



Für die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens sind im Haushaltsjahr 2026 insgesamt 3.648.550 Euro veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahr 2025 reduziert sich der Ansatz um 252.580 Euro. Der geringere Ansatz ist auf notwendige Kürzungen infolge der angespannten Haushaltslage zurückzuführen.

Die Mittel entfallen mit 1.514.080 Euro auf die Unterhaltung der Gebäude sowie mit 941.290 Euro auf die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen. Für das Deckenprogramm sind im Jahr 2026 345.000 Euro vorgesehen.

Zu den wesentlichen baulichen Unterhaltungsmaßnahmen zählen die Flachdachsanieierung der Grundschule Feldbreite, verschiedene Maßnahmen an der

Förderschule Voßbarg (u.a. Maßnahmen an den Abwasseranlagen im sanitären Bereich und erforderliche Arbeiten aufgrund einer Gefährdungsbeurteilung) sowie die Sanierung der Regenrinnen an der Grundschule Loy.

Für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens sowie den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände stehen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt 1.548.570 Euro zur Verfügung. Gegenüber dem Jahr 2025 bedeutet dies einen geringfügigen Rückgang (2025 = 1.613.950 Euro).

Für die Kooperative Gesamtschule (KGS) sind für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 316.300 Euro veranschlagt. Die Mittel dienen insbesondere dem Austausch von Mobiliar, der Erneuerung der EDV-Ausstattung sowie Neuanschaffungen im Sportbereich.

Im Schmutzwasserbereich sind für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens im Jahr 2026 insgesamt 96.100 Euro vorgesehen. Mit diesen Mitteln wird die Optimierung der Prozessleittechnik weiter fortgeführt.

Für Mieten und Pachten einschließlich Leasing sowie Erbbauzinsen sind im Haushaltsjahr 2026 insgesamt 2.077.010 Euro veranschlagt. Der überwiegende Teil der Aufwendungen entfällt erneut auf die Anmietung von Unterkünften zur Unterbringung von Flüchtlingen.

Die Bewirtschaftungskosten für die gemeindlichen Liegenschaften sind im Haushaltsjahr 2026 mit 3.172.636 Euro veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahr 2025 (3.226.405 Euro) ergibt sich damit ein leichter Rückgang. Ursächlich hierfür ist insbesondere die gegenüber den Vorjahren wieder rückläufige Preisentwicklung bei Strom und Gas.

Wie sich die Energiepreise insgesamt auf den Haushalt 2026 auswirken, kann der folgenden Übersicht entnommen werden:

	Ansatz Haushalt 2024	Ansatz Haushalt 2025	Ansatz Haushalt 2026	Veränderung 2026 gegenüber 2024	
				absolut	prozentual
Strom *	1.527.500 €	865.850 €	902.970 €	- 624.530 €	- 40,89 %
Gas *	817.000 €	829.100 €	541.600 €	- 275.400 €	- 33,71 %
Summe	2.344.500 €	1.694.950 €	1.444.570 €	- 899.930 €	- 38,38 %

* einschließlich der besonderen Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen für den Betrieb der Bäder, der Kläranlage (einschließlich der Pumpwerke) und der Straßenbeleuchtung

Auch wenn 2026 gegenüber den Vorjahren 2023, 2024 und 2025 im Ergebnis wieder von geringeren Energiekosten ausgegangen werden kann, so beläuft sich die Mehrbelastung gegenüber 2022 noch auf insgesamt rund 310.210 Euro.

Die Aufwendungen für die Reinigung der gemeindlichen Liegenschaften sind im Haushaltsjahr 2026 mit 1.591.810 Euro veranschlagt und liegen damit leicht unter dem Ansatz des Vorjahres (2025: 1.627.300 Euro).

- Abschreibungen

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Abschreibungen	74.153	6.036.270	6.045.000	5.973.340	6.031.360	6.126.500

Die Höhe der für 2026 eingeplanten Abschreibungen beläuft sich auf 6.045.000 Euro. Gemessen an den Gesamtaufwendungen 2026 entfallen auf die Abschreibungen somit 9,78 %.

- Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	74.153	186.300	314.900	440.300	775.300	1.129.100

Der Ansatz für Zinsen und ähnliche Aufwendungen beträgt in 2026 insgesamt 314.900 Euro. Hierunter fallen u. a. die Zinsaufwendungen für die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditgebern, aber auch die Verzinsung von Steuererstattungen und die im Zusammenhang mit der Kreditbeschaffung entstehenden Kosten.

- Transferaufwendungen

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Transferaufwendungen	18.454.275	20.661.900	22.972.250	22.591.300	23.036.400	23.527.000

Für Transferaufwendungen wurden in 2026 insgesamt 22.972.250 Euro eingeplant. Gemessen an den Gesamtaufwendungen 2026 entfallen auf die Transferaufwendungen somit 37,2%.

Die Entwicklung der Transferaufwendungen, aufgeteilt nach den einzelnen Aufwandsarten, zeigt die folgende Übersicht auf:

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.099.016	6.595.800	6.346.750	6.115.900	6.117.900	6.120.200
Sozialtransferaufwendungen	1.633	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage)	1.885.466	1.750.000	2.090.300	2.132.100	2.174.800	2.296.500
Allgemeine Umlagen	11.468.160	12.314.100	14.533.200	14.341.300	14.741.700	15.108.300

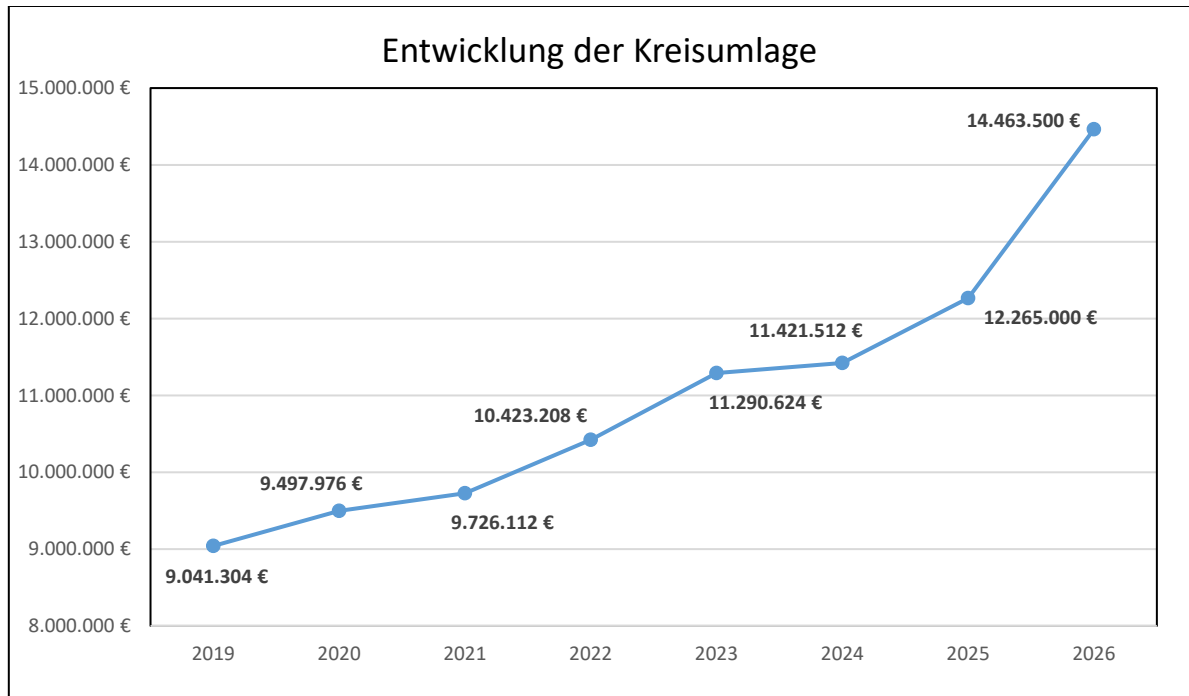
Der überwiegende Teil der Transferaufwendungen entfällt auf die allgemeinen Umlagen. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Umlage	Ansatz 2026
Entschuldungsumlage	49.900 €
Finanzausgleichsumlage	19.800 €
Kreisumlage	14.463.500 €

Der Kreistag hat die Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2026 auf 36,25 % festgesetzt und damit um 2,25 Prozentpunkte erhöht. Infolge dieser Anhebung sowie aufgrund der hohen Steuerkraft der Gemeinde Rastede steigen die Aufwendungen für die Kreisumlage auf 14.463.500 Euro. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einer Steigerung um 2.198.500 Euro.

Die Höhe der Kreisumlage zählt weiterhin zu den geringsten Umlagesätzen in Niedersachsen. Gleichwohl haben die kreisangehörigen Kommunen im Rahmen entsprechender Vereinbarungen zahlreiche originäre Aufgaben des Landkreises, insbesondere auch in den Bereichen Schulen und Kindertagesstätten, übernommen.

Die Entwicklung der Kreisumlage stellt sich wie folgt dar:



Anmerkung zur Grafik: 2025 und 2026 = Planwerte

Der Planansatz der Kreisumlage für 2026 (14.463.500 Euro) liegt mit rund 5.422.200 Euro höher als das Ergebnis von 2019 (9.041.304 Euro). Dies entspricht einer Steigerung von 60,0 % innerhalb von sieben Jahren.

- Sonstige ordentliche Aufwendungen

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.232.095	3.406.930	3.390.790	3.169.000	3.186.440	3.235.630

Der Ansatz für die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beträgt in 2026 insgesamt 3.390.790 Euro.

Ergebnis

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Ordentliches Ergebnis	-9.821.586	5.477.460	2.200.470	1.682.160	1.495.190	1.385.020

Der Ergebnishaushalt weist im ordentlichen Bereich einen planerischen Fehlbetrag in Höhe von 2.200.470 Euro aus. Nach den gesetzlichen Vorgaben des § 110 NKomVG ist der Haushalt in der Planung auszugleichen. Der Haushalt ist ausgeglichen, soweit die Summe der ordentlichen Erträge größer oder gleich der Summe der ordentlichen Aufwendungen ist. Trifft dies nicht zu, gilt der ordentliche Haushalt auch als ausgeglichen, wenn ein voraussichtlicher Fehlbetrag mit vorhandenen Überschussrücklagen verrechnet werden kann. Die Überschussrücklage für den ordentlichen Bereich weist aktuell einen gesicherten Bestand in Höhe von 26.326.570 Euro aus. Ein Rückgriff auf die Überschüsse der vergangenen Jahre ist somit möglich. Der Haushalt gilt somit gemäß § 110 Abs. 5 Satz 1 Nr. 1 NKomVG als ausgeglichen.

3.2.2 Außerordentlicher Bereich

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Außerordentliche Erträge	0	-1.981.482	-1.764.900	-1.558.900	-721.230	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	-1.981.482	-1.764.900	-1.558.900	-721.230	0

Der Überschuss im außerordentlichen Bereich in Höhe von 1.764.900 Euro für 2026 stellt einen nicht liquiden Ertrag dar. Dieser ist auf die Vermarktung der Wohnbaugrundstücke zurückzuführen.

3.2.3 Jahresergebnis

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Jahresergebnis	-9.821.586	3.495.978	435.570	123.260	773.960	1.385.020

Für 2026 ergibt sich im Jahresergebnis ein planerisches Defizit in Höhe von 435.570 Euro.

3.3 Finanzhaushalt

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.488.818	2.439.930	-138.800	-2.044.520	-2.271.410	2.480.020
Saldo aus Investitionstätigkeit	14.314.885	5.641.800	10.597.710	11.258.400	8.877.300	5.706.100
Finanzmittelfehlbetrag/ Finanzmittelüberschuss (-)	6.826.067	8.081.730	10.458.910	9.213.880	6.605.890	3.226.080
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	527.755	-5.038.700	-9.961.310	-9.213.880	-6.605.890	-3.226.080
Finanzmittelveränderung	7.353.822	3.043.030	497.600	0	0	

Der Finanzhaushalt umfasst alle eingehenden Einzahlungen und alle zu leistenden Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sowie das sich hieraus jeweils ergebende Saldo.

3.3.1 Laufende Verwaltungstätigkeit

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-55.943.589	-50.286.950	-55.761.310	-58.245.360	-59.215.460	-60.642.760
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.454.771	52.726.880	55.622.510	56.200.840	56.944.050	58.162.740
Saldo	-8.880.534	2.439.930	-138.800	-2.044.520	-2.271.410	-2.480.020

Hier werden alle die auf Erträgen und Aufwendungen beruhenden Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Ziel ist es, einen Überschuss auszuweisen, der primär zur Deckung der Auszahlungen im Rahmen der ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten und im nächsten Schritt zum Abbau des kurzfristigen Bestandes von Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten einzusetzen ist.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist in der Planung für das Haushaltsjahr 2026 lediglich einen geringen Überschuss von 138.800 Euro aus. Dieser ist nicht ausreichend, um die vollständige Tilgungsleistung in Höhe von 636.400 Euro zu decken. Zur Sicherstellung der Tilgung ist daher in der Planung ein Rückgriff auf die vorhandenen liquiden Überschüsse der Vorjahre erforderlich.

3.3.2 Investitionstätigkeit

	<i>Ergebnis 2024</i>	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.880.534	-5.139.400	-5.311.900	-3.501.500	-2.876.100	-58.300
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.195.418	10.781.200	15.909.700	14.759.900	11.753.400	5.764.400
Saldo	14.314.885	5.641.800	10.597.710	11.258.400	8.877.300	5.706.100

Hier werden alle die mit den kommunalen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Zusammenhang stehenden Zahlungsströme ausgewiesen.

Für 2026 sind insgesamt 15.909.700 Euro an Auszahlungen aus Investitionstätigkeit eingeplant. Dies sind 5.128.500 Euro mehr als im Vorjahr (2025 = 10.781.200 Euro). Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit verteilen sich dabei auf folgende Investitionsarten:

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.033.400 €
Baumaßnahmen	12.525.000 €
Erwerb von beweglichem Vermögen	1.095.300 €
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	9.200 €
Aktivierbare Zuwendungen	246.800 €
Summe:	15.909.700 €

Der Schwerpunkt bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit liegt bei den für 2026 eingeplanten Baumaßnahmen (12.525.000 Euro) sowie beim vorgesehenen Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (2.033.400 Euro).

Als wesentliche Maßnahmen mit entsprechendem Investitionsvolumen im Jahr 2026 sowie im sich anschließenden Finanzplanungszeitraum (2027 bis 2029) sind die Erschließungsmaßnahmen der Bebauungspläne „100 – Im Göhlen“ und „116 B – Leuchtenburg“, die Neubauten der Feuerwehren Hahn-Lehmden, Ipwege-Wahnbek und Loy-Barghorn sowie die Sanierung des Palais und des Hallenbades zu nennen.

Im Folgenden werden alle Investitionsmaßnahmen ab einem Investitionsvolumen von 1.000.000 Euro in den Jahren 2026 bis 2029 dargestellt:

Investitionsmaßnahme		2026	Finanzplanungszeitraum
Ankauf Immobilie für Organisation und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	Auszahlungen	1.850.000 €	0 €
	Einzahlungen	0 €	0 €
Erschließung BPlan 100 „Im Göhlen“	Auszahlungen	522.500 €	1.465.400 €
	Einzahlungen	3.128.400 €	3.851.600 €
Erschließung BPlan 116 B „Leuchtenburg“	Auszahlungen	140.000 €	3.570.000 €
	Einzahlungen	0 €	0 €
Umbau/Erweiterung Kindergarten Loy	Auszahlungen	700.000 €	500.000 €
	Einzahlungen	0 €	60.000 €
Neubau Kindertagesstätte Kleibrok	Auszahlungen	1.550.000 €	0 €
	Einzahlungen	0 €	642.700 €

Investitionsmaßnahme		2026	Finanzplanungszeitraum
Gerätehaus FW Hahn	Auszahlungen	2.230.000 €	1.930.000 €
Gerätehaus FW Ipwege-Wahnbek	Auszahlungen	1.940.000 €	1.440.000 €
Gerätehaus FW Loy-Barghorn	Auszahlungen	0 €	5.000.000 €
KGS Modernisierungsmaßnahmen	Auszahlungen	500.000 €	1.750.000 €
Sanierung Palais	Auszahlungen	500.000 €	2.780.000 €
	Einzahlungen	0 €	1.640.000 €
Sanierungsmaßnahmen Hallenbad	Auszahlungen	487.000 €	2.465.000 €
Straßenausbau Diedrich-Freels-Straße	Auszahlungen	1.220.000 €	1.210.000 €
Straßenausbau An Hagendorffs Busch	Auszahlungen	0 €	1.315.000 €
Brückenbau	Auszahlungen	60.000 €	1.100.000 €

Für Haushaltsermächtigungen, die bereits zukünftige Haushaltsjahre mit geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, wurden in 2026 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 10.485.000 Euro aufgenommen. Die sich hieraus im Einzelnen ergebenden Ermächtigungen können der Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen entnommen werden.

An Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind für 2026 insgesamt 5.311.990 Euro eingeplant. Diese verteilen sich wie folgt:

Zuwendungen	1.367.200 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	1.196.640 €
Veräußerung von Sachvermögen	2.652.350 €
Sonstige Investitionstätigkeit	95.800 €
Summe:	5.311.990 €

Der Schwerpunkt der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit liegt bei der Veräußerung von Sachvermögen (2.652.350 Euro), bei Zuwendungen (1.367.200 Euro) sowie bei Beiträgen (1.196.640 Euro). Diese resultieren insbesondere aus der Vermarktung von Wohnbaugrundstücken in den Bereichen der Bebauungspläne „100 – Im Göhlen“ und „111 – Am Dorfplatz“ sowie aus Zuwendungen für die Umgestaltung zu Ganztagschulen an den Grundschulen Wahnbek und Hahn-Lehmden.

Eine detaillierte Übersicht aller eingeplanter Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist dem Investitionsprogramm zu entnehmen.

In der Planung wird für die Investitionstätigkeit in 2026 ein negativer Saldo in Höhe von 10.597.710 Euro ausgewiesen. Dieser ist vollumfänglich über Kreditaufnahmen abzudecken.

3.3.3 Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E U R O						
Einzahlungen; Aufnahme von Krediten	0	-5.641.800	-10.597.710	-10.012.680	-7.588.790	-4.535.680
Auszahlungen; Tilgung von Krediten	527.755	603.100	636.400	798.800	982.900	1.309.600
Saldo	527.755	-5.038.700	-9.961.310	-9.213.880	-6.605.890	-3.226.080

Hier werden alle die mit der kommunalen Finanzierungstätigkeit im Zusammenhang stehenden Zahlungsströme ausgewiesen.

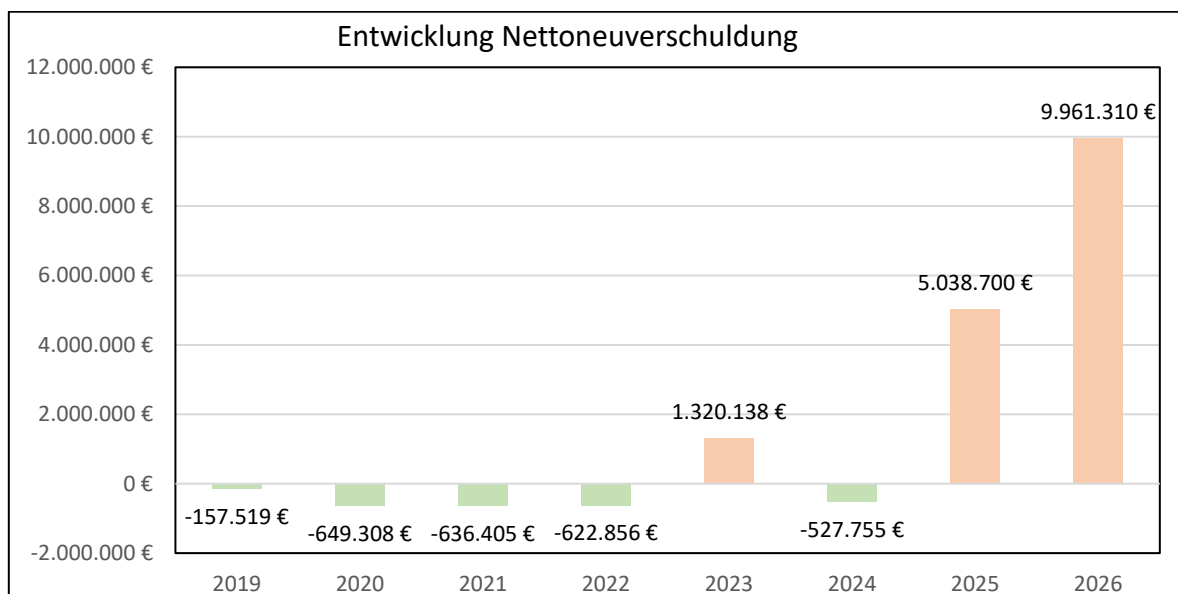
Die Finanzierung der Investitionen stellt sich wie folgt dar:

Auszahlungen für Investitionstätigkeit	15.909.700 €	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.311.990 €	
Saldo	-10.597.710 €	nicht gedeckte Investitionen
abzüglich	0 €	Eigenfinanzierungskraft
	10.597.710 €	eingeplante Kreditaufnahme

Aufgrund einer fehlenden Eigenfinanzierungskraft muss das ausgewiesene Finanzierungssaldo aus Investitionstätigkeit in voller Höhe über eine Kreditaufnahme abgesichert werden.

Für den Haushalt 2026 wurden Tilgungsleistungen in Höhe von 636.400 Euro eingeplant. Da im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit für 2026 keine Überschüsse in entsprechender Höhe ausgewiesen werden können, müssen die Tilgungsleistungen über entsprechende liquide Überschüsse aus Vorjahren abgesichert werden.

Der für 2026 aufgestellte Haushalt weist in der Planung eine Nettokreditaufnahme in Höhe von 9.961.310 Euro aus.



Anmerkung zur Grafik: 2025 und 2026 = Planwerte

4. Bilanz

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>
	E U R O					
Aktiva	157.429.632	160.850.015	171.101.835	174.447.802	172.401.821	168.439.932
Passiva	157.429.632	160.850.015	171.101.835	174.447.802	172.401.821	168.439.932

In der Bilanz wird die Vermögens- und Finanzsituation zum Ende eines Jahres (Bilanzstichtag 31.12.) dargestellt, wobei die zusammengefassten und bewerteten Vermögensgegenstände auf der Aktivseite dem Eigen- und Fremdkapital auf der Passivseite gegenübergestellt werden. Die Bilanzsummen der Aktiva und der Passiva müssen stets gleich sein.

4.1 Aktiva

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>
	E U R O					
Immaterielles Vermögen	3.863.152	3.210.393	3.164.422	3.166.951	3.176.319	3.176.319
Sachvermögen	140.963.931	142.479.032	145.020.169	147.364.538	147.575.049	147.575.049
Finanzvermögen	7.615.425	4.929.047	6.406.409	3.955.736	4.980.889	7.992.967
Liquide Mittel	4.366.443	10.033.093	16.316.577	19.788.870	16.450.484	9.359.992
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	620.681	198.450	194.258	171.708	219.080	335.604
Summe	157.429.632	160.850.015	171.101.835	177.447.802	172.401.821	168.439.932

Die Aktiva einer Bilanz erfasst die gesamten Vermögenswerte einer Kommune zum Bilanzstichtag („Mittelverwendung“). Die vorangehende Übersicht zeigt die langfristige Entwicklung der kommunalen Vermögenswerte auf.

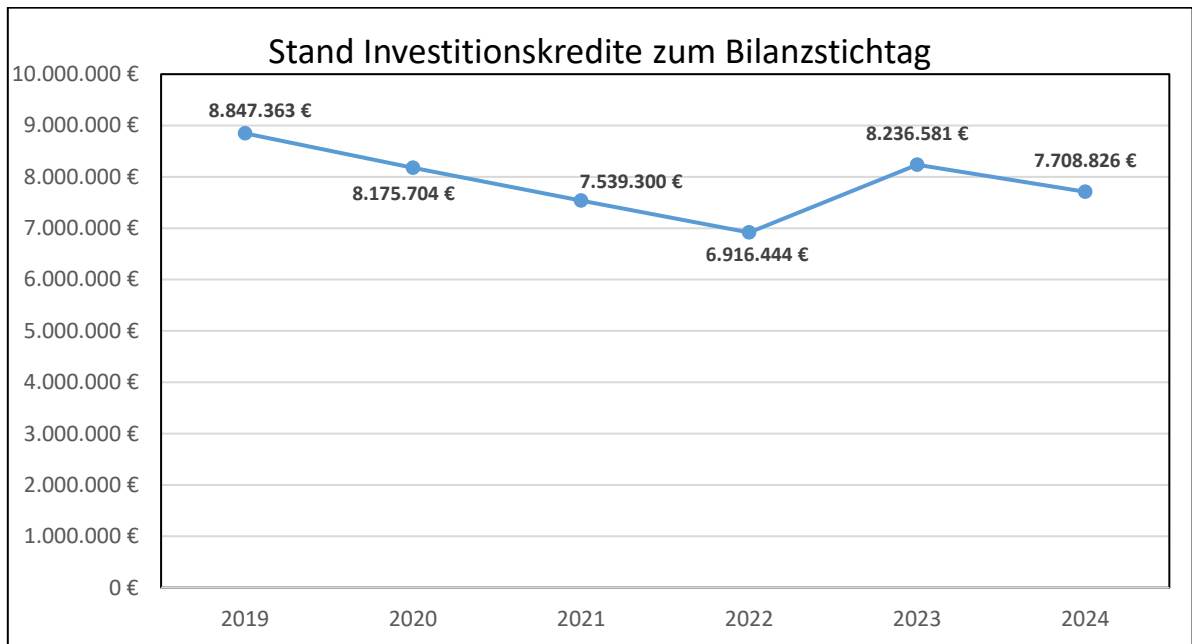
4.2 Passiva

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>
	E U R O					
Nettoposition	135.085.827	139.213.571	147.225.683	149.437.864	145.011.433	140.377.752
Schulden	13.164.997	12.664.621	15.041.505	16.160.068	18.408.488	18.927.146
Rückstellungen	9.053.158	8.844.704	8.790.512	8.788.912	8.745.512	8.768.512
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	125.650	127.119	44.135	60.958	236.389	366.522
Summe	157.429.632	160.850.015	171.101.835	174.447.802	172.401.821	168.439.932

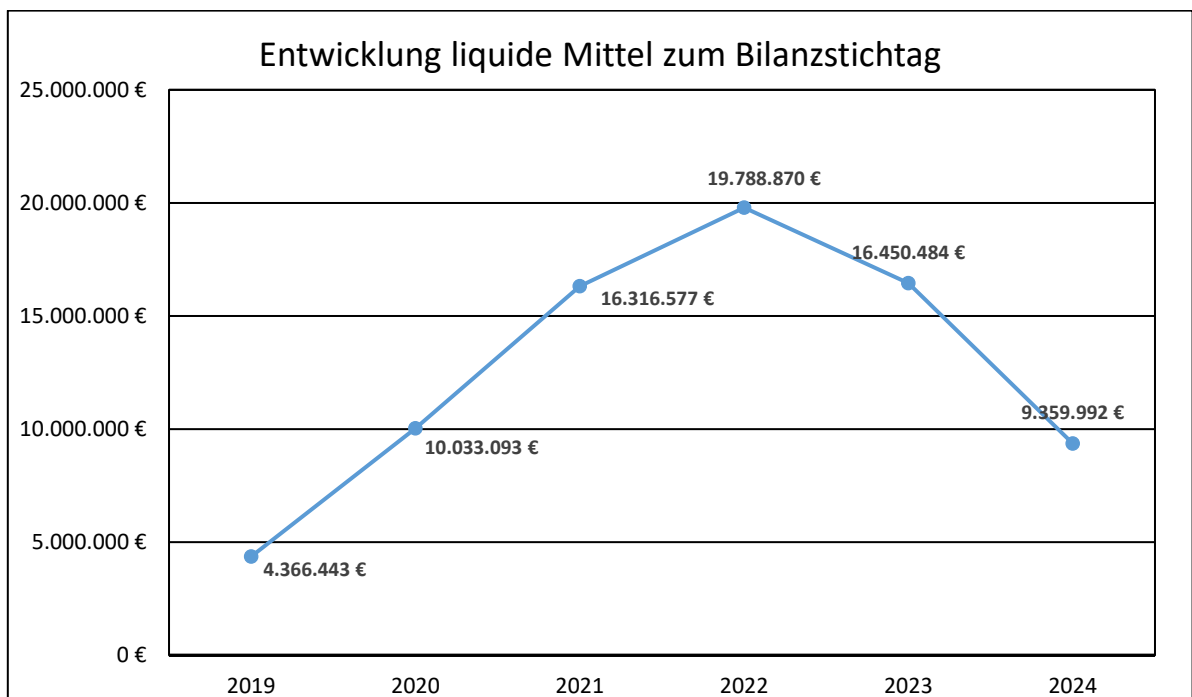
Die Passiva einer Bilanz erfasst das Eigenkapital (Nettoposition) und das Fremdkapital (Schulden) einer Kommune zum Bilanzstichtag („Mittelherkunft“). Die vorangehende Übersicht zeigt die langfristige Entwicklung des Eigen- und Fremdkapitals der Gemeinde Rastede auf.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>
Schulden	13.164.997	12.664.621	15.047.351	16.030.643	18.408.488	18.927.146
davon						
Investitionskredite	8.847.363	8.175.704	7.539.300	6.916.444	8.236.581	7.708.826
Liquiditätskredite	0	0	0	0	0	0

Unter der Bilanzposition Schulden werden u. a. die Kredite für Investitionen und die Liquiditätskredite zum Bilanzstichtag erfasst. Die Entwicklung der Kredite für Investitionen stellt sich wie folgt dar:



Der Bestand an liquiden Mitteln zum Bilanzstichtag hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



Seit 2022 ist der Bestand an liquiden Mitteln der Gemeinde Rastede rückläufig. Dies ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass auf die Aufnahme von Krediten weitestgehend verzichtet wurde und Investitionen stattdessen aus vorhandenen liquiden Mitteln finanziert wurden.

Der Liquiditätsbestand zum Jahresende 2024 in Höhe von 9.359.992 Euro ist allerdings größtenteils durch die Übertragung von Haushaltsansätzen (Bildung von Haushaltsausgaberesten) gebunden, so dass ein entsprechender Mittelabfluss erst im Jahr 2025 erfolgt. Die darüber hinaus noch vorhandenen liquiden Mittel („liquider Überschuss“) können zur Absicherung der Liquidität im Haushaltsjahr 2026 herangezogen werden.

5. Weitere Ausführungen und Erläuterungen zum Haushalt

5.1 Wesentliche Produkte und Kennzahlen

Gemäß § 4 KomHKVO ist der Haushalt nach Teilhaushalten zu gliedern, wobei der Haushalt der Gemeinde Rastede aktuell fünfzehn Teilhaushalte umfasst. In den Teilhaushalten sollen wiederum die ihnen zugeordneten Produkte abgebildet werden.

Aus § 4 Abs. 7 KomHKVO ist abzuleiten, dass nur die wesentlichen Produkte einzeln im Haushalt darzustellen und zu beschreiben sind. Hierbei sind die zu erreichenden Ziele mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung festzulegen. Als wesentliche Produkte sind dabei die Produkte zu bestimmen, die von finanzieller und kommunalpolitischer Bedeutung für die Gemeinde sind. Diesen Produkten obliegt eine besondere strategische Bedeutung und sie sind daher im Rahmen des Gesamthaushaltes als besonders steuerungsrelevant anzusehen.

Der aktuelle Haushalt umfasst 31 wesentliche Produkte. Nach den Anforderungen des § 4 Abs. 7 KomHKVO wurden für die wesentlichen Produkte Ziele, Maßnahmen und Kennzahlen zur Zielerreichung festgelegt. Diese werden entsprechend fortgeschrieben und erweitert. Welche Produkte als wesentliche Produkte bestimmt und im Haushalt abgebildet werden, kann der Übersicht über die Produktgruppen, der Produkte und den Leistungen entnommen werden.

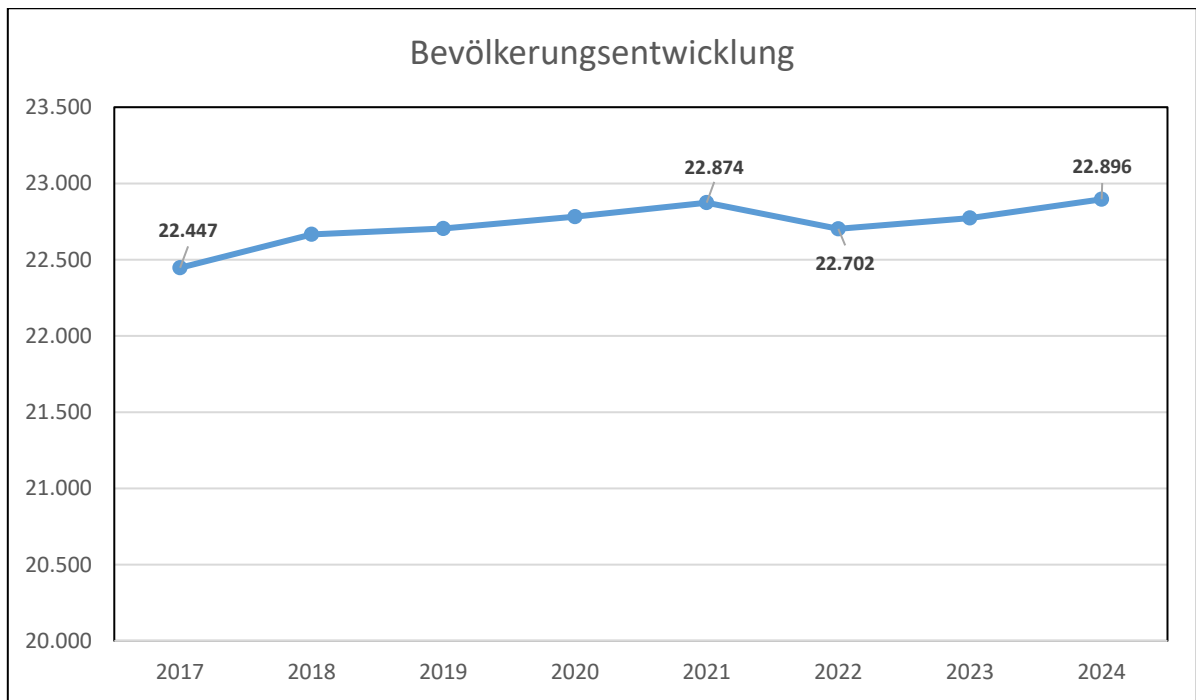
5.2 Änderungen der Haushaltsdarstellung

Nach Vorgabe des Landesamtes für Statistik Niedersachsen sind im Rahmen einer ressourcenorientierten Darstellung die bauliche Unterhaltung und die Bewirtschaftung der Gebäude und Grundstücke verursachungsgerecht den entsprechenden Produkten zuzuordnen. Daher erfolgt die Darstellung dieser Finanzvorfälle ab dem Haushaltsjahr 2022 direkt bei den entsprechenden Produkten (Rathaus, Kindertagesstätten, Schulen, Sportstätten/Bäder, etc.) und nicht mehr beim Produkt Liegenschaftsverwaltung. Im Produkt Liegenschaftsverwaltung werden zukünftig nur noch die Finanzvorfälle abgebildet, die keinem anderen Produkt direkt zugeordnet werden können.

5.3 Bevölkerungsentwicklung

Bedingt durch die allgemeine demografische Entwicklung in Deutschland sind bei vielen Kommunen ein Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend älter werdende Bevölkerung zu verzeichnen. Dies hat grundsätzlich auch Auswirkungen auf die Einrichtungen und Angebote einer Kommune.

Ein entsprechender Trend ist bei der Gemeinde Rastede nicht erkennbar. In den vorherigen Jahren ist die Bevölkerung stetig gestiegen. Der Rückgang der Einwohnerzahl zum 31.12.2022 ist auf die Durchführung des Zensus zurückzuführen. Gemäß Zensus 2022 weist die Gemeinde Rastede eine Bevölkerungszahl von 22.702 Einwohnerinnen und Einwohnern auf. Bis Ende 2024 ist die Einwohnerzahl auf 22.896 gestiegen. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2017 ergibt sich damit ein Zuwachs von 449 Einwohnerinnen und Einwohnern, was einer Steigerungsrate von rund 2,0 % innerhalb von sieben Jahren entspricht.



In der folgenden Tabelle werden die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie die Entwicklung bestimmter Altersgruppen dargestellt, die einen entsprechenden Einfluss auf die kommunale Infrastruktur haben. Hier sind insbesondere die Bereiche Kindertagesstätten und Schulen zu nennen:

Einwohner im Alter von	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
0 bis 5 Jahren	1.308	1.337	1.365	1.389	1.394	1.359	1.308	1.288
6 bis 9 Jahren	866	876	913	908	916	973	999	1.010
10 bis 17 Jahren	1.817	1.758	1.723	1.772	1.782	1.828	1.859	1.921
18 bis 64 Jahren	13.386	13.512	13.494	13.424	13.367	13.234	13.243	13.213
über 65 Jahren	5.070	5.183	5.209	5.289	5.415	5.308	5.364	5.464
Einwohner gesamt	22.447	22.666	22.704	22.782	22.874	22.702	22.773	22.896

Quelle: Niedersächsisches Landesamt für Statistik

Unter anderem ist in den Altersgruppe 6 bis 9 Jahren (Grundschulalter) insgesamt ein Anstieg zu verzeichnen. Gegenüber der Einwohnerzahl vom 31.12.2017 liegt hier ein Zuwachs von 144 Einwohnern vor, was einer Steigerungsrate von 16,63 % entspricht. Dieser Zuwachs hat auch Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Rastede. Das Betreuungsangebot musste entsprechend ausgeweitet werden, was zum einen zu zusätzlichen Investitionen im Bereich der Grundschulen geführt hat und wird sowie zum anderen steigende Personal- und Sachkosten nach sich zieht.

6. Schlussbetrachtung

Die Aufstellung des Haushaltsplans 2026 erfolgt vor dem Hintergrund einer weiterhin angespannten wirtschaftlichen Gesamtlage in Deutschland. Vor diesem Hintergrund ist fraglich, ob sich die Steuereinnahmen der vergangenen Jahre auch künftig auf dem bisherigen Niveau bewegen werden. Der Anstieg der allgemeinen Deckungsmittel auf insgesamt 42.572.500 Euro ist insbesondere auf den erhöhten Ansatz bei der Gewerbesteuer sowie auf eine höhere Beteiligung der Kommunen an der Umsatzsteuer durch den Bund zurückzuführen. Letztere dient als Ausgleich für erwartete Gewerbesteuerausfälle. Angesichts der schwierigen wirtschaftlichen Entwicklung bleibt jedoch abzuwarten, ob diese positiven Planannahmen tatsächlich realisiert werden können.

Die finanzielle Situation der Gemeinde Rastede wird im Haushaltsjahr 2026 insbesondere durch die Erhöhung der Kreisumlage von bislang 34 Prozent auf 36,25 Prozent belastet. Diese Anhebung führt zu zusätzlichen Aufwendungen von mehr als 2.000.000 Euro und schränkt den finanziellen Handlungsspielraum der Gemeinde erheblich ein.

Darüber hinaus wirkt sich die hohe Steuerkraft der Gemeinde im maßgeblichen Berechnungszeitraum belastend auf das Ergebnis des Haushaltsjahres 2026 aus. Gleichzeitig verdeutlicht diese Entwicklung jedoch die wirtschaftliche Stärke der Gemeinde Rastede sowie ihre Attraktivität als leistungsfähiger Wirtschaftsstandort.

Der Haushalt 2026 ist erneut von Einsparungen geprägt. Diese Einsparungen sind in nahezu allen Bereichen erforderlich, um die dauerhafte Leistungsfähigkeit des Haushaltes zu sichern. Gleichzeitig besteht die Gefahr, dass ein anhaltend restriktiver Mitteleinsatz mittel- bis langfristig zu einem Unterhaltungs- und Sanierungsstau bei kommunalen Einrichtungen und Infrastrukturen führt.

Eine besondere Herausforderung stellt die Umsetzung der Ganztagsbetreuung dar. Über die landesrechtlichen Vorgaben hinaus hat der Gemeinderat beschlossen, freiwillig zusätzliche Mittel bereitzustellen, um eine qualitativ hochwertige Betreuung dauerhaft sicherzustellen. Die hiermit verbundenen zusätzlichen Aufgaben und Aufwendungen wirken sich unmittelbar auf die Haushaltslage aus und bedeuten eine dauerhafte finanzielle Verpflichtung.

Der ordentliche Bereich im Ergebnishaushalt weist ein planerisches Defizit in Höhe von 2.200.470 Euro aus. Hier konnte trotz entsprechender Anstrengungen bei Aufstellung und Beratung des Haushaltes das vorrangige Ziel eines ausgeglichenen Haushaltes nach § 110 Abs. 4 NKomVG nicht erreicht werden. Vor dem Hintergrund stetig steigender Aufwendungen bei nicht in gleichem Maße wachsenden Erträgen wird es zunehmend schwieriger, einen Haushaltsausgleich herbeizuführen. Gleichzeitig gilt es, die Pflichtaufgaben vollumfänglich zu erfüllen, die freiwilligen Leistungen möglichst zu erhalten und dennoch Entwicklungsspielräume für die Gemeinde Rastede zu sichern. Eine verlässliche und nachhaltige Finanzausstattung gewinnt somit immer mehr an Bedeutung.

Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich gilt allerdings gemäß § 110 Abs. 5 S.1 Nr. 1 NKomVG als erfüllt, da der voraussichtliche Fehlbetrag mit einem Rückgriff auf die vorhandene Überschussrücklage abgedeckt werden kann.

Der planerische Überschuss im außerordentlichen Bereich des Ergebnishaushaltes beläuft sich auf 1.764.900 Euro, so dass sich für 2026 im Jahresergebnis noch ein planerischer Fehlbetrag in Höhe von 435.570 Euro ergibt.

Bedingt durch die voran genannten Faktoren kann im Finanzplanungszeitraum im ordentlichen Bereich des Ergebnishaushaltes kein ausgeglichener Haushalt präsentiert werden, auch wenn bei der Entwicklung der allgemeinen Deckungsmittel insgesamt von einem leichten Anstieg der Erträge ausgegangen werden kann. Die für die Jahre 2027 bis 2029 eingeplanten negativen Ergebnisse können allerdings ebenfalls durch die vorhandene Überschussrücklage abgedeckt werden.

Im Finanzhaushalt weist der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit einen kleinen planerischen Überschussbetrag in Höhe von 138.800 Euro aus. Unter Berücksichtigung der für 2026 eingeplanten Tilgungsleistung in Höhe von 636.400 Euro verbleibt ein Betrag in Höhe von 497.600 Euro, der über liquide Überschüsse aus Vorjahren abgedeckt werden muss.

Trotz der angespannten Finanzlage sind im Investitionsbereich zwingend erforderliche Maßnahmen vorgesehen. Hierzu zählen insbesondere der Bau des Kindergartens Kleibroks, die Neubauten der Feuerwehrrhäuser Hahn-Lehmden und Ipwege-Wahnbek, die Modernisierung der Kooperativen Gesamtschule sowie die Sanierung des Palais.

Der Erwerb einer Immobilie an der Oldenburger Straße eröffnet darüber hinaus die Möglichkeit, Verwaltungsstandorte zu bündeln und damit mittelfristig strukturelle Einsparpotenziale durch den Abbau doppelter beziehungsweise zusätzlicher Aufwendungen zu realisieren.

Insgesamt beläuft sich der Saldo aus Investitionstätigkeit im Jahr 2026 auf 10.597.710 Euro. Da das Investitionsvolumen auch in den Folgejahren auf einem vergleichbar hohen Niveau verbleibt und die Eigenfinanzierungskraft zwar ansteigt, jedoch nicht in ausreichendem Maße, erhöht sich der planerische Kreditbedarf insgesamt auf über 28.600.000 Euro.

Auch im Ausblick auf die kommenden Jahre kann nicht von einer entspannten und ausgeglichenen Haushaltslage ausgegangen werden. Eine Fortsetzung und Intensivierung der Haushaltskonsolidierung auf der Ertrags- und Aufwandsseite bleibt daher unerlässlich, um die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Gemeinde Rastede sicherzustellen. Hierbei muss auch die Erhöhung der gemeindlichen Steuersätze (Grundsteuer und Gewerbesteuer) angedacht werden, wofür sich aktuell allerdings keine politischen Mehrheiten finden.

Die Aufstellung künftiger Haushalte wird weiterhin eine besondere Herausforderung darstellen, da den vielfältigen und stetig wachsenden finanzwirtschaftlichen Anforderungen nur begrenzte finanzielle Mittel gegenüberstehen. Vor diesem Hintergrund gewinnt auch die Forderung nach einer nachhaltigen und auskömmlichen Finanzausstattung der Kommunen durch Bund und Land wiederholt an Bedeutung.

Rastede, 16.12.2025

gez. Krause
Bürgermeister

Haushaltssatzung der Gemeinde Rastede für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund der §§ 10, 58 und 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) vom 17. Dezember 2010 (Nds. GVBl. S. 576), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 29.01.2025 (Nds. GVBl. 2025 Nr. 3) wurde vom Rat der Gemeinde Rastede in der Sitzung am 16.12.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	59.595.140 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	61.795.610 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	1.764.900 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.761.310 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.622.510 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.311.990 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	15.909.700 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	10.597.710 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	636.400 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	71.671.010 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	72.168.610 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 10.597.710 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 10.485.000 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im laufenden Haushaltsjahr Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.000.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern wurden für das Haushaltsjahr 2026 durch eine besondere Hebesatzsatzung festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 283 v. H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) 283 v. H.

2. Gewerbesteuer 360 v. H.

Die Angabe der Hebesätze hat hier lediglich deklaratorische Bedeutung.

§ 6

Die Wertgrenze gemäß § 12 Abs. 1 Satz 1 KomHKVO wird auf 500.000 € festgesetzt.

Rastede, den 16.12.2025

gez. Krause
Bürgermeister

Produktbereiche und -gruppen		Leistung	Bezeichnung	Zuordnung zum Teilhaushalt	
Produkt	Nr.			Bezeichnung	Nr.
1	Zentrale Verwaltung				
11	Innere Verwaltung				
111	Verwaltungssteuerung und -service				
	P1.01.00.111100		Gemeindeorgane	TH1_01	Gemeindeorgane
	P1.02.00.111200		Gleichstellung von Mann und Frau	TH2_01	Gleichstellung von Mann und Frau
	P1.03.02.111210		Personalangelegenheiten	TH3_01	Innere Verwaltung
	P1.03.02.111230		Organisation und Einrichtungen	TH3_01	Innere Verwaltung
		P1.03.02.111230.900	Organisation und Einrichtungen (Grundstück und Gebäude)	TH3_01	Innere Verwaltung
	P1.03.03.111500		Finanzverwaltung und Rechnungsprüfung	TH3_02	Allgemeine Finanzen
	P1.04.02.111600		Liegenschaftsverwaltung	TH4_01	Zentrale Gebäudewirtschaft
	P1.05.01.111240		Beirat f. Senioren und Behinderte	TH5_01	Arbeit und Soziales
12	Sicherheit und Ordnung				
121	Statistik und Wahlen				
	P1.05.02.121000		Statistik und Wahlen	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
122	Ordnungsangelegenheiten				
	P1.05.02.122100		Ordnungsangelegenheiten	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
	P1.05.02.122200		Standesamt und Personenstandswesen	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
	P1.05.02.122300		Obdachlosenangelegenheiten - ohne Einrichtung der Unterkunft	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
	P1.05.02.122400		Meldeangelegenheiten	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
126	Brandschutz				
	P1.05.02.126100		Brandschutz; ohne Einzelfeuerwehren	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
		P1.05.02.126100.900	Brandschutz; ohne Einzelfeuerwehren (Gebäude und Grundstück)	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
	P1.05.02.126200		Feuerwehren	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
		P1.05.02.126200.001	Ortsfeuerwehr Rastede	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
		P1.05.02.126200.002	Ortsfeuerwehr Hahn-Lehmden	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
		P1.05.02.126200.003	Ortsfeuerwehr Ipwege-Wahnbek	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
		P1.05.02.126200.005	Ortsfeuerwehr Loy-Barghorn	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
		P1.05.02.126200.006	Ortsfeuerwehr Neusüdende	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
		P1.05.02.126200.007	Ortsfeuerwehr Südbäke	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
		P1.05.02.126200.901	Ortsfeuerwehr Rastede (Gebäude und Grundstück)	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
		P1.05.02.126200.902	Ortsfeuerwehr Hahn-Lehmdede (Gebäude und Grundstück)	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
		P1.05.02.126200.903	Ortsfeuerwehr Ipwege-Wahnbek (Gebäude und Grundstück)	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
		P1.05.02.126200.905	Ortsfeuerwehr Loy-Barghorn (Gebäude und Grundstück)	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
		P1.05.02.126200.906	Ortsfeuerwehr Neusüdende (Gebäude und Grundstück)	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
		P1.05.02.126200.907	Ortsfeuerwehr Südbäke (Gebäude und Grundstück)	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
128	Katastrophenschutz				
	P1.05.02.128000		Katastrophenschutz	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
2	Schule und Kultur				
21	Schulträgeraufgaben				
211	Grundschulen				
	P1.05.02.211100		Grundschule Feldbreite	TH5_21	Schulaufgaben

Produktbereiche und -gruppen			Zuordnung zum Teilhaushalt	
Produkt	Leistung	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
	P1.05.02.211100.001	GS Feldbreite (ohne Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211100.002	GS Feldbreite (Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211100.004	GS Feldbreite (EDV)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211100.900	Grundschule Feldbreite (Gebäude und Grundstück)	TH5_21	Schulaufgaben
P1.05.02.211200		Grundschule Hahn-Lehmden	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211200.001	GS Hahn-Lehmden (ohne Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211200.002	Grundschule Hahn-Lehmden (Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211200.004	Grundschule Hahn-Lehmden (EDV)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211200.900	Grundschule Hahn-Lehmden (Gebäude und Grundstück)	TH5_21	Schulaufgaben
P1.05.02.211300		Grundschule Kleibrok	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211300.001	GS Kleibrok (ohne Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211300.002	GS Kleibrok (Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211300.004	GS Kleibrok (EDV)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211300.900	Grundschule Kleibrok (Gebäude und Grundstück)	TH5_21	Schulaufgaben
P1.05.02.211400		Grundschule Leuchtenburg	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211400.001	GS Leuchtenburg (ohne Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211400.002	GS Leuchtenburg (Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211400.004	GS Leuchtenburg (EDV)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211400.900	Grundschule Leuchtenburg (Gebäude und Grundstück)	TH5_21	Schulaufgaben
P1.05.02.211500		Grundschule Loy	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211500.001	GS Loy (ohne Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211500.002	GS Loy (Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211500.004	GS Loy (EDV)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211500.900	Grundschule Loy (Gebäude und Grundstück)	TH5_21	Schulaufgaben
P1.05.02.211600		Grundschule Wahnbek	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211600.001	GS Wahnbek (ohne Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211600.002	GS Wahnbek (Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211600.004	GS Wahnbek (EDV)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.211600.900	Grundschule Wahnbek (Gebäude und Grundstück)	TH5_21	Schulaufgaben
218 Gesamtschulen				
P1.05.02.218000		KGS Rastede	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.218000.001	Gebäude Wilhelmstr. (ohne Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.218000.002	Gebäude Feldbreite (ohne Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.218000.003	KGS (Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.218000.004	KGS (EDV)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.218000.901	KGS Wilhelmstraße (Grundstück und Gebäude)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.218000.902	KGS Feldbreite (Grundstück und Gebäude)	TH5_21	Schulaufgaben
22 Schulträgeraufgaben				
221 Förderschulen		Förderschulen	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.221000.001	Förderschulen (ohne Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben
	P1.05.02.221000.002	Förderschulen (Schulbudget)	TH5_21	Schulaufgaben

Produktbereiche und -gruppen		Leistung	Bezeichnung	Zuordnung zum Teilhaushalt	
Produkt	Nr.			Bezeichnung	
		P1.05.02.221000.004	Förderschulen (EDV)	TH5_21	Schulaufgaben
		P1.05.02.221000.900	Förderschulen (Gebäude und Grundstück)	TH5_21	Schulaufgaben
24			Schulträgeraufgaben		
241			Schülerbeförderung		
		P1.05.02.241000	Schülerbeförderung	TH5_21	Schulaufgaben
243			Sonstige schulische Aufgaben		
		P1.05.02.243000	Sonstige schulische Aufgaben	TH5_21	Schulaufgaben
244			Kreisschulbaukasse		
		P1.05.02.244000	Kreisschulbaukasse	TH5_21	Schulaufgaben
25			Kultur und Wissenschaft		
252			Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen		
		P1.05.02.252100	Archiv	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
		P1.05.02.252200	Ausstellungen/Veranstaltungen	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
26			Kultur und Wissenschaft		
261			Theater		
		P1.05.02.261000	Theater	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
262			Musikpflege		
		P1.05.02.262000	Musikpflege	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
		P1.05.02.262000.900	Musikpflege (Gebäude und Grundstück)	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
263			Musikschulen		
		P1.05.02.263000	Musikschulen	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
27			Kultur und Wissenschaft		
271			Volkshochschulen		
		P1.05.02.271000	Volkshochschulen	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
272			Büchereien		
		P1.05.02.272000	Bücherei	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
		P1.05.02.272000.900	Bücherei (Gebäude und Grundstück)	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
28			Kultur und Wissenschaft		
281			Heimat- und sonstige Kulturpflege		
		P1.05.02.281000	Heimat- u. sonst. Kulturpflege	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
		P1.05.02.281200	Palais	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
		P1.05.02.281200.900	Palais (Gebäude und Grundstück)	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
29			Kultur und Wissenschaft		
291			Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften		
		P1.05.02.291000	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
3			Soziales und Jugend		
31			Soziale Hilfen		
311			Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)		
		P1.05.01.311110	Laufende Leistungen	TH5_01	Arbeit und Soziales
		P1.05.01.311110.001	Laufende Leistungen - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
		P1.05.01.311110.002	Laufende Leistungen - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales

Produktbereiche und -gruppen			Zuordnung zum Teilhaushalt	
Produkt	Leistung	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
P1.05.01.311120		Einm. Leist. a. Empf. lfd. Leistungen	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311120.001	Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311120.002	Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311410		vorbeugende Gesundheitshilfe		
	P1.05.01.311410.001	vorbeugende Gesundheitshilfe - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311410.002	vorbeugende Gesundheitshilfe - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311420		Hilfe bei Krankheit		
	P1.05.01.311420.001	Hilfe bei Krankheit -örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311420.002	Hilfe bei Krankheit - überörtl. Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311430		Hilfe zur Familienplanung		
	P1.05.01.311430.001	Hilfe zur Familienplanung - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311430.002	Hilfe zur Familienplanung - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311440		Hilfe b.Schwanger- u. Muttersch.		
	P1.05.01.311440.001	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311440.002	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311450		Hilfe bei Sterilisation		
	P1.05.01.311450.001	Hilfe bei Sterilisation - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311450.002	Hilfe bei Sterilisation - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311500		Hilfe in anderen Lebenslagen (9. Kap.SGB XII)		
P1.05.01.311530		Hilfe Weiterfühg. d. Haushalts		
	P1.05.01.311530.001	Hilfe Weiterführung des Haushalts - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311530.002	Hilfe Weiterführung des Haushalts - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311540		Altenhilfe		
	P1.05.01.311540.001	Altenhilfe - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311540.002	Altenhilfe - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311550		Bestattungskosten		
	P1.05.01.311550.001	Bestattungskosten - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311550.002	Bestattungskosten - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311560		Hilfe in sonst. Lebenslagen		
	P1.05.01.311560.001	Hilfe in sonstigen Lebenslagen - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311560.002	Hilfe in sonstigen Lebenslagen - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311600		Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII)		
P1.05.01.311610		Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung		
P1.05.01.311611		Lfd. Leistungen der Grundsicherung im Alter	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311611.001	Lfd. Leistungen der Grundsicherung im Alter	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311611.002	Lfd. Leistungen der Grundssicherung bei Erwerbsminderung	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311612		Lfd. Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311612.001	Einmalige Leistungen der Grundsicherung im Alter	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311612.002	Einmalige Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311620		Kosten der abgeschlossenen Gutachten Grundsicherung		
P1.05.01.311800		Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)		
P1.05.01.311801		Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 1	TH5_01	Arbeit und Soziales

Produktbereiche und -gruppen			Zuordnung zum Teilhaushalt	
Produkt	Leistung	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
	P1.05.01.311801.001	Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 1 - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311801.002	Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 1 - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311802		Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 2	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311802.001	Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 2 - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311802.002	Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 2 - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311803		Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 3	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311803.001	Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 3 - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311803.002	Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 3 - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311804		Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 4	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311804.001	Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 4 - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311804.002	Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 4 - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311805		Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 5	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311805.001	Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 5 - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.311805.002	Hilfe zur Pflege, Pflegegrad 5 - überörtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
P1.05.01.311900		Verwaltung der Sozialhilfe - örtlicher Träger	TH5_01	Arbeit und Soziales
312		Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)		
	P1.05.01.312000	Grundsicherung Arbeitsuchende SGB II		
	P1.05.01.312100	Leistungen für Unterkunft und Heizung (SGBII)	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.312110	Wohnbeschaffung, Mietkosten, Umzugskosten (§ 22 Abs. 6 SGB II)	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.312300	Einmalige Leistungen (§ 24 Abs. 3 SGB II)	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.312400	Arbeitslosengeld II (ohne KdU/Optionsgem.)	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.312410	Arbeitslosengeld II (MAE; ohne KdU) Optionsgem.	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.312600	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.312900	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	TH5_01	Arbeit und Soziales
313		Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz		
	P1.05.01.313000	Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz		
	P1.05.01.313100	Leistungen in besonderen Fällen	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.313120	Hilfe in besonderen Lebenslagen	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.313200	Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.313300	Leistung Krank/Schw.-sch./Geb. (§ 4 AsylbLG)	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.313510	Sonstige Leistungen - Sachleistungen	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.313520	Sonstige Leistungen - Geldleistungen	TH5_01	Arbeit und Soziales
315		Soziale Einrichtungen		
	P1.05.01.315000	Soziale Einrichtungen		
	P1.05.01.315100	Soz. Einricht.f.Ältere (o.Pflegeeinricht.)	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.315400	Soziale Einricht. für Wohnungslose	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.315400.900	Soziale Einricht. für Wohnungslose (Gebäude und Grundstück)	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.315500	Soz. Einricht. f.Aussiedler u.Ausländer	TH5_01	Arbeit und Soziales
	P1.05.01.315500.900	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (Gebäude und Grundstück)	TH5_01	Arbeit und Soziales
36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
361		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege		

Produktbereiche und -gruppen				Zuordnung zum Teilhaushalt	
Produkt	Leistung	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	
P1.05.01.361200		Förderung von Kindern in Tagespflege	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
362	Jugendarbeit				
P1.05.01.362500		Sonst. Jugendarbeit (ohne Einrichtungen)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
P1.05.01.363120		Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
365	Tageseinrichtungen für Kinder				
P1.05.01.365000		Tageseinrichtungen für Kinder			
P1.05.01.365100		KiGa Loy	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365100.900	KiGa Loy (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
P1.05.01.365200		KiGa Marienstraße	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365200.900	KiGa Marienstraße (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
P1.05.01.365300		KiGa Mühlenstraße	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365300.900	KiGa Mühlenstraße (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
P1.05.01.365303		Waldkindergarten Mühlenstraße	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365303.900	Waldkindergarten Mühlenstraße	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
P1.05.01.365400		Kindergarten Kleibrok	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365400.900	Kindergarten Kleibrok (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
P1.05.01.365500		KiGa Voßberg (einschl. Gymnastikraum)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365500.900	KiGa Voßberg (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
P1.05.01.365600		KiGa Feldbreite	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365600.900	KiGa Feldbreite (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
P1.05.01.365601		KiGa Buschweg	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365601.900	KiGa Buschweg (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
P1.05.01.365602		Waldkindergarten Waldigel	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365602.900	Waldkindergarten Waldigel (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
P1.05.01.365603		Kindergarten am Freibad	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365603.900	Kindergarten am Freibad (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
P1.05.01.365700		Hort Feldbreite	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365700.900	Hort Feldbreite (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
P1.05.01.365800		Hort Loy	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
P1.05.01.365900		Förderung anderer Kindertagesstätten			
	P1.05.01.365900.001	Diakonisches Werk Hahn-Lehmden	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365900.002	Diakonisches Werk Wahnbek	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365900.003	Spielkreis Delfshausen, Dörpstraat	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365900.903	Spielkreis Delfshausen (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365900.004	Spielkreis Rastede-Nord, Wilhelmshavener Straße	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365900.904	Spielkreis Rastede-Nord, Wilhelms. (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365900.006	Krippe Rastede, Sünder Str.	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365900.906	Krippe Rastede, Sünder Str. (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365900.007	Krippe Wiefelstede	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365900.008	Krippe Feldbreite	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	
	P1.05.01.365900.908	Krippe Feldbreite (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	

Produktbereiche und -gruppen			Zuordnung zum Teilhaushalt	
Produkt	Leistung	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
	P1.05.01.365900.009	Krippe Wahnbek I, Jadedstraße	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe
	P1.05.01.365900.010	Personalkosten fremde Kita	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe
	P1.05.01.365900.011	Krippe Hahn-Lehmden, Wilhelmshavener Straße	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe
	P1.05.01.365900.012	Krippe Wahnbek II, Müritzstr.	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe
	P1.05.01.365900.014	Krippe Wahnbek III, Sandbergstraße	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe
	P1.05.01.365900.914	Krippe Wahnbek III, Sandbergstr. (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe
	P1.05.01.365900.015	Kindergarten Sandbergstraße	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe
	P1.05.01.365900.915	Kindergarten Sandbergstraße (Gebäude und Grundstück)	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe
	P1.05.01.365900.016	Waldkindergarten Moltebeere, Birkenstr.	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe
	P1.05.01.365900.017	Kindergarten Am Dorfplatz	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe
366	Einrichtungen der Jugendarbeit			
	P1.05.02.366100	Jugendtreff Villa Hartmann und Jugendräume	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
	P1.05.02.366100.900	Jugendtreff Villa Hartmann und Jugendräume (Gebäude und Grundstück)	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
	P1.06.00.366200	Kinderspielfläche (soweit nicht einer Einrichtung zugeordnet)	TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.366200.900	Kinderspielfläche (Gebäude und Grundstück)	TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
	P1.05.01.367500	Familienervicebüro	TH5_11	Kinder-Jugend- u. Familienhilfe
4	Gesundheit und Sport			
41	Gesundheitsdienste			
414	Maßnahmen der Gesundheitspflege			
	P1.05.02.414000	Maßnahmen der Gesundheitspflege	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
42	Sportförderung			
421	Förderung des Sports			
	P1.05.02.421000	Förderung des Sports	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
424	Sportstätten und Bäder			
	P1.05.02.424100	Bäder		
	P1.05.02.424100.001	Freibad Rastede	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424100.002	Badeanstalt Hahn	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424100.003	Hallenbad	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424100.901	Freibad Rastede (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424100.902	Badeanstalt Hahn (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424100.903	Hallenbad (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424200	Sportplätze		
	P1.05.02.424200.001	Sport- u. Bolzplatz (kein Einzelsportplatz)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424200.901	Sport- u. Bolzplatz (ohne Einzel.) (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424200.004	Sportplatz Lehmden (Lerchenstraße)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424200.904	Sportplatz Lehmden (Lerchenstr.) (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424200.005	Sportplatz Wahnbek (oben und unten)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424200.905	Sportplatz Wahnbek (oben und unten) (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424200.006	Sportplatz Loy	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424200.906	Sportplatz Loy (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424200.007	Sportplatz Köttersweg	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen

Produktbereiche und -gruppen			Zuordnung zum Teilhaushalt	
Produkt	Leistung	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
	P1.05.02.424200.907	Sportplatz Köttersweg (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424200.008	Sportplatz Nethen	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424200.908	Sportplatz Nethen (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424200.010	Personalkosten Sport- und Bolzplätze	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
P1.05.02.424300		Sporthallen		
	P1.05.02.424300.001	Sporthallen (keine Einzelsporthalle)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.002	Sporthalle Kleibrok	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.902	Sporthalle Kleibrok (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.003	Sporthalle Hahn-Lehmden	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.903	Sporthalle Hahn-Lehmden (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.004	Sporthalle Wahnbek	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.904	Sporthalle Wahnbek (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.005	Sportraum Loy	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.905	Sportraum Loy (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.006	Turnhalle Feldbreite	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.906	Turnhalle Feldbreite (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.007	Mehrweckhalle Feldbreite	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.907	Mehrweckhalle Feldbreite (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.008	Turnhalle Wilhelmstraße	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.908	Turnhalle Wilhelmstraße (Gebäude und Grundstück)	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
	P1.05.02.424300.010	Personalkosten Sporthallen	TH5_23	Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen
5		Gestaltung der Umwelt		
51		Räumliche Planung und Entwicklung		
511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
	P1.06.00.511000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
52		Bauen und Wohnen		
521		Bau- und Grundstücksordnung		
522		Wohnbauförderung		
	P1.04.02.522200	Grunderwerb zur Weiterveräußerung von Bauland	TH4_01	Zentrale Gebäudewirtschaft
		Grunderwerb zur Weiterveräußerung von Bauland (Gebäude und Grundstück)	TH4_01	Zentrale Gebäudewirtschaft
523		Denkmalschutz und -pflege		
	P1.05.02.523000	Denkmalschutz u. -pflege	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
		Denkmalschutz und -pflege (Gebäude und Grundstück)	TH5_22	Kultur und Wissenschaft
53		Ver- und Entsorgung		
535		Kombinierte Versorgung		
	P1.03.01.535000	Kombinierte Versorgung (Strom/Gas)	TH3_03	Wirtschaft und Tourismus
537		Abfallwirtschaft		
	P1.05.02.537110	Recycling	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
	P1.06.00.537100	Fäkalienabfuhr	TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspflege
538		Abwasserbeseitigung		
	P1.06.00.538100	Abwasserbeseitigung	TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
		Schmutzwasser (Zentrale Einrichtung)		

Produktbereiche und -gruppen		Leistung	Bezeichnung	Zuordnung zum Teilhaushalt	
Produkt	Nr.			Bezeichnung	Nr.
	P1.06.00.538100.003	Niederschlagswasser		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.538100.006	WC-Marktplatz		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.538100.906	WC-Marktplatz (Gebäude und Grundstück)		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.538100.007	WC-Kirche		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.538100.907	WC-Kirche (Gebäude und Grundstück)		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.538100.008	WC-Rennplatz		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.538100.908	WC-Rennplatz (Gebäude und Grundstück)		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.538100.009	WC Bahnhof		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.538100.909	WC-Bahnhof (Gebäude und Grundstück)		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
541	Gemeindestraßen				
	P1.06.00.541100	Gemeindestraßen			
	P1.06.00.541100.001	Gemeindestraßen		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.541100.002	Brücken		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.541100.901	Gemeindestraßen (Gebäude und Grundstück)		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung				
	P1.06.00.545100	Straßenreinigung		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.545200	Straßenbeleuchtung		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
546	Parkeinrichtungen				
	P1.06.00.546000	Parkeinrichtungen		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
547	ÖPNV				
	P1.06.00.547000	ÖPNV		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
55	Natur- und Landschaftspflege				
551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau				
	P1.06.00.551100	Öffentliches Grün/Landschaftsbau		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.551100.900	Öffentliches Grün/Landschaftsbau (Gebäude und Grundstück)		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
553	Friedhofs- und Bestattungswesen				
	P1.06.00.553000	Friedhofs- u. Bestattungswesen		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
554	Naturschutz und Landschaftspflege				
	P1.06.00.554000	Naturschutz- und Landschaftspflege		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.554000.900	Naturschutz- und Landschaftspflege (Gebäude und Grundstück)		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Nat.
555	Land- und Forstwirtschaft				
	P1.06.00.555000	Land- und Forstwirtschaft		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
	P1.06.00.555000.900	Land- und Forstwirtschaft (Gebäude und Grundstück)		TH6_01	Planung, Verkehr, Abwasser, Naturschutz und Landschaftspf.
56	Umweltschutz				
561	Umweltschutzmaßnahmen				
	P1.03.04.561100	Klimaschutz		TH3_04	Klimaschutz
	P1.05.02.561000	Umweltschutzmaßnahmen		TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
57	Wirtschaft und Tourismus				
571	Wirtschaftsförderung				
	P1.03.01.571000	Wirtschaftsförderung		TH3_03	Wirtschaft und Tourismus
	P1.03.01.571000.900	Wirtschaftsförderung (Gebäude und Grundstück)		TH3_03	Wirtschaft und Tourismus

Produktbereiche und -gruppen			Zuordnung zum Teilhaushalt	
Produkt	Leistung	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
P1.03.01.573100		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (einschließlich Beteiligungen)	TH3_03	Wirtschaft und Tourismus
P1.05.02.573200		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
	P1.05.02.573200.001	Wochenmärkte	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
	P1.05.02.573200.002	Märkte	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
	P1.05.02.573200.003	Dorfgemeinschaftshäuser	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
	P1.05.02.573200.903	Dorfgemeinschaftshäuser (Gebäude und Grundstück)	TH5_02	Sicherheit und Ordnung; Umwelt
P1.06.00.573300		Bauhof	TH6_02	Bauhof
	P1.06.00.573300.900	Bauhof (Gebäude und Grundstück)	TH6_02	Bauhof
575	Tourismus			
P1.03.01.575000		Tourismus	TH3_03	Wirtschaft und Tourismus
6	Zentrale Finanzleistungen			
61	Allgemeine Finanzwirtschaft			
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen			
P1.03.03.611000		Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	TH3_02	Allgemeine Finanzen
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
P1.03.03.612000		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	TH3_02	Allgemeine Finanzen

Die wesentlichen Produkte sind grau hinterlegt.

Übersicht über Produktgruppen - Teil 2. Planzahlen aus Ergebnis- und Finanzhaushalt

Nr.	Produktgruppe	Erträge	Aufwendungen	Summe Ergebnishaushalt	Einzahlungen	Auszahlungen	Summe Finanzhaushalt
111	Verwaltungssteuerung und -service	-749.350	5.120.745	4.371.395	-505.970	6.823.930	6.317.960
121	Statistik und Wahlen	-10.130	106.010	95.880	-10.130	106.010	95.880
122	Ordnungsangelegenheiten	-281.250	736.220	454.970	-281.250	736.220	454.970
126	Brandschutz	-69.736	997.177	927.441	-68.050	5.106.360	5.038.310
127	Rettungsdienst						
128	Katastrophenschutz	-10	51.110	51.100	-10	101.110	101.100
211	Grundschulen	-205.391	2.690.665	2.485.274	-813.310	3.191.230	2.377.920
212	Hauptschulen						
213	Kombinierte Grund- und Hauptschulen						
215	Realschulen						
216	Kombinierte Haupt- und Realschulen						
217	Gymnasien, Kollegs						
218	Gesamtschulen	-580.379	2.463.755	1.883.376	-433.850	2.498.630	2.064.780
221	Förderschulen	-129.296	626.069	496.773	-118.050	600.500	482.450
231	Berufliche Schulen						
241	Schülerbeförderung	-3.020	23.670	20.650	-3.020	23.670	20.650
242	Fördermaßnahmen für Schüler						
243	Sonstige schulische Aufgaben	-122.386	7.470	-114.916	-120.000	7.470	-112.530
244	Kreis schulbaukasse				-95.800		-95.800
251	Wissenschaft und Forschung						
252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	-70	37.450	37.380	-70	37.450	37.380
253	Zoologische und Botanische Gärten						
261	Theater		1.500	1.500		1.500	1.500
262	Musikpflege	-666	15.884	15.218		10.000	10.000
263	Musikschulen		39.000	39.000		39.000	39.000
271	Volkshochschulen		1.550	1.550		1.550	1.550
272	Büchereien	-15.550	355.138	339.588	-15.550	351.930	336.380
273	Sonstige Volksbildung						
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-53.718	322.475	268.757	-51.620	947.330	895.710
291	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften						

Nr.	Produktgruppe	Erträge	Aufwendungen	Summe Ergebnishaushalt	Einzahlungen	Auszahlungen	Summe Finanzhaushalt
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	-25.830	235.430	209.600	-25.830	235.430	209.600
312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)	-700.170	975.170	275.000	-700.170	975.170	275.000
313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	-45.100	45.100	0	-45.100	45.100	0
315	Soziale Einrichtungen	-2.082.787	2.172.023	89.236	-2.081.110	2.091.280	10.170
321	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz						
341	Unterhaltsvorschussleistungen						
343	Betreuungsleistungen						
344	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge						
345	Landesblindengeld						
346	Wohngeld						
347	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz						
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-17.500	241.372	223.872	-17.500	244.300	226.800
362	Jugendarbeit	-117.710	211.790	94.080	-117.710	211.790	94.080
363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		1.100	1.100		1.100	1.100
365	Tageseinrichtungen für Kinder	-3.601.582	12.633.336	9.031.754	-4.175.280	14.650.740	10.475.460
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	-3.550	388.240	384.690	-3.010	442.170	439.160
367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		40.260	40.260		40.260	40.260
411	Krankenhäuser						
412	Gesundheitseinrichtungen						
414	Maßnahmen der Gesundheitspflege		1.003	1.003			
418	Kur- und Badeeinrichtungen						
421	Förderung des Sports	-20	156.580	156.560	-20	200.930	200.910
424	Sportstätten und Bäder	-582.854	2.585.214	2.002.360	-371.890	2.577.020	2.205.130
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-15.372	471.361	455.989	-13.040	459.170	446.130
521	Bau- und Grundstücksordnung						
522	Wohnbauförderung	-1.765.250	190.616	-1.574.634	-2.435.850	291.380	-2.144.470
523	Denkmalschutz und -pflege		3	3			
531	Elektrizitätsversorgung						
532	Gasversorgung						

Nr.	Produktgruppe	Erträge	Aufwendungen	Summe Ergebnishaushalt	Einzahlungen	Auszahlungen	Summe Finanzhaushalt
533	Wasserversorgung						
534	Fernwärmeversorgung						
535	Kombinierte Versorgung	-610.000		-610.000	-610.000		-610.000
537	Abfallwirtschaft	-88.500	54.912	-33.588	-88.500	53.480	-35.020
538	Abwasserbeseitigung	-3.682.318	3.390.148	-292.170	-3.523.540	3.913.540	390.000
541	Gemeindestraßen	-1.085.884	2.918.123	1.832.239	-979.410	2.562.710	1.583.300
542	Kreisstraßen						
543	Landesstraßen						
544	Bundesstraßen						
545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	-154.908	421.212	266.304	-130.420	475.310	344.890
546	Parkeinrichtungen	-6.627	18.359	11.732		5.030	5.030
547	ÖPNV	-52.167	326.079	273.912	-94.510	450.600	356.090
548	Sonstiger Personen- und Güterverkehr						
551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	-210.114	437.270	227.156	-145.510	335.740	190.230
552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen						
553	Friedhofs- und Bestattungswesen	-4.600	4.420	-180	-4.600	4.420	-180
554	Naturschutz und Landschaftspflege	-10	25.710	25.700	-10	21.680	21.670
555	Land- und Forstwirtschaft	-10	1.210	1.200	-10	1.210	1.200
561	Umweltschutzmaßnahmen	-52.640	280.610	227.970	-50.140	275.610	225.470
571	Wirtschaftsförderung	-200	321.018	320.818	-176.450	239.000	62.550
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-139.855	2.681.453	2.541.598	-134.510	3.173.550	3.039.040
575	Tourismus		2.200	2.200		2.200	2.200
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-44.093.530	16.631.500	-27.462.030	-42.632.500	16.631.500	-26.001.000
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		336.900	336.900	-10.597.710	973.300	-9.624.410
613	Abwicklung der Vorjahre						
	Gesamt	-61.360.040	61.795.610	435.570	-71.671.010	72.168.610	497.600

Budgetübersicht

Budgetschlüssel	Budgetbezeichnung	Ertrag	Aufwand	Saldo
110000	Gemeindeorgane	-320 €	282.600 €	282.280 €
220000	Gleichstellung von Mann und Frau	-22.400 €	10.300 €	-12.100 €
310000	Personal und Organisation	-276.090 €	863.850 €	587.760 €
320000	Haushalt und Finanzen	-297.640 €	233.000 €	-64.640 €
320100	Finanzwirtschaft	-44.093.530 €	16.968.400 €	-27.125.130 €
330000	Wirtschaftsförderung, Allg. Einrichtung und Untern., Tourismus	-715.110 €	537.360 €	-177.750 €
340000	Klimaschutz	-52.640 €	106.400 €	53.760 €
410000	Liegensch., Gebäude und Grundstücke	-1.305.051 €	6.314.840 €	5.009.789 €
410500	Grunderwerb zur Weiterveräußerung v. Bauland	-1.764.900 €	8.320 €	-1.756.580 €
510000	Beirat für Senioren und Behinderte	-1.700 €	1.700 €	0 €
510100	Hilfe zum Lebensunterhalt	-25.830 €	27.500 €	1.670 €
510200	Grundsicherung, Arbeitssuchende	-700.170 €	422.600 €	-277.570 €
510300	ASYlbLG	-45.100 €	45.100 €	0 €
510400	Soziale Einrichtungen	-2.059.810 €	2.226.600 €	166.790 €
511100	Förderung von Kindern	-136.710 €	336.580 €	199.870 €
511110	Kindergarten Loy	-337.760 €	100.250 €	-237.510 €
511120	Kindergarten Marienstraße	-247.010 €	52.700 €	-194.310 €
511130	Kindergarten Mühlenstraße	-695.701 €	110.750 €	-584.951 €
511133	Waldkindergarten Mühlenstraße	-64.510 €	12.800 €	-51.710 €
511140	Kindergarten Kleibrok	-100.000 €	91.300 €	-8.700 €
511150	Kindergarten Voßbarg	-406.400 €	86.900 €	-319.500 €
511160	Kindergarten Feldbreite	-432.940 €	90.900 €	-342.040 €
511161	Kindergarten Buschweg	-202.120 €	48.600 €	-153.520 €
511162	Waldkindergarten Waldigel	-64.600 €	17.300 €	-47.300 €
511163	Kindergarten am Freibad	-50.120 €	17.700 €	-32.420 €
511170	Hort Feldbreite	-59.010 €	50.250 €	-8.760 €
511180	Hort Loy	-29.050 €	17.000 €	-12.050 €
511190	Förderung andere Kindertagesstätten	-866.395 €	5.014.600 €	4.148.205 €
520000	Allgemeine Ordnung	-348.720 €	398.720 €	50.000 €
520050	Feuerwehren	-68.409 €	562.470 €	494.061 €
521000	Grundschulen	-191.783 €	729.800 €	538.017 €
521020	Gesamtschule	-474.774 €	657.500 €	182.726 €
521030	Förderschule	-119.766 €	228.300 €	108.534 €
521040	Schulische Aufgaben	-125.406 €	14.900 €	-110.506 €
522000	Kultur und Bücherei	-55.748 €	234.740 €	178.992 €
523000	Krankenhaus	0 €	0 €	0 €
523010	Sportförderung	-20 €	130.000 €	129.980 €
523050	Freibäder	-141.370 €	20.700 €	-120.670 €
523060	Hallenbad	-256.270 €	13.810 €	-242.460 €
523100	Sport- und Bolzplätze	-326 €	6.900 €	6.574 €
523200	Sporthallen	-30 €	22.780 €	22.750 €
610000	Kinderspielplätze	-540 €	260.710 €	260.170 €
610100	Räumliche Planungs- /Entwicklungsmaßnahmen	-15.372 €	112.320 €	96.948 €
610200	Fäkalienabfuhr, Schmutz- /Niederschlagswasser und Toilette	-3.739.390 €	1.609.910 €	-2.129.480 €
610400	Straßen u. Brücken, Straßen -reinigung, -beleuchtung, ÖPNV	-1.299.586 €	2.659.760 €	1.360.174 €
610500	Grün, Friedhofswesen, Naturschutz u. Land- u. Forstwirtschaft	-39.843 €	36.220 €	-3.623 €
620000	Bauhof	-2.070.370 €	613.700 €	-1.456.670 €
ABSCHREIBUNGEN	Abschreibungen	0 €	6.045.000 €	6.045.000 €
PERSONAL	Personal	0 €	15.981.470 €	15.981.470 €

Hinweise:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen im Rahmen der baulichen Unterhaltung sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 €) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Die im Rahmen von einzelnen Erschließungs- und Straßenausbaumaßnahmen angelegten investiven Buchungselemente für die Bereiche Straße, Schmutzwasser, Regenwasser und Straßenbeleuchtung wurden jeweils als Budget zusammengefasst.

Im investiven Bereich wurden auf der Ebene von Produkten bzw. Produktgruppen einzelne Baumaßnahmen sowie einzelne Anschaffungen als Budget zusammengefasst.

Deckungsvermerke:

Ferner wird von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, Ansätze für Aufwendungen, die in einem sachlichen Zusammenhang stehen, für gegenseitig deckungsfähig zu erklären (§ 19 Abs. 2 KomHKVO). Entsprechende Deckungskreise bestehen in folgenden Bereichen:

- Personal- und Versorgungsaufwendungen
- Bauliche Unterhaltung
- Abschreibungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO:

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2025	<u>voraussichtlicher</u> Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2026
	- 1.000 Euro -	- 1.000 Euro -
1	2	3
1. Geldschulden	7.709	6.774
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.709	6.774
1.3 Liquiditätskredite		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.900	1.763
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.916	1.000
4. Transferverbindlichkeiten	269	250
5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.995	6.900
Schulden insgesamt	18.789	16.687

Stand der Übersicht: 16.12.2025

Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen:

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres ¹⁾	voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen ^{2), 3)}			
	Haushaltsjahr			
	2026	2027	2028	2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
2023				
2024				
2025	1.106.210			
2026		10.485.000		
Insgesamt	1.106.210	10.485.000		
<i>Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit</i>	-10.597.710	-10.012.680	-7.588.790	-4.535.680

1)

In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden

2)

In Spalte 2 ist das Haushaltsjahr, in den Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

3)

Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich die mittelfristige Finanzplanung noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit in diesen Jahren gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 5 zweiter Halbsatz KomHKVO besonders darzustellen.

Stellenplan 2026

Stellenplan 2026
Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2025			Vermerke, Erläuterungen		
				insgesamt	tatsächlich besetzt mit Beamten	nicht besetzt			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
I. Gemeindeverwaltung									
Beamte auf Zeit									
1	Bürgermeister/in	B 4	1	1	1			Aufwandsentschädigung	
2	Erste/r Gemeinderat/rätin	B 2	1	1	1			Aufwandsentschädigung	
Laufbahngruppe 2*									
3	Gemeinderat/rätin	A 13	2	2	2				
4	Gemeindeamtsrat/rätin	A 12	2	2	1			1x16 Std.	
5	Gemeindeamtmann/frau	A 11	1	1	1				
6	Gemeindeoberinspektor/in	A 10	0	0	0				
7	Gemeindeinspektor/in	A 9	1	0	0				
Laufbahngruppe 1**									
8	Gemeindeinspektor/in	A 9	1	1	1			1x24 Std.	
9	Gemeindehauptsekretär/in	A 8	0	0	0				
10	Gemeindeobersekretär/in	A 7	0	0	0				
11	Gemeindesekretär/in	A 6	0	0	0				
		Summe	9	8	7	0	0		

* erfasst sind Beamtinnen und Beamte i. S. von § 15 Abs. 3 NBesG

** erfasst sind Beamtinnen und Beamte i. S. von § 15 Abs. 2 NBesG

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung, Unternehmen und Einrichtungen

Aufführung jedes Sondervermögens, Unternehmens und jeder Einrichtung (§ 130 Abs. 1, § 136 Abs. 1, § 136 Abs. 3 NKomVG) für sich. Die spaltenweise Aufteilung der Übersicht bleibt unberührt.		entfällt	

Stellenplan 2026
Teil B: Beschäftigte

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am tatsächlich besetzt	30.06.2025 nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Verwaltungsangestellte/r	E 12	3	3	2	1	1x34 Std.
2	Bauingenieur/in	E 11	2	2	2		
3	Verwaltungsangestellte/r	E 11	6	6	6		1x30 Std., 1x26 Std.
4	Systemadministrator/in	E 11	1	1	1		
5	Gleichstellungsbeauftragte	E 11	1	0	0		1x29,5 Std.
6	Gleichstellungsbeauftragte	E 10	0	1	1		1x29,5 Std.
6	Verwaltungsangestellte/r	E 10	1	1	1		
7	Bauingenieur/in	E 10	5	5	3	2	1x35 Std.
8	Systemadministrator/in	E 10	3	3	3		
9	Kindertagesstättenleiter/in	S 16	2	2	2		1x35 Std., 1x32,5 Std.
10	Kindertagesstättenleiter/in	S 15	1	1	1		1x34 Std.
11	stv. Kindergartenleiter/in	S 15	2	2	2		1x31,5 Std.
12	Kindertagesstättenleiter/in	S 13	5	5	5		1x36 Std., 1x35 Std., 1x26,5 Std.
13	stv. Kindergartenleiter/in	S 13	1	1	1		1x28,5 Std.
14	Sozialpädagogische Fachkraft	S 12	1	1	1		
15	Sozialpädagogische Fachkraft	S 11b	3	2	2		1x24 Std., 1x15 Std.
16	Verwaltungsangestellte/r	E 9c	4	4	4		1x29,5 Std.
17	Bibliothekar/in	E 9c	1	1	1		1x30 Std.
19	Technische/r Angestellte/r	E 9c	1	1	1		
18	Verwaltungsangestellte/r	E 9b	2	2	2		1x25 Std.
20	Leiter/in Bauhof, stellv. Leiter/in	E 9b	2	2	2		1xk.w.
21	Leiter/in Kläranlage	E 9b	1	1	1		
22	Verwaltungsangestellte/r	E 9a	15	14	13	1	1x35 Std., 2x30 Std., 1x25 Std., 2x19,5 Std., 1x5 Std.
23	Kindertagesstättenleiter/in	S 9	3	3	3		1x35 Std., 1x34 Std., 1x33,9 Std.
24	stv. Kindergartenleiter/in	S 9	4	4	4		1x36,5 Std., 1x29,5 Std., 1x29 Std.
25	Verwaltungsangestellte/r	E 8	2	4	4		
26	Schwimmer/in	E 8	2	2	2		
27	Heilpädagogische Fachkraft	S 8b	2	3	3		1x33 Std., 1x31 Std.
28	Erzieher/in in Integrationsgruppe	S 8b	3	0	0		1x35 Std., 1x29 Std.
29	Erzieher/in	S 8a	47	47	42	5	1x36,5 Std., 2x36 Std., 1x35,5 Std., 2x35 Std., 6x34 Std., 1x33,5 Std., 1x32,5 Std., 1x32 Std., 2x31,5 Std., 1x30,7 Std., 1x30 Std., 1x29,5 Std., 5x29 Std., 1x26,5 Std., 1x26 Std., 1x25,5 Std., 3x25 Std., 4x24 Std., 1x23,5 Std., 1x22,5 Std., 1x19 Std., 2x15 Std., 1x4,5 Std.
30	Verwaltungsangestellte/r	E 7	6	5	5		2x30 Std., 1x29 Std., 1x19,5 Std.
31	Büchereiangestellte/r	E 7	1	1	1		
32	Technische/r Angestellte/r	E 7	1	1	1		
33	Gemeindearbeiter/in	E 6	2	2	0	2	
34	Baumkontrolleur/in	E 6	1	1	1		
35	Freistellung Personalrat	E 6	1	1	1		1x35 Std.
36	Verwaltungsangestellte/r	E 6	23	20	20		1x31 Std., 2x30 Std., 2x25 Std., 3x19,5 Std., 1x19,25 Std., 1x16 Std., 1x14 Std.
37	Büchereiassistent/in	E 6	2	2	2		2x19,5 Std.
38	Hausmeister/in	E 6	3	3	3		
39	Schwimmergehilfe/in	E 5	3	3	3		1x26 Std.
40	Gemeindearbeiter/in	E 5	23	22	21	1	1x34 Std., 1x13 Std., 1x bef. volle Erwerbsminderungsrente
41	Hausmeister/in	E 5	5	4	4		
42	Flüchtlingshelfer/in	E 5	1	1	1		
43	Verwaltungsangestellte/r	E 5	1	5	5		1x28 Std.
44	Schulsekretär/in	E 5	14	14	14		1x32,83 Std., 1x22,79 Std., 1x21,5 Std., 2x19,5 Std., 1x16 Std., 1x15,68 Std., 1x14 Std., 1x13 Std., 1x12,5 Std., 1x12 Std., 1x9,5 Std., 1x9 Std., 1x8 Std.
45	Büchereiverwalter/in	E 5	2	2	2		1x15 Std., 1x6 Std.
46	Sozialpäd. Assistent/in, Sozialassistent/in, Kinderpfleger/in	S 3	28	28	25	3	2x37 Std., 1x35 Std., 1x34 Std., 1x32,5 Std., 1x31,5 Std., 1x30 Std., 1x29,85 Std., 1x29,5 Std., 2x29 Std., 1x26 Std., 1x20 Std., 3x15 Std.
47	Gemeindearbeiter/in, Hausmeistergehilfe/in	E 4	2	2	2		
48	Platzwart/in Recyclinghof	E 2Ü	1	1	1		1x6,25 Std. k. w.
49	Hausmeistergehilfe/in	E 2Ü	4	4	4		1x9 Std, 2x6 Std., 1x4 Std.
50	Hausmeistergehilfe/in	E 2	1	1	1		1x6 Std
51	Küchenhilfe	E 2	3	3	3		1x20 Std., 1x10 Std., 1x7,8 Std.
52	Reinigungskräfte	E 2	2	2	2		1x28,5 Std., 1x 28 Std.
53	Platzwart/in Recyclinghof	E 2	1	1	1		1x6,25 Std. k. w.
54	Hausmeistergehilfe/in, Küchenhilfe Kindertagesstätten, Ganztagsschulen	E 1	19	9	9		10
			276	262	247	15	

Hinweis: Springer/innen werden nur in dieser Übersicht gelistet und nicht in der Übersicht zur einrichtungsbezogenen Stellenverteilungsübersicht.

Stellenplan 2026
Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit und informativ beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgelts	Vorgesehen im Haushaltsjahr 2026	Beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Verwaltung Gemeindeinspektoranwärter/in Verwaltungsfachangestellte/r	Anwärterbezüge Ausbildungsentgelt	4 3	2 3	
2	Bäder Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	Ausbildungsentgelt	2	2	
3	Kläranlagen Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsentgelt	1	1	
4	Kindertagesstätten Tätigkeitsbezogenen Ausbildung Sozialassistenten	außertarifliche Ausbildungsvergütung	4	4	
		insgesamt	14	12	

Übersichten zum Stellenplan 2026
Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung
I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Beamte auf Zeit		Laufbahngruppe 2*					Laufbahngruppe 1**				Vermerke, Erläuterungen	
		B4	B2	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6		
101	Gemeindeorgane Bürgermeister/in	1												Aufwandsentschädigung
303	Stabstelle Wirtschaftsförderung u. Finanzen Verwaltungsleitung		1											Aufwandsentschädigung
301	Personal u. Organisation Erster Gemeinderat/rätin			1										1x16 Std.
302	Personal u. Organisation Gemeinderat/rätin				1									
	Haushalt u. Finanzen Gemeinderat/rätin			1										
401	Geschäftsbereich 1 Liegenschaften und Gebäudewirtschaft Liegenschaften													
401	Hochbau													
501	Geschäftsbereich 2 Bürgerdienste Arbeit und Soziales													
5011	Bürgerdienste Gemeindeinspektor/in								1					
5011	Schule, Sport, Kultur und Jugend													
502	Standesamtswesen Gemeindeamtmann/frau									1				1x24 Std.
502	Standesamtswesen Gemeindeinspektor/in													
601	Geschäftsbereich 3 Gemeindeentwicklung, Tiefbau und Verkehr Gemeindeentwicklung													
601	Gemeindeentwicklung Gemeindeamtsrat/rätin													

* erfasst sind Beamtinnen und Beamte I. S. von § 15 Abs. 3 NBesG

** erfasst sind Beamtinnen und Beamte I. S. von § 15 Abs. 2 NBesG

Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste												
501	Leitung											1x34 Std.
501	Arbeit und Soziales											
	VA	1										2x19,5 Std.
	VA		7									1x30 Std.
	VA			2								
	VA											
	Füchlingshelfer/in											
	Kindertagesstätten											
5011	VA	1										
	VA											
	VA		1									1x19,5 Std.
5011	Familienervicebüro											
	VA											1x14 Std.
5011	Schule, Sport, Kultur und Jugend											
	VA											1x19,5 Std.
502	Öffentliche Ordnung											
	VA	1										
	VA		1									1x5 Std.
	VA			2								2x30 Std.
	VA											1x19,5 Std., 1x19,25 Std.
502	Standesamt											
	VA											
502	Recyclinghof											
	Platzwart/in											
	Platzwart/in											1x6,25 Std.
												1x6,25 Std.
5021	Grundschule Kleibrok											
	Schulsekretär/in											1x21,5 Std.
	Küchenhilfe											1x15 Std.
	Küchenhilfe											1x15 Std.
5021	Schule Hahn-Lehmden											
	Schulsekretär/in											1x13 Std.
	Küchenhilfe											2x15 Std.
5021	Schule Wahnbek											
	Schulsekretär/in											1x12 Std.
	Küchenhilfe											2x15 Std.
5021	Grundschule Loy											
	Schulsekretär/in											1x8 Std.
	Küchenhilfe											1x15 Std.
5021	Schule Leuchtenburg											
	Schulsekretär/in											1x9 Std.
	Küchenhilfe											2x6,5 Std.
5021	Schule Feldbreite											
	Schulsekretär/in											1x14 Std.
	Küchenhilfe											2x15 Std.
5021	Schule am Vofsbarg											
	Schulsekretär/in											1x16 Std.
5021	KGS											
	Schulsekretär/in											1x32,83 Std., 1x22,79 Std., 2x19,5 Std., 1x15,68 Std., 1x12,5 Std., 1x9,5 Std.

Teil B: Übersicht über die Planstellen der Beamtinnen und Beamten, die mit Beschäftigten besetzt sind

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Bes.Gr. der Planstelle	Lfd. Nr. in Teil A Unterteil I	auf der Stelle geführt seit	bis voraussichtlich	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7	8

insgesamt 0 Beschäftigte

Erläuterungen zum Stellenplan 2026

Die inhaltliche Struktur und Darstellungsweise des Stellenplans für das Haushaltsjahr 2026 orientiert sich im Grundsatz an den Stellenplänen der vorangegangenen Jahre.

Sich im Vorjahresvergleich als wesentlich und/oder strukturell darstellende Veränderungen, werden im Stellenplanentwurf 2026 entsprechend berücksichtigt. Damit können den Stellenplanübersichten insbesondere solche Veränderungen entnommen werden, die sich aus organisatorisch bedingten Anpassungen von Stellen bzw. Stellenanteilen ergeben. Abweichungen vom Stellenplan 2025 erklären sich somit entweder durch die stellenplanmäßige Beordnung bereits getroffener - unterjähriger - personalwirtschaftlicher Entscheidungen/Beschlussfassungen der zuständigen Organe oder aber durch die Ausweisung zusätzlicher Stellen/Stellenanteile, deren personalwirtschaftlicher Vollzug im Haushaltsjahr 2026 ansteht. Entsprechendes wird an nachstehender Stelle gesondert dargestellt.

Sofern weitere Anpassungen im Stellenplan 2026 erforderlich gewesen sind, liegen diese ausschließlich in tarifrechtlichen und besoldungsrechtlichen Veränderungen begründet.

Stellenplan Beamte

Geschäftsbereich 2 – Bürgerdienste

Fachbereich Soziales - Gliederungsnummer 501

Eine Stelle im Bereich der Leistungssachbearbeitung nach dem Sozialgesetzbuch, Zweites Buch, wurde mit einer Beamtin nachbesetzt (vergl. Vorlage 2025/082).

Stellenplan Beschäftigte

Geschäftsbereich 1 - Liegenschaften und Gebäudewirtschaft

Gebäudewirtschaft - Gliederungsnummer 403

Es wurde eine neue Hausmeisterstelle in Vollzeit in den Stellenplan aufgenommen, die die Flüchtlingsunterkunft in Wahnbek, den neuen Kindergarten Kleibrok sowie die Feuerwehren betreut.

Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste

Fachbereich Schule, Sport, Kultur, Jugend - Gliederungsnummer 5011

Mit der Einführung/Erweiterung der Ganztagschulen werden 7 weitere Stellen für Küchenkräfte mit der Entgeltgruppe EG 1 mit je 15 Std. sowie eine zusätzliche Stelle in Teilzeit mit 6,5 Stunden (Springerin) aufgenommen.

Fachbereich Kindertagesstätten - Gliederungsnummer 5011

Aufgrund mehrerer Kündigungen, Elternzeiten und Langzeiterkrankungen wurden mehrere Erzieher*innen und Sozialassistenten*innen neu eingestellt. Damit einher gehen Verschiebungen in den Stundenanteilen in den Entgeltgruppen S 8a TVöD (Erzieher*innen) und S 3 TVöD (Sozialassistenten*innen).

Für den Kindergarten am Freibad wurden im Vorjahr für zwei Gruppen insgesamt sechs Stellen für pädagogisches Personal eingeplant. Der neu zu erbauende Kindergarten Kleibrok wird mit drei Gruppen, davon eine als Integrationsgruppe, geführt werden. Somit wurden weitere vier Stellen in den Stellenplan aufgenommen.
Des Weiteren wurde in der Entgeltgruppe 1 eine weitere Stelle für eine Küchenkraft mit 10,0 Stunden in den Stellenplan aufgenommen.

Der Hort Loy und der Hort der Grundschule Feldbreite werden ab 01.08.2026 durch die Ganztagschulen abgelöst. Das bestehende Hortpersonal wird für die Betreuung im Ganztagsbereich übernommen.

Es wurde eine zusätzliche Stelle in Teilzeit mit 10 Stunden für eine Küchenkraft als Springerin für die Kindertagesstätten in den Stellenplan aufgenommen.

Geschäftsbereich 3 – Gemeindeentwicklung, Tiefbau und Verkehr

Kläranlage – Gliederungsnummer 601

Aufgrund eines Mehrbedarfs und zur besseren Abdeckung von Rufbereitschaftszeiten wurde eine zusätzliche Stelle in der Entgeltgruppe 5 für eine*n Umwelttechnologe*in für Abwasserbewirtschaftung in den Stellenplan aufgenommen.

Nachwuchskräfte

Beamte

Um den Veränderungen des Berufsbildes der Öffentlichen Verwaltung Rechnung zu tragen und um die Qualität des Nachwuchspersonals zu erhöhen, werden zwei weitere Stellen für die Ausbildung der Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt der Fachrichtung „Allgemeine Dienste“ aufgenommen.

Kindertagesstätten

Im Bereich der Kindertagesstätten werden wie im Vorjahr vier Stellen für die tätigkeitsbegleitende Ausbildung zum*zur Sozialpädagogischen Assistenten*in ausgewiesen.

Finanzielle Auswirkungen:

Haushaltsmittel sind eingeplant und stehen insoweit zur Verfügung.



**Investitionsprogramm
zum
Haushaltsjahr
2026**

Investitionsprogramm 2026

Stand 16.12.2025

Teil- haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Gesamtmaßnahme	Einzelmaßnahme	2025						2026		2027		2028		2029		IPSP- Element	
					Plan		VE		Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE				
					Plan	VE	Plan	VE									Plan	VE		Plan
EURO																				
Personal und Organisation																				
TH3_01	P1.03.02.111210	Personalangelegenheiten		Versorgungsrücklage Beamte	5.000		5.000		5.000		5.100		5.200		5.300		5.300		1.007001.520	
				Versorgungsrücklage Versorgungsempfänger	5.000		4.200		4.300		4.300		4.400		4.500		4.500		1.007002.520	
				Ausbau eigenes Glasfasernetz der Verwaltung	70.000														1.009117.500	
		P1.03.02.111230	Organisation und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung		Ersatzbeschaffung Server- und Netzwerk- komponenten für die Kernverwaltung			72.000											1.009127.510	
				Ankauf Immobilien			1.850.000												1.009129.510	
Versorgung, Wirtschaftsförderung und Beteiligungen																				
TH3_03	P1.03.01.536000	Wirtschaftsförderung		Zuschuss an private Unternehmen KMU 2025	60.000														1.003076.525	
				Zuschuss an private Unternehmen KMU 2026			60.000												1.003077.525	
				Zuschuss an private Unternehmen KMU 2027					60.000										1.003080.525	
				Stahlrahmen für Werbeschilder	20.000		20.000		10.000				5.000						1.003086.510	
Gewerbegebiete inkl. Erschließung																				
TH3_03	P1.03.01.571000	Wirtschaftsförderung		Verkauf	-492.200		-176.250												1.003087.565	
	TH6_01	P1.06.00.541100.001	Gemeindestraßen	Erschließungsbeitrag	-97.400		-37.270												1.077144.560	
TH6_01	P1.06.00.538100.001	Schmutzwasser	BPl. 116 A Leuchtenburg (nördl. Raiffeisenstr.) "Heinemannstraße"	SW-Beitrag 2025	-146.800														1.066209.550	
	P1.06.00.538100.003	Niederschlagswasser		RW-Beitrag 2025	-63.600															1.072085.550
	P1.06.00.538100.005	Schmutzwasser		SW-Beitrag 2026			-70.120													1.066224.550
	P1.06.00.538100.007	Niederschlagswasser		RW-Beitrag 2026			-23.850													1.072097.550
	P1.06.00.538100.009	Schmutzwasser		SW-Beitrag 2027																1.066237.550
TH3_03	P1.03.01.571000	Wirtschaftsförderung		RW-Beitrag 2027															1.072102.550	
	P1.06.00.541100.001	Gemeindestraßen	BPl. 116 B Leuchtenburg	Ankauf	270.000								1.100.000						1.003083.510	
TH6_01	P1.06.00.545200	Straßenbeleuchtung		Straßenbau	30.000		80.000							800.000						1.077154.500
	P1.06.00.538100.001	Schmutzwasser	Straßenbeleuchtung											60.000			0		1.082967.500	
	P1.06.00.538100.003	Niederschlagswasser	Schmutzwasserkanal			30.000								200.000					1.066262.500	
TH3_03	P1.03.01.571000	Wirtschaftsförderung		Regenwasserkanal			30.000							350.000					1.072114.500	
	P1.06.00.538100.001	Schmutzwasser	BPl. 86 Am Autobahnkreuz	Verkauf	-299.000														1.003067.565	
TH6_01	P1.06.00.538100.003	Niederschlagswasser		Schmutzwasser	-70.900															1.066209.550
	P1.06.00.541100.001	Gemeindestraßen	Erschließungsbeitrag	-31.400															1.072085.550	
				Erschließungsbeitrag	-21.000														1.077014.560	

Teil- haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Gesamtmaßnahme	Einzelmaßnahme	2025				2026		2027		2028		2029		IPSP- Element
					Plan	Plan	Plan	VE	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan			
Wohngebiete inkl. Erschließung																	
EURO																	
TH4_01	P1.04.02.522200	Wohnungsbau			Verkauf	-1.620.700	-2.121.000			-1.960.600	-875.400			1.015018.565			
					Wohnbauförderung	29.200	105.500			70.400	20.000			1.015058.525			
					Ankauf Flächen (Vermessung)	50.000	35.000			30.000				1.015030.510			
					Verkauf SW-Schächte	-9.400	-19.600			-14.500	-5.000			1.066165.565			
					SW-Beitrag 2025	-45.600								1.066209.550			
					SW-Beitrag 2026		-81.400							1.066224.550			
					SW-Beitrag 2027					-58.100				1.066237.550			
					SW-Beitrag 2028						-23.000			1.066248.550			
					Regenwasserkanal	10.000	10.000							1.071991.500			
					Verkauf RW-Schächte	-9.400	-19.600			-14.500	-5.000			1.072059.565			
TH4_01	P1.06.00.538100.001	Schmutzwasser	BPl. 100 Im Göhlen		RW-Beitrag 2025	-11.800								1.072085.550			
					RW-Beitrag 2026		-24.200						1.072097.550				
					RW-Beitrag 2027					-16.600			1.072102.550				
					RW-Beitrag 2028					-6.100			1.072111.550				
					Straßenbau	100.000	200.000			582.000	320.000		340.000	1.076974.500			
					Erschließungsbeitrag	-377.700	-862.600			-628.500	-244.300			1.076996.560			
					Straßenbeleuchtung	50.000	63.000			67.000	36.000			1.082937.500			
					Kinderspielfeld		109.000							1.064915.500			
					Verkauf	-314.500	-314.500							1.015045.565			
					Ankauf Flächen (Vermessung)	10.000	10.000							1.015035.510			
TH6_01	P1.06.00.538100.001	Schmutzwasser	BPl. 111 Am Dorfplatz		SW-Beitrag 2025	-12.100								1.066209.550			
					SW-Beitrag 2026		-12.100						1.066224.550				
					Verkauf SW-Schächte	-1.400	-700							1.066189.565			
					RW-Beitrag 2025	-3.600							1.072085.550				
					RW-Beitrag 2026		-3.600						1.072097.550				
					Verkauf RW-Schächte	-1.400	-700						1.072074.565				
					Erschließungsbeiträge	-76.500	-76.500							1.077068.560			
					Verkauf	-462.000								1.015042.565			
					Förderung klimagerechtes Bauen	104.000	13.000							1.015068.525			
					TH4_01	P1.04.02.522200	Wohnungsbau	BPl. 114 Nördlich Feldstraße		Verkauf SW-Schächte	-2.100						
SW-Beitrag 2025	-6.700												1.066209.550				
Verkauf RW-Schächte	-2.100													1.072067.565			
RW-Beitrag 2025	-2.000												1.072085.550				
Straßenbau		355.000								355.000				1.077087.500			
Erschließungsbeiträge	-63.000													1.077055.560			
Straßenbeleuchtung										50.000				1.082939.500			
Ankauf Flächen	321.000																
Tagespflege und Jugendarbeit																	
TH5_011	P1.05.01.361200	Förderung von Kindern in Tagespflege	Südender Kindertreff		Zuschuss für Außenanlagen		5.400			3.000				1.026206.525			
					Zuschuss für Möbel					3.400			1.026207.525				

Teil- haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Gesamtmaßnahme	Einzelmaßnahme	2025				2026		2027		2028		2029		IPSP- Element
					Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	
EURO																	
Kindertagesstätten in eigener Trägerschaft																	
	P1.05.01.365100	Kindergarten Loy		Umbau und Erweiterung	500.000		700.000	500.000		500.000							I.027029.500
				Zuschuss vom Landkreis für Umbau/Erweiterung						-60.000							I.027029.555
	P1.05.01.365200	Kindergarten Marienstraße		Speisentransportbehälter	2.000												I.027033.510
				Industriespühlmaschine	1.500												I.027541.510
	P1.05.01.365300	Kindergarten Mühlenstraße		Doppelschaukel	5.000												I.028061.510
				Sonnensegel	3.000												I.028062.510
				Geräteschuppen			5.000										I.028064.500
TH5_011				Neubau Kindertagesstätte	2.000.000		1.550.000										I.028058.500
	P1.05.01.365400	Kindergarten Kleibrook		Zuschuss vom Landkreis für Neubau			-300.000										I.028058.555
				Zuschuss KfW			-54.600										I.028058.555.001
				Zuschuss vom Land (NkomFöG)			-288.100										I.028058.555.002
	P1.05.01.365500	Kindergarten Voßbarg		Sonnensegel für Sandkiste	4.000												I.029042.510
				3 neue Materialschränke			6.000										I.029050.510
	P1.05.01.365600	Kindergarten Felbreite		Aufenthaltsraum (Container) für Waldgruppe	15.000												I.029535.500
				Sonnenschirme	15.000												I.029536.510
				Doppelschaukel			5.000										I.029538.510
	P1.05.01.365602	Waldkindergarten Waldigel		Aufenthaltsraum (Bauwagen)			50.000										I.026802.500
Kindertagesstätten in anderer Trägerschaft																	
	P1.05.01.365900.002	Diakonisches Werk Wahnbek, Kindergarten Butjadingerstraße		Zuschuss für Möbel			2.500										I.030712.525
	P1.05.01.3659000.009	Krippe Wahnbek I, Jadestraße		Zuschuss für Spielgeräte						7.800				4.500			I.032108.525
				Zuschuss für Außenanlagen								6.300					I.032110.525
	P1.05.01.365900.011	Krippe Hahn-Lehmden, Wilhelmshavener Straße		Zuschuss für Außenanlagen						4.300							I.032513.525
				Zuschuss für Möbel								5.000					I.032512.525
	P1.05.01.365900.012	Krippe Wahnbek II, Müritzstraße		Zuschuss für Spielgeräte	6.000		4.500			7.000							I.032612.525
				Zuschuss für Außenanlagen								7.100					I.032611.525
	P1.05.01.365900.014	Krippe Wahnbek III Sandbergstraße		Zuschuss für Außenanlagen	4.800					7.000							I.032308.525
				Zuschuss für Spielgeräte			4.400										I.032309.525
	P1.05.01.365900.015	Kindergarten Sandbergstraße		Zuschuss für Möbel			2.500										I.032404.525

Teil- haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Gesamtmaßnahme	Einzelmaßnahme	2025				2026				2027		2028		2029		IPSP- Element					
					Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE		Plan	VE			
EURO																								
Brandschutz/Feuerwehren																								
TH5_02	P1.05.02.126100	Brandschutz ohne Einzelfeuerwehr			Software für die Einsatzleitung	9.000													1.033734.510					
					5 Abbiegeassistenten	13.000																1.033735.510		
					Zuschuss LK Atemschutzgeräte	10.000																	1.033736.525	
					Zuschuss Drohneinheit LK Ammerland	4.000	3.000																1.033737.525	
					Erneuerung Löschwasserbrunnen		11.000																1.033738.500	
					Ausbau Löschwasserversorgung in Lehmden		6.000																1.033739.500	
					MTW		6.000						100.000										1.034256.510	
					Gerätehaus - Planungskosten																	250.000	1.034242.500	
					2 Übungen-Chemikalienschutzanzüge	5.000																		1.034266.510
					Rollcontainer Kit			30.000																1.034267.510
					Beleuchtungssystem LED			2.500																1.034268.510
					2 Chemikalienschutzanzüge			12.000																1.034269.510
					Ladesimulationsstecker E-Fahrzeuge			1.200																1.034270.510
					TLF 4000	332.000																		1.034733.510
					Verkauf Altfahrzeug TLF 16/24	-5.000																		1.034734.565
					Gerätehaus (einschl. Planungskosten)	1.700.000	2.230.000							1.930.000										1.034732.500
					Schaumdüse	1.800																		1.034746.510
Rettungszylinder	9.000																		1.034747.510					
FW-Anhänger Wasserrettung		40.000																	1.034748.510					
Beleuchtungssystem LED		2.500																	1.034751.510					
Gerätehaus (einschl. Planungskosten)	1.500.000	1.940.000							1.440.000										1.035225.500					
MTW		6.000							100.000										1.035233.510					
Rollwagen Hygiene		6.000																	1.035244.510					
Rollwagen Bekleidung		6.000																	1.035245.510					
Rollwagen Schnelleinsatzzeit inkl. Beladung		12.000																	1.035246.510					
Rollwagen Zeltheizung inkl. Beladung		10.000																	1.035248.510					
Rollwagen Atemschutz inkl. Beladung		21.000																	1.035250.510					
Rollwagen Bahnrettung inkl. Beladung		22.500																	1.035252.510					
Rollwagen Wasserschaden inkl. Beladung									14.000										1.035254.510					
Rollcontainer Waldbrand		5.000																	1.035257.510					
Gerätehaus (einschl. Planungskosten)									250.000										1.036230.500					
MTW									6.000										1.036236.510					
Neuinstallation Sirene		10.000																	1.036263.500					
MTW																			1.036721.510					
TLF 3000																			1.036722.510					
Gerätehaus (einschl. Planungskosten)									250.000										1.036718.500					
Pedalschneider	3.000																		1.036729.510					
Katastrophenschutz																								
TH5_02	P1.05.02.128000	Katastrophenschutz			Notstromaggregate und Installation														1.038203.510					
					Einspeisungspunkte ("Katastrophenschutz-Leuchttürme")	62.000	50.000																	
					Software für die Einsatzleitung	9.000																1.038204.510		
					Zuschuss LK Notpumpen Hochwasserschutz	20.000																1.038205.525		

Teil- haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Gesamtmaßnahme	Einzelmaßnahme	2025				2026		2027		2028		2029		IPSP- Element
					Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	
Schulen																	
EURO																	
	P1.05.02.211100.001	Grundschule Feldbreite		Rasenmäher	1.300												1.039256.510
				Whiteboard-Tafelsystem (Erweiterung)	12.600												1.039257.510
				IT/Server	1.500												1.039258.510
				Trinkwasserspender		2.100											1.039262.510
				Mähwerk für Schlepper		4.000											1.039261.510
				Umsetzung Ganztagschule - Mensa	100.000	350.000											1.040235.500
				Förderung Umsetzung Ganztagschule		-315.000											1.040235.555
				Defibrillator	2.600												1.040237.510
	P1.05.02.211200.001	Grundschule Hahn-Lehmden		Trinkwasserspender		2.100											1.040242.510
				Rasentraktor		8.000											1.040239.510
				Ladekoffer für 20 iPads		1.600											1.040240.510
				Netzwerkschrank		1.500											1.040241.510
				Spielgerät	5.000												1.041257.510
				Sonnenschutz	6.500												1.041258.510
	P1.05.02.211300.001	Grundschule Kleibrok		Trinkwasserspender		2.100											1.041263.510
				Tischkombination für Außenbereich	5.000	5.000											1.041259.510
				Digitale Tafeln (4 Stk)		20.000											1.041261.510
				Spielschrank	3.500												1.042249.510
	P1.05.02.211400.001	Grundschule Leuchtenburg		Trinkwasserspender		2.100											1.042254.510
				Tabletswagen für 20 Tablets		2.200											1.042253.510
				Einbau Behinderten-WC (Inklusion)	50.000												1.043207.500
				Trinkwasserspender		2.100											1.043242.510
	P1.05.02.211500.001	Grundschule Loy		Sonnenschutzsegel über Sandkasten		5.000											1.043240.510
				Sonnenschutz Lehrerzimmer und Schulleitung		7.000											1.043241.500
				Ballfangzaun						10.000							1.043239.510
				Umsetzung Ganztagschule Mensa	200.000	350.000											1.044253.500
				Förderung Umsetzung Ganztagschule		-315.000											1.044253.555
	P1.05.02.211600.001	Grundschule Wahnbek		IT/Server	1.500												1.044256.510
				Trinkwasserspender		2.100											1.044264.510
				Doppelschaukel		5.000											1.044261.510
				Pflasterung Mülleinstellplatz		5.000											1.044262.500
				Rasentraktor		8.000											1.044263.510
				Schrank für Musikinstrumente	2.000												1.045414.510
				IT/Server	3.000												1.045415.510
				Modernisierungsmaßnahmen (einschl. Planungskosten)		500.000			750.000				1.000.000				1.045429.500
	P1.05.02.218000.001	Gesamtschule Gebäude Wilhelmstraße		IT Switche 2 Stk		2.600											1.045432.510
				Smartboard FB Sport		2.300											1.045433.510
				2 Klarinetten FB Musik		2.600											1.045434.510
				Formatkreissäge FB Werken		5.500											1.045435.510
				IT Inventarisierungssystem (Lizenz)		1.300											1.045436.525
				IT/Server		16.200											1.045439.510
	P1.05.02.218000.002	Gesamtschule Gebäude Feldbreite (einschl. Schulsportanlage)		Rasenmäher		1.800											1.046266.510
				Hochdruckreiniger inkl. Zubehör		1.500											1.046267.510
	P1.05.02.244000	Kreissschulbaukasse		Rückflüsse von Ausleihungen (KSBK)	-102.400	-95.800							-72.300				1.049604.565

Teil- haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Gesamtmaßnahme	Einzelmaßnahme	2025		2026		2027		2028		2029		IPSP- Element				
					Plan	VE	Plan	VE	Plan	Plan	Plan	Plan							
Jugend, Sport und Kultur																			
EURO																			
TH5_022	P1.05.02.281200	Palais		Ankauf Grundvermögen für Palais	136.800	138.400	140.000	141.500	143.100	1.014055.510									
				Sanierung (einschl. Planungskosten)	300.000	500.000	2.000.000	780.000		1.052614.500									
				Zuwendungen				-1.640.000		1.052614.555									
				Brücken Palaisgelände		5.000	35.000			1.052618.500									
				Umzäunung Mülltonnenstellplatz		6.000				1.053313.500									
				Errichtung Unterstand mit Sitzmöglichkeiten		20.000				1.053314.500									
				Geräteschuppen		3.500				1.053315.500									
				2025 Zuschuss Sportförderung		25.000				1.054525.525									
				2026 Zuschuss Sportförderung			49.000			1.054526.525									
				2027 Zuschuss Sportförderung						1.054527.525									
2028 Zuschuss Sportförderung						1.054528.525		25.000											
2029 Zuschuss Sportförderung									25.000										
TH5_023	P1.05.02.424100.001	Freibad		Zuschuss vom Bund für Neugestaltung	-507.000					1.055025.555									
				Gittertransportwagen	6.000					1.055027.510									
				Ankauf	205.000					1.055502.510									
				Sanierungsmaßnahmen (einschl. Planungskosten)		487.000	2.465.000			1.056038.500									
				Erneuerung Chloranlage		80.000				1.056040.510									
				Kunststoffrasenspielfeld	310.000					1.058502.500									
				Sanierung Rasenplatz		25.000				1.058504.500									
				Errichtung Ballfangzaun	42.000					1.059001.510									
				Bodenturnmatte	2.100					1.063723.510									
				Sprungtisch	4.500					1.063724.510									
TH5_023	P1.05.02.424300.007	Mehrzweckhalle Feldbreite		Schwebebalken	2.000					1.063725.510									
				Turnpferd	1.900					1.063726.510									
Kinderspielplätze																			
TH6_01	P1.06.00.366200	Kinderspielplätze		2025 Ersatz Spielgeräte	32.000					1.064926.510									
				2026 Ersatz Spielgeräte		32.000				1.064927.510									
				2027 Ersatz Spielgeräte			34.000			1.064929.510									
				2028 Ersatz Spielgeräte				36.000		1.064930.510									
				2029 Ersatz Spielgeräte					38.000	1.064931.510									

Teil- haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Gesamtmaßnahme	Einzelmaßnahme	2025				2026		2027		2028		2029		IPSP- Element				
					Plan	Plan	VE	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan							
Schmutzwasserbeseitigung (ohne Erschließung und SAB)																					
EURO																					
TH6_01	P1.06.00.538100.001	Schmutzwasser	Klärwerk	Pumpwerke	Onlinemessung Phosphat	35.000											1.066142.510				
					Küche Aufenthaltsraum	5.000														1.066249.510	
					Werkstatt - Standbohrmaschine	3.000														1.066250.510	
					Zufahrt Schlammagerplatz			40.000		120.000										1.066263.500	
					Außenhaut Rechenhalle			10.000		75.000										1.066264.500	
					Notumfahrung Schlammager Rohrbrücke			20.000												1.066265.500	
					Belüftung			20.000												1.066266.500	
					Umrüstung Steuerung in den Pumpwerken			130.000													1.066251.510
					PW Kipper -					20.000											1.066215.510
					Erneuerung maschineller Teil																
					PW Zum Damm -					20.000											1.066252.510
					Erneuerung E-Technik																
					Werkstattwagen mit Kran					130.000											1.066253.510
					Betonanierung Zulauf PW Renovierung					25.000											1.066267.510
					2025 SW-Anschlüsse					30.000											1.066217.500
					2025 Kostenerstattung SW-Anschlüsse					-6.000											1.066221.550
					2026 SW-Anschlüsse						30.000										1.066230.500
2026 Kostenerstattung SW-Anschlüsse						-2.500										1.066231.550					
2027 SW-Anschlüsse										30.000						1.066243.500					
2027 Kostenerstattung SW-Anschlüsse										-2.500						1.066244.550					
2028 SW-Anschlüsse											30.000					1.066258.500					
2028 Kostenerstattung SW-Anschlüsse												-2.500				1.066259.550					
2029 SW-Anschlüsse														30.000		1.066268.500					
2029 Kostenerstattung SW-Anschlüsse														-2.500		1.066269.550					
Gartenstraße - Sanierung Schmutzwasserkanal			Straßen aus			20.000			20.000	50.000						1.066270.500					
Oderstraße - Sanierung Schmutzwasserkanal			Sanierungskonzept			5.000			20.000	20.000						1.066271.500					
Ufersicherung			Starkregenvorsorge			32.000										1.066272.500					
RRHB Johann-Himrich-Wichern-Straße																					
Optimierung Speicherlamellen																					
RRHB Johann-Himrich-Wichern-Straße						15.000				45.000						1.066273.500					
Niederschlagswasserbeseitigung (ohne Erschließung und SAB)																					
TH6_01	P1.06.00.538100.003	Niederschlagswasser	Rohrnetz	Straßen aus Sanierungskonzept	2025 RW Anschlüsse	35.000											1.072091.500				
					2025 Kostenerstattung für RW Anschlüsse		-6.000												1.072095.550		
					2026 RW Anschlüsse				30.000											1.072098.500	
					2026 Kostenerstattung für RW Anschlüsse															1.072099.550	
					2027 RW Anschlüsse									30.000						1.072106.500	
					2027 Kostenerstattung für RW Anschlüsse										-2.500					1.072107.550	
					2028 RW Anschlüsse											30.000				1.072112.500	
					2028 Kostenerstattung für RW Anschlüsse											-2.500				1.072113.550	
					2029 RW Anschlüsse												30.000				1.072115.500
					2029 Kostenerstattung für RW Anschlüsse													-2.500			1.072116.550
Gartenstraße - Sanierung Regenwasserkanal			Straßen aus			10.000			30.000	30.000						1.072117.500					
Oderstraße - Sanierung Regenwasserkanal			Sanierungskonzept			25.000			110.000	110.000						1.072118.500					

Teil- haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Gesamtmaßnahme	Einzelmaßnahme	2025		2026		2027		2028		2029		IPSP- Element
					Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	Plan	VE	
EURO															
Straßen (inkl. SAB), Brücken, Straßenbeleuchtung und Parkeinrichtungen															
	P1.06.00.541100.001	Gemeindestraßen	SAB Voßbarg	Ankauf Teilfläche	1.600										1.077115.510
	P1.06.00.541100.001	Gemeindestraßen	SAB Bachstraße	Straßenausbaubeitrag	-18.700										1.077096.560
	P1.06.00.538100.001	Schmutzwasser	SAB	Schmutzwasserkanal	30.000	420.000			210.000		50.400				1.066238.500
	P1.06.00.538100.003	Niederschlagswasser	Diedrich-Freels-Straße	Regenwasserkanal	40.000	660.000			330.000		79.200				1.072103.500
	P1.06.00.541100.001	Gemeindestraßen		Straßenbau	60.000	140.000			280.000		260.400				1.077148.500
	P1.06.00.538100.001	Schmutzwasser	SAB	Schmutzwasserkanal					10.000		10.000			300.000	1.066239.500
	P1.06.00.538100.003	Niederschlagswasser	Am Hagendorffbusch	Regenwasserkanal					10.000		10.000			300.000	1.072104.500
	P1.06.00.541100.001	Gemeindestraßen		Straßenbau					35.000		35.000			660.000	1.077149.500
	P1.06.00.541100.002	Brücken		Brückenbau "Alter Lehmdor Weg "	40.000	510.000									1.081907.500
				Brückenbau "Dwowed"		60.000		510.000		510.000					1.081908.500
				Brückenbau "Hahnermoor"					60.000		530.000				1.081909.500
TH6_01				Maßnahmen 2026		25.000									1.082968.500
			Verteiler,	Maßnahmen 2027					15.000						1.082969.500
			Haupteinspeisungen	Maßnahmen 2028							15.000				1.082970.500
	P1.06.00.545200.000	Straßenbeleuchtung	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	Maßnahmen 2026		10.000									1.082971.500
				Maßnahmen 2027					10.000						1.082972.500
				Maßnahmen 2028							10.000				1.082973.500
			Mühlenstr./ Parkstr.	Umbau Straßenbeleuchtung auf LED		40.000									1.082974.500
			Installationstester/ Messgerät	Prüfgerät für Elektroanlagen & Wallboxen		2.500									1.082975.510
			"Bürgerbus"	Zuschuss	10.000										1.083429.525
	P1.06.00.547000	ÖPNV	Ersatzbeschaffung Bus	Umbau/Neubau	20.000	200.000									1.083430.500
			Haltestelle	Förderung LNVG		-94.500									1.083430.555
			Am Waldrand	Umbau Haltestellenbeleuchtung auf LED		10.000				10.000					1.083431.500
			Haltestellen allgemein												
Öffentliches Grün und Landschaftsbau / Naturschutz und Landschaftspflege															
			Turnierplatz	Ersatzbeschaffung Sonnenschirme	42.000	28.000			28.000		28.000			28.000	1.083944.510
				Aufwertung des Areals - Kulturmaßnahmen	520.000										1.083952.500
	P1.06.00.551100	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	Schlosspark	Ersatzbeschaffung Kassenaufsteller		5.200									1.083955.510
			Fahrradrastätte Bekhausen	Brückenbau "Krebstei" "	200.000	20.000									1.083956.500
TH6_01				Errichtung der Raststätte											1.083951.500
				Zuschuss "ZILE"	-50.000										1.083951.555.001
				Zuschuss "LEADER"	-200.000										1.083951.555.002
	P1.06.00.552000	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	Optimierung der wasser- wirtschaftlichen Infrastruktur	Zuschuss an Entwässerungsverband Jade	75.000					75.000					1.084401.525

Teil- haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Gesamtmaßnahme	Einzelmaßnahme	2025		2026		2027		2028		IPSP- Element
					Plan	VE	Plan	VE	Plan	Plan	Plan	Plan	
EURO													
Bauhof													
						30.000	32.000						I.086015.510
						10.000	10.000						I.086016.510
			Ausstattung Fuhrpark			150.000							I.085953.510
						105.000							I.086037.510
TH6_02	P1.06.00.573300	Bauhof					185.000						I.085994.510
							95.200						I.086042.510
			Verlegung Betriebsstätte			350.000	500.000						I.086033.500

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.781.200	15.909.700	10.485.000	14.759.900	11.753.400	5.764.400
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.139.400	-5.311.990	0	-3.501.500	-2.876.100	-58.300
Saldo aus Investitionstätigkeit	5.641.800	10.597.710		11.258.400	8.877.300	5.706.100

Gesamtinvestitionsprogramm

Investitionssummen je Teilhaushalt:

Teilhaushalt	Gesamtinvestitions- summe	Ansatz 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt	Ansatz 2027 -Euro-	VE für 2027 -Euro-	Ansatz 2028 -Euro-	VE für 2028 -Euro-	Ansatz 2029 -Euro-	VE für 2029 -Euro-
Innere Verwaltung	1.960.000	1.931.200		9.400		9.600		9.800	
Wirtschaft und Tourismus	702.750	-96.250		-306.000		1.105.000			
Zentrale Gebäudewirtschaft	-4.987.600	-2.272.000		-1.860.200		-855.400			
Sicherheit und Ordnung, Umwelt	18.484.700	4.432.700		4.090.000	3.370.000	6.106.000		3.856.000	
Kinder- Jugend- und Familienhilfe	2.192.500	1.692.600		469.100	500.000	26.300		4.500	
Schulaufgaben	2.139.600	592.900		672.300	750.000	927.700		-53.300	
Kultur und Wissenschaft	2.243.000	643.400		2.175.000	2.035.000	-718.500		143.100	
Gesundheit, Sport und Allgemeine Einrichtungen	3.181.000	641.000		2.490.000	2.465.000	25.000		25.000	
Planung, Verkehr, Abwasser, Natur- und Landschaftspflege	9.701.360	2.209.960		3.518.800	1.365.000	2.251.600		1.721.000	
Bauhof	822.200	822.200							
Gesamtsumme	36.439.510	10.597.710		11.258.400	10.485.000	8.877.300		5.706.100	

Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft

Entwicklung wesentlicher Ein- und Auszahlungen

Finanzstelle / Finanzposition	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Einzahlungen						
651100 Konzessionsabgaben	544.858,35-	545.000,00-	550.000,00-	550.000,00-	550.000,00-	550.000,00-
651110 Konzessionsabgaben - Gas	57.899,22-	70.000,00-	60.000,00-	60.000,00-	60.000,00-	60.000,00-
* 5350000000 Kombinierte Versorgung	602.757,57-	615.000,00-	610.000,00-	610.000,00-	610.000,00-	610.000,00-
Einzahlungen						
665100 Gewinnant. verb. U.u.	105.843,28-	105.080,00-	105.100,00-	105.100,00-	105.100,00-	105.100,00-
Auszahlungen						
731500 Zuw.u.Zusch.Zw.v.U	487.228,29	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
* 5731000000 All.Eintr./Unterneh./	381.385,01	394.920,00	394.900,00	394.900,00	394.900,00	394.900,00
Einzahlungen						
601100 Grundsteuer A	144.671,30-	107.800,00-	109.600,00-	109.500,00-	109.400,00-	109.300,00-
601200 Grundsteuer B	3.589.230,22-	3.471.300,00-	3.471.300,00-	3.516.400,00-	3.558.500,00-	3.604.700,00-
601300 Gewerbesteuer	19.393.368,08-	18.000.000,00-	21.500.000,00-	21.930.000,00-	22.368.600,00-	23.621.000,00-
602100 Gemeindeant. EST	12.452.353,00-	13.704.000,00-	14.308.000,00-	14.992.000,00-	15.638.000,00-	16.467.000,00-
602200 Gemeindeant. UST	1.752.116,00-	1.918.400,00-	2.349.400,00-	2.893.400,00-	3.193.000,00-	2.790.900,00-
603100 Vergnügungssteuer	139.258,26-	150.000,00-	195.000,00-	195.000,00-	195.000,00-	195.000,00-
603200 Hundesteuer	78.356,80-	78.000,00-	78.000,00-	78.000,00-	78.000,00-	78.000,00-
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.885.528,00-	460.000,00-	460.000,00-	867.700,00-	431.700,00-	166.000,00-
613100 Sonst.allg.Zuw.Land	516.376,00-	530.200,00-	561.200,00-	572.000,00-	583.000,00-	595.000,00-
613200 Sonst.allg.Zuw.Gem/Gemv.	-	-	-	-	-	-
Auszahlungen						
734100 Gewerbesteuerumlage	2.071.705,00	1.750.000,00	2.090.300,00	2.132.100,00	2.174.800,00	2.296.500,00
737100 Allgemeine Umlagen an Land	46.648,00	49.100,00	49.900,00	50.000,00	50.100,00	50.200,00
737101 Allgemeine Umlagen an Land - FAG-Uml.	-	-	19.800,00	-	-	-
737210 Kreisumlage	11.421.512,00	12.265.000,00	14.463.500,00	14.291.300,00	14.691.600,00	15.058.100,00
* 6110000000 Steuern/Zuw./Umlagen	29.411.392,66-	24.355.600,00-	25.949.000,00-	28.680.600,00-	29.238.700,00-	30.222.100,00-
Einzahlungen						
692730 KredAufn. KredInst.		5.641.800,00-	10.597.710,00-	10.012.680-	7.588.790-	4.535.680-
792230 Kred. Inv. Gem.	114.851,24	114.800,00	96.500,00	88.500,00	74.400,00	60.800,00
Auszahlungen						
792730 Kred.In.Kred.Ins	412.903,90	488.300,00	539.900,00	710.300,00	908.500,00	1.248.800,00
* 6120000000 Sonst.allg.Finanzw.	527.755,14	5.038.700,00-	9.961.310,00-	9.213.880,00-	6.605.890,00-	3.226.080,00-

Übersicht Ergebnishaushalt

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

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Gemeindeorgane	-320	733.505	733.185			
Gleichstellung von Mann und Frau	-22.400	85.200	62.800			
Innere Verwaltung	-288.118	2.485.742	2.197.624			
Allgemeine Finanzen	-44.391.170	17.946.629	-26.444.541			
Wirtschaft und Tourismus	-715.310	852.308	136.998			
Klimaschutz	-52.640	273.610	220.970			
Zentrale Gebäudewirtschaft	-139.522	1.026.985	887.463	-1.764.900		-1.764.900
Arbeit und Soziales	-2.855.587	3.429.423	573.836			
Sicherheit und Ordnung; Umwelt	-426.101	1.994.518	1.568.417			
Kinder- Jugend- und Familienhilfe	-3.736.792	13.127.858	9.391.066			
Schulaufgaben	-1.040.472	5.811.629	4.771.157			
Kultur und Wissenschaft	-73.014	976.105	903.091			
Gesundheit, Sport und Allgemeine Einrichtungen	-582.874	2.741.794	2.158.920			
Planung, Verkehr, Abwasser, Natur- und Landschaftspflege	-5.270.050	8.230.619	2.960.569			
Bauhof	-770	2.079.685	2.078.915			
Summe	-59.595.140	61.795.610	2.200.470	-1.764.900		-1.764.900

Übersicht Finanzhaushalt

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

Teilhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo für Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Gemeindeorgane	-320	733.430	733.110							
Gleichstellung von Mann und Frau	-22.400	85.200	62.800							
Innere Verwaltung	-44.890	2.316.810	2.271.920		1.931.200	1.931.200				
Allgemeine Finanzen	-42.930.140	17.890.590	-25.039.550				-10.597.710	636.400	-9.961.310	
Wirtschaft und Tourismus	-715.310	690.290	-25.020	-176.250	80.000	-96.250				
Klimaschutz	-50.140	288.610	218.470							
Zentrale Gebäudewirtschaft	-139.370	961.280	821.910	-2.435.500	163.500	-2.272.000				
Arbeit und Soziales	-2.853.910	3.348.680	494.770							
Sicherheit und Ordnung,Umwelt	-419.070	1.704.580	1.285.510		4.432.700	4.432.700				3.370.000
Kinder-Jugend- u. Familienhilfe	-3.667.790	12.812.890	9.145.100	-642.700	2.335.300	1.692.600				500.000
Schulaufgaben	-858.230	5.002.800	4.144.570	-725.800	1.318.700	592.900				750.000
Kultur und Wissenschaft	-70.250	948.220	877.970		643.400	643.400				2.035.000
Gesundheit,Sport u. Allgem.Einrichtungen	-371.910	2.136.950	1.765.040		641.000	641.000				2.465.000
Planung,Verkehr,Abwasser,Nat.u.L.-pflege	-3.616.810	4.957.180	1.340.370	-1.331.740	3.541.700	2.209.960				1.365.000
Bauhof	-770	1.765.000	1.764.230		822.200	822.200				
Summe	-55.761.310	55.622.510	-138.800	-5.311.990	15.909.700	10.597.710	-10.597.710	636.400	-9.961.310	10.485.000

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Verwaltungstätigkeit	-55.761.310	55.622.510
Investitionstätigkeit	-5.311.990	15.909.700
Finanzierungstätigkeit	-10.597.710	636.400
Summe	-71.671.010	72.168.610



Haushaltsplan 2026

Gesamtergebnishaushalt
Gesamtfinanzhaushalt

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-40.444.113,13	-37.429.500	-42.011.300	-43.714.300	-45.140.500	-46.865.900
02. Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-9.034.303,19	-4.399.170	-4.354.000	-5.296.300	-4.843.200	-4.538.100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-2.215.540	-2.268.230	-2.154.860	-2.178.560	-2.178.560
04. sonstige Transfererträge	-465.882,92	-485.100	-488.900	-487.800	-487.800	-487.800
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-5.028.219,78	-5.251.270	-6.089.020	-6.089.020	-6.089.020	-6.089.020
06. privatrechtliche Entgelte	-1.046.182,91	-884.920	-1.003.790	-981.780	-983.780	-985.780
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-717.074,63	-823.050	-791.740	-660.600	-655.600	-660.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-872.387,71	-315.580	-290.100	-290.100	-290.100	-290.100
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.062.453,50	-1.631.460	-2.298.060	-922.060	-921.460	-923.460
12.= Summe ordentliche Erträge	-58.670.617,77	-53.435.590	-59.595.140	-60.596.820	-61.590.020	-63.019.320
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	13.731.392,91	15.290.220	15.981.470	16.458.100	16.785.330	17.112.720
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.789.158,74	13.331.430	13.091.200	13.646.940	13.270.380	13.273.390
16. Abschreibungen	1.567.911,73	6.036.270	6.045.000	5.973.340	6.031.360	6.126.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	74.152,57	186.300	314.900	440.300	775.300	1.129.100
18. Transferaufwendungen	18.454.275,03	20.661.900	22.972.250	22.591.300	23.036.400	23.527.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.232.094,79	3.406.930	3.390.790	3.169.000	3.186.440	3.235.630
20.= Summe ordentliche Aufwendungen	48.848.985,77	58.913.050	61.795.610	62.278.980	63.085.210	64.404.340
21. ordentliches Ergebnis	-9.821.632,00	5.477.460	2.200.470	1.682.160	1.495.190	1.385.020
22. außerordentliche Erträge		-1.981.482	-1.764.900	-1.558.900	-721.230	
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis		-1.981.482	-1.764.900	-1.558.900	-721.230	
25. Jahresergebnis	-9.821.632,00	3.495.978	435.570	123.260	773.960	1.385.020
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						
Fortgeschriebenenes Jahresergebnis	-9.821.632,00	3.495.978	435.570	123.260	773.960	1.385.020

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-37.549.353,66	-37.429.500	-42.011.300	-43.714.300	-45.140.500	-46.865.900
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.123.189,18	-4.399.170	-4.354.000	-5.296.300	-4.843.200	-4.538.100
03. sonstige Transfereinzahlungen	-419.258,92	-485.100	-488.900	-487.800	-487.800	-487.800
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-4.888.438,84	-5.251.270	-6.089.020	-6.089.020	-6.089.020	-6.089.020
05. privatrechtliche Entgelte	-992.125,91	-884.920	-1.003.790	-981.780	-983.780	-985.780
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-684.606,33	-823.050	-791.740	-660.600	-655.600	-660.600
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-591.139,20	-315.580	-290.100	-290.100	-290.100	-290.100
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-1.697.526,63	-698.360	-732.460	-725.460	-725.460	-725.460
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-55.945.638,67	-50.286.950	-55.761.310	-58.245.360	-59.215.460	-60.642.760
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	13.770.901,93	15.140.320	15.853.370	16.353.300	16.675.530	16.997.620
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	11.376.159,62	13.331.430	13.091.200	13.646.940	13.270.380	13.273.390
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	77.895,87	186.300	314.900	440.300	775.300	1.129.100
14. Transferauszahlungen	18.761.987,66	20.661.900	22.972.250	22.591.300	23.036.400	23.527.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.469.875,68	3.406.930	3.390.790	3.169.000	3.186.440	3.235.630
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.456.820,76	52.726.880	55.622.510	56.200.840	56.944.050	58.162.740
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.488.817,91	2.439.930	-138.800	-2.044.520	-2.271.410	-2.480.020
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-3.121.356,30	-757.000	-1.367.200	-60.000	-1.640.000	
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-1.416.315,59	-1.060.800	-1.196.640	-988.200	-278.400	-5.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	-4.235.755,12	-3.219.200	-2.652.350	-2.365.600	-885.400	
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit	-107.106,50	-102.400	-95.800	-87.700	-72.300	-53.300
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-8.880.533,51	-5.139.400	-5.311.990	-3.501.500	-2.876.100	-58.300
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.068.690,98	994.400	2.033.400	170.000	1.241.500	143.100
25. Baumaßnahmen	14.232.153,19	8.274.500	12.525.000	14.019.000	10.256.000	5.410.000
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	2.757.775,42	1.168.300	1.095.300	302.000	175.000	172.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	8.780,29	10.000	9.200	9.400	9.600	9.800
28. Aktivierbare Zuwendungen	128.018,52	334.000	246.800	259.500	71.300	29.500
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	23.195.418,40	10.781.200	15.909.700	14.759.900	11.753.400	5.764.400
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	14.314.884,89	5.641.800	10.597.710	11.258.400	8.877.300	5.706.100
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	6.826.066,98	8.081.730	10.458.910	9.213.880	6.605.890	3.226.080
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		-5.641.800	-10.597.710	-10.012.680	-7.588.790	-4.535.680
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	527.755,14	603.100	636.400	798.800	982.900	1.309.600
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	527.755,14	-5.038.700	-9.961.310	-9.213.880	-6.605.890	-3.226.080
36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	7.353.822,12	3.043.030	497.600	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 1_01

Gemeindeorgane

Teilhaushalt 1_01 - Gemeindeorgane

Dem Teilhaushalt ist folgendes Produkt zugeordnet:

- 111100 - Gemeindeorgane

Budgetierungsbestimmungen:

Das Produkt

- 111100 – Gemeindeorgane

bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Gemeindeorgane (2026TH1_01)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-324,00	-320	-320	-320	-320	-320
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-324,00	-320	-320	-320	-320	-320
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	441.324,91	460.170	450.830	462.030	473.230	484.430
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.832,47	42.200	66.500	59.000	61.500	58.500
16. Abschreibungen		100	75			
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	7.716,41	22.000	19.500	17.500	17.500	17.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	191.725,14	193.740	196.600	196.640	196.740	196.840
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	694.598,93	718.210	733.505	735.170	748.970	757.270
21. ordentliches Ergebnis	694.274,93	717.890	733.185	734.850	748.650	756.950
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	694.274,93	717.890	733.185	734.850	748.650	756.950
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*		-717.890	-733.185	-734.850	-748.650	-756.950
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*						
27c Aufwand aus Vorkosten 90*						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-717.890	-733.185	-734.850	-748.650	-756.950
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	694.274,93	0	0	0	0	0

Teilhaushalt Gemeindeorgane (2026TH1_01)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte	-324,00	-320	-320		-320	-320	-320
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-324,00	-320	-320		-320	-320	-320
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	450.298,64	460.170	450.830		462.030	473.230	484.430
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	53.092,67	42.200	66.500		59.000	61.500	58.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	7.716,41	22.000	19.500		17.500	17.500	17.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	190.466,97	193.740	196.600		196.640	196.740	196.840
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	701.574,69	718.110	733.430		735.170	748.970	757.270
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	701.250,69	717.790	733.110		734.850	748.650	756.950
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31. Saldo aus Investitionstätigkeit							
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	701.250,69	717.790	733.110		734.850	748.650	756.950
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	701.250,69	717.790	733.110		734.850	748.650	756.950

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 2_01

Gleichstellungsbeauftragte

Teilhaushalt 2_01 - Gleichstellung von Mann und Frau

Dem Teilhaushalt ist folgendes Produkt zugeordnet:

- 111200 - Gleichstellung von Mann und Frau

Budgetierungsbestimmungen:

Das Produkt

- 111200 – Gleichstellung von Mann und Frau

bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Gleichstellung von Mann und Frau (2026TH2_01)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-27.366,00	-22.400	-22.400	-22.400	-22.400	-22.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-27.366,00	-22.400	-22.400	-22.400	-22.400	-22.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	62.884,16	67.480	74.900	76.500	78.100	79.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.375,65	9.500	9.500	10.000	10.000	10.000
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.000,00					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	869,54	800	800	800	800	800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	69.129,35	77.780	85.200	87.300	88.900	90.500
21. ordentliches Ergebnis	41.763,35	55.380	62.800	64.900	66.500	68.100
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	41.763,35	55.380	62.800	64.900	66.500	68.100
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*		-55.380	-62.800	-64.900	-66.500	-68.100
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*						
27c Aufwand aus Vorkosten 90*						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-55.380	-62.800	-64.900	-66.500	-68.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	41.763,35	0	0	0	0	0

Teilhaushalt Gleichstellung von Mann und Frau (2026TH2_01)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-27.366,00	-22.400	-22.400		-22.400	-22.400	-22.400
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.366,00	-22.400	-22.400		-22.400	-22.400	-22.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	62.884,16	67.480	74.900		76.500	78.100	79.700
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	3.375,65	9.500	9.500		10.000	10.000	10.000
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	2.000,00						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	884,24	800	800		800	800	800
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	69.144,05	77.780	85.200		87.300	88.900	90.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.778,05	55.380	62.800		64.900	66.500	68.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31. Saldo aus Investitionstätigkeit							
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	41.778,05	55.380	62.800		64.900	66.500	68.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	41.778,05	55.380	62.800		64.900	66.500	68.100



Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 3_01

Stabstelle
Personal und Organisation

Teilhaushalt 3_01 - Innere Verwaltung

Dem Teilhaushalt sind folgende Produkte zugeordnet:

- 111210 - Personalangelegenheiten
- 111230 - Organisation und Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Budgetierungsbestimmungen:

Die Produkte

- 111210 – Personalangelegenheiten
- 111230 – Organisation und Einrichtungen

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Innere Verwaltung (2026TH3_01)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-29	-28	-29	-29	-29
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-23.460,50	-11.790	-12.290	-12.290	-12.290	-12.290
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-45.554,89	-23.200	-32.600	-32.600	-32.600	-32.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge		-232.800	-243.200	-196.600	-196.000	-198.000
12. = Summe ordentliche Erträge	-69.015,39	-267.819	-288.118	-241.519	-240.919	-242.919
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.331.952,30	1.326.130	1.304.450	1.390.830	1.417.990	1.445.440
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	492.156,16	552.400	543.610	742.010	750.010	754.710
16. Abschreibungen		33.123	40.832	39.588	39.584	39.589
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	525.717,02	439.920	596.850	632.300	660.000	687.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.349.825,48	2.351.573	2.485.742	2.804.728	2.867.584	2.927.439
21. ordentliches Ergebnis	2.280.810,09	2.083.754	2.197.624	2.563.209	2.626.665	2.684.520
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	2.280.810,09	2.083.754	2.197.624	2.563.209	2.626.665	2.684.520
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*		-2.119.976	-2.236.518	-2.619.291	-2.685.295	-2.743.452
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
27b Aufwand aus Umlage 91*						
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		28.622	31.294	48.482	51.030	51.332
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-2.083.754	-2.197.624	-2.563.209	-2.626.665	-2.684.520
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.280.810,09	0	0	0	0	0

Teilhaushalt Innere Verwaltung (2026TH3_01)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungser- mächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte	-24.095,57	-11.790	-12.290		-12.290	-12.290	-12.290
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-45.554,89	-23.200	-32.600		-32.600	-32.600	-32.600
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-69.650,46	-34.990	-44.890		-44.890	-44.890	-44.890
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.344.033,64	1.176.230	1.176.350		1.286.030	1.308.190	1.330.340
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	464.013,58	552.400	543.610		742.010	750.010	754.710
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	541.696,50	439.920	596.850		632.300	660.000	687.700
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.349.743,72	2.168.550	2.316.810		2.660.340	2.718.200	2.772.750
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.280.093,26	2.133.560	2.271.920		2.615.450	2.673.310	2.727.860
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden			1.850.000				
25. Baumaßnahmen	2.153,90	70.000					
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.743,36		72.000				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	8.780,29	10.000	9.200		9.400	9.600	9.800
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	30.677,55	80.000	1.931.200		9.400	9.600	9.800
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	30.677,55	80.000	1.931.200		9.400	9.600	9.800
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	2.310.770,81	2.213.560	4.203.120		2.624.850	2.682.910	2.737.660
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	2.310.770,81	2.213.560	4.203.120		2.624.850	2.682.910	2.737.660

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.007001.520 Versorgungsrückl. akt.Beamte, Personal.	44.100	5.000	23.500			
I1.007001 Versorgungsrückl. akt.Beamte, Personal.	44.100	5.000	23.500			
I1.007002.520 Versorgungsrückl. Versor.empf., Personal	39.100	4.200	21.700			
I1.007002 Versorgungsrückl. Versor.empf., Personal	39.100	4.200	21.700			
I1.009127.510 Ersatz Server- u. Netzwerkkomp., Org.f.d	72.000	72.000				
I1.009127 Ersatz Server- u. Netzwerkkomp., Org.f.d	72.000	72.000				
I1.009129.510 Rathausenerweiterung Ankauf Immob., Organ.	1.850.000	1.850.000				
I1.009129 Rathausenerweiterung Ankauf Immob., Organ.	1.850.000	1.850.000				
Zwischensumme	2.005.200	1.931.200	45.200			
Gesamtsumme	2.005.200	1.931.200	45.200			



Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 3_02

Stabstelle
Haushalt und Finanzen

Teilhaushalt 3_02 - Allgemeine Finanzen

Dem Teilhaushalt sind folgende Produkte zugeordnet:

- 111500 - Finanzverwaltung und Rechnungsprüfung
- **611000 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen**
- 612000 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Das wesentliche Produkt ist **fett** dargestellt.

Budgetierungsbestimmungen:

1. Das Produkt

- 111500 – Finanzverwaltung und Rechnungsprüfung

bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

2. Die Produkte

- 611000 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
- 612000 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Allgemeine Finanzen (2026TH3_02)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-40.444.113,13	-37.429.500	-42.011.300	-43.714.300	-45.140.500	-46.865.900
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-5.401.904,00	-990.200	-561.200	-1.439.700	-1.014.700	-761.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-158.140	-138.630	-113.143	-113.143	-113.143
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-71,70					
06. privatrechtliche Entgelte	-362,56	-330	-340	-340	-340	-340
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-117.572,33	-60.000	-60.000			
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-766.498,66	-210.500	-185.000	-185.000	-185.000	-185.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-442.770,55	-780.500	-1.434.700	-112.300	-112.300	-112.300
12. = Summe ordentliche Erträge	-47.173.292,93	-39.629.170	-44.391.170	-45.564.783	-46.565.983	-48.037.683
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	618.251,63	686.910	690.390	704.190	717.990	731.790
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.195,25	5.600	5.000	5.000	5.000	5.000
16. Abschreibungen	1.555.796,03	56.175	56.039	55.394	55.394	55.394
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	74.152,57	186.300	314.900	440.300	775.300	1.129.100
18. Transferaufwendungen	13.353.626,00	14.064.100	16.623.500	16.473.400	16.916.500	17.404.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	202.213,31	249.300	256.800	261.700	266.700	271.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	15.808.234,79	15.248.385	17.946.629	17.939.984	18.736.884	19.597.784
21. ordentliches Ergebnis	-31.365.058,14	-24.380.785	-26.444.541	-27.624.799	-27.829.099	-28.439.899
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	-31.365.058,14	-24.380.785	-26.444.541	-27.624.799	-27.829.099	-28.439.899
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*		-641.155	-681.789	-759.844	-778.644	-797.444
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
27b Aufwand aus Umlage 91*						
27c Aufwand aus Vorkosten 90*						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-639.955	-680.589	-758.644	-777.444	-796.244
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-31.365.058,14	-25.020.740	-27.125.130	-28.383.443	-28.606.543	-29.236.143

Produktinformationen		
Produkt: P1.03.03.611000		Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
Produktbereich:	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Stabstelle Wirtschaftsförderung und Finanzen		Günther Henkel
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
In diesem Produkt werden die allgemeinen Deckungsmittel der Gemeinde abgebildet. Die allgemeinen Deckungsmittel umfassen die Steuern und die allgemeinen Zuweisungen. Darüber hinaus erfolgt eine Abbildung der Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen.		
Auftragsgrundlage:		
Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Gemeindefinanzreformgesetz, Nds. Finanz- ausgleichsgesetz, Hundesteuersatzung, Vergnügungssteuersatzung, Haushaltssatzung		
Daten/Informationen:		
Zu den allgemeinen Deckungsmitteln gehören:		
<u>Realsteuern</u>		
Grundsteuer A		
Grundsteuer B		
Gewerbesteuer		
<u>Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern</u>		
Einkommensteuer		
Umsatzsteuer		
<u>Sonstige Gemeindesteuern</u>		
Vergnügungssteuer		
Hundesteuer		
<u>allgemeine Zuweisungen</u>		
Schlüsselzuweisung		
Zuschuss für die Wahrnehmung bestimmter Aufgaben im übertragenen Wirkungskreis		
Zu den Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen gehören:		
Gewerbesteuerumlage		
Kreisumlage		
Entschuldungsumlage		

Ziele:
Bereitstellung der erforderlichen Finanzmittel und nachhaltige Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit für die Gemeindeverwaltung.
Zielgruppe:
Einwohner, Rat und Verwaltung der Gemeinde Rastede sowie die Aufsichtsbehörden.
Maßnahmen:
Erhaltung und Verbesserung der Finanzkraft. Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel.
Kennzahlen zur Zielerreichung:
<u>Anteil der allgemeinen Deckungsmittel an den Gesamterträgen (ordentlicher Bereich)</u> 2023 = 70,67 % 2024 = 75,39 % 2025 = 71,90 % (2023, 2024, 2025 = Planwert)
<u>Steueraufkommen pro Einwohner</u> 2023 = 1.497 € 2024 = 1.573 € 2025 = 1.639 € (2023, 2024, 2025 = Planwert)
<u>Anteil der Kreisumlage an den Gesamtaufwendungen (ordentlicher Bereich)</u> 2023 = 21,6 % 2024 = 20,5 % 2025 = 20,8 % (2023, 2024, 2025 = Planwert)
Erläuterungen:
<u>Höhe der allgemeinen Deckungsmittel</u> 2023 = 37.633.697 € 2024 = 41.550.700 € 2025 = 38.419.700 € (Plan)
<u>Einwohnerzahl zum 30.06. eines Jahres</u> 2023 = 22.773 2024 = 22.896 2025 = 22.835 (30.06.2025)
Budgetbestimmungen:
Das Produkt bildet mit dem Produkt 612000 ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.
Haushaltsvermerke und Bewirtschaftungsregeln:
Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden. Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Steuern, allgem. Zuweisungen, Umlagen (P1.03.03.611000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-40.444.113,13	-37.429.500	-42.011.300	-43.714.300	-45.140.500	-46.865.900
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-5.401.904,00	-990.200	-561.200	-1.439.700	-1.014.700	-761.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-158.140	-138.630	-113.143	-113.143	-113.143
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-360.646,00	-23.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-18.514,19	-700.300	-1.322.400			
12. = Summe ordentliche Erträge	-46.225.177,32	-39.301.140	-44.093.530	-45.327.143	-46.328.343	-47.800.043
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	1.242.081,32					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.809,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
18. Transferaufwendungen	13.353.626,00	14.064.100	16.623.500	16.473.400	16.916.500	17.404.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	14.601.516,32	14.072.100	16.631.500	16.481.400	16.924.500	17.412.800
21. ordentliches Ergebnis	-31.623.661,00	-25.229.040	-27.462.030	-28.845.743	-29.403.843	-30.387.243
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	-31.623.661,00	-25.229.040	-27.462.030	-28.845.743	-29.403.843	-30.387.243
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*						
27c Aufwand aus Vorkosten 90*						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-31.623.661,00	-25.229.040	-27.462.030	-28.845.743	-29.403.843	-30.387.243

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.03.03.611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Zu Ziffer	1	Grundsteuer A	-109.600 €
		Grundsteuer B	-3.471.300 €
		Gewerbsteuer	-21.500.000 €
		Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-14.308.000 €
		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-2.349.400 €
		Sonstige Gemeindesteuern	-273.000 €
			<u><u>-42.011.300 €</u></u>
Zu Ziffer	2	Zuweisungen übertragender Wirkungskreis	-561.200 €
			<u><u>-561.200 €</u></u>
Zu Ziffer	11	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	-1.322.400 €
			<u><u>-1.322.400 €</u></u>
Zu Ziffer	18	Gewerbsteuerumlage	2.090.300 €
		Allgemeine Umlagen	14.533.200 €
			<u><u>16.623.500 €</u></u>

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-71,70					
06. privatrechtliche Entgelte	-362,56	-330	-340	-340	-340	-340
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-117.572,33	-60.000	-60.000			
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-405.852,66	-187.500	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-424.256,36	-80.200	-112.300	-112.300	-112.300	-112.300
12. = Summe ordentliche Erträge	-948.115,61	-328.030	-297.640	-237.640	-237.640	-237.640
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	618.251,63	686.910	690.390	704.190	717.990	731.790
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.195,25	5.600	5.000	5.000	5.000	5.000
16. Abschreibungen	313.714,71	56.175	56.039	55.394	55.394	55.394
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	68.343,57	178.300	306.900	432.300	767.300	1.121.100
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	202.213,31	249.300	256.800	261.700	266.700	271.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.206.718,47	1.176.285	1.315.129	1.458.584	1.812.384	2.184.984
21. ordentliches Ergebnis	258.602,86	848.255	1.017.489	1.220.944	1.574.744	1.947.344
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	258.602,86	848.255	1.017.489	1.220.944	1.574.744	1.947.344
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*		-641.155	-681.789	-759.844	-778.644	-797.444
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
27b Aufwand aus Umlage 91*						
27c Aufwand aus Vorkosten 90*						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-639.955	-680.589	-758.644	-777.444	-796.244
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	258.602,86	208.300	336.900	462.300	797.300	1.151.100

Teilhaushalt Allgemeine Finanzen (2026TH3_02)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungser- mächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-37.549.353,66	-37.429.500	-42.011.300		-43.714.300	-45.140.500	-46.865.900
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.401.904,00	-990.200	-561.200		-1.439.700	-1.014.700	-761.000
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-71,70						
05. privatrechtliche Entgelte	-362,56	-330	-340		-340	-340	-340
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-59.194,74	-60.000	-60.000				
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-485.295,92	-210.500	-185.000		-185.000	-185.000	-185.000
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-317.556,26	-80.200	-112.300		-112.300	-112.300	-112.300
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-43.813.738,84	-38.770.730	-42.930.140		-45.451.640	-46.452.840	-47.924.540
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	623.743,24	686.910	690.390		704.190	717.990	731.790
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	4.195,25	5.600	5.000		5.000	5.000	5.000
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	77.895,87	186.300	314.900		440.300	775.300	1.129.100
14. Transferauszahlungen	13.539.865,00	14.064.100	16.623.500		16.473.400	16.916.500	17.404.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	230.506,30	249.300	256.800		261.700	266.700	271.700
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.476.205,66	15.192.210	17.890.590		17.884.590	18.681.490	19.542.390
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.337.533,18	-23.578.520	-25.039.550		-27.567.050	-27.771.350	-28.382.150
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31. Saldo aus Investitionstätigkeit							
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-29.337.533,18	-23.578.520	-25.039.550		-27.567.050	-27.771.350	-28.382.150
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		-5.641.800	-10.597.710		-10.012.680	-7.588.790	-4.535.680
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	527.755,14	603.100	636.400		798.800	982.900	1.309.600
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	527.755,14	-5.038.700	-9.961.310		-9.213.880	-6.605.890	-3.226.080
36. Finanzmittelveränderung	-28.809.778,04	-28.617.220	-35.000.860		-36.780.930	-34.377.240	-31.608.230

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 3_03

Stabstelle
Wirtschaftsförderung,
Einrichtungen, Unternehmen
Tourismus

Teilhaushalt 3_03 - Wirtschaft und Tourismus

Dem Teilhaushalt sind folgende Produkte zugeordnet:

- 535000 - Kombinierte Versorgung
- 536000 - Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
- 571000 - Wirtschaftsförderung
- 573100 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (einschl. Beteiligungen)
- 575000 - Tourismus

Budgetierungsbestimmungen:

Die Produkte

- 535000 – Kombinierte Versorgung
- 536000 – Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
- 571000 – Wirtschaftsförderung
- 573100 – Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (einschl. Beteiligungen)
- 575000 – Tourismus

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Wirtschaft und Tourismus (2026TH3_03)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-126,11					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-300,00	-100	-200	-200	-200	-200
06. privatrechtliche Entgelte	-1,44	-10	-10	-10	-10	-10
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-560,00	-32.500				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-105.889,05	-105.080	-105.100	-105.100	-105.100	-105.100
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-602.757,57	-615.000	-610.000	-610.000	-610.000	-610.000
12. = Summe ordentliche Erträge	-709.634,17	-752.690	-715.310	-715.310	-715.310	-715.310
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	130.332,44	135.480	135.230	138.230	141.280	144.330
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.901,63	19.650	19.200	19.200	19.200	19.200
16. Abschreibungen		129.918	162.018	153.768	153.768	153.768
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	488.123,29	503.500	503.500	503.500	503.500	503.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	31.904,25	31.360	32.360	32.360	32.360	32.360
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	662.261,61	819.908	852.308	847.058	850.108	853.158
21. ordentliches Ergebnis	-47.372,56	67.218	136.998	131.748	134.798	137.848
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	-47.372,56	67.218	136.998	131.748	134.798	137.848
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		124.216	130.199	145.913	149.201	152.017
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		679	1.499	1.503	1.573	1.582
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		124.895	131.698	147.416	150.774	153.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-47.372,56	192.113	268.696	279.164	285.572	291.448

Teilhaushalt Wirtschaft und Tourismus (2026TH3_03)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-126,11						
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-200,00	-100	-200		-200	-200	-200
05. privatrechtliche Entgelte	-1,44	-10	-10		-10	-10	-10
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-560,00	-32.500					
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-105.843,28	-105.080	-105.100		-105.100	-105.100	-105.100
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-602.757,57	-615.000	-610.000		-610.000	-610.000	-610.000
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-709.488,40	-752.690	-715.310		-715.310	-715.310	-715.310
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	133.272,47	135.480	135.230		138.230	141.280	144.330
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	10.048,11	19.650	19.200		19.200	19.200	19.200
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	488.123,29	503.500	503.500		503.500	503.500	503.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	32.246,04	31.360	32.360		32.360	32.360	32.360
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	663.689,91	689.990	690.290		693.290	696.340	699.390
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.798,49	-62.700	-25.020		-22.020	-18.970	-15.920
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	-151.376,11	-791.200	-176.250		-376.000		

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-151.376,11	-791.200	-176.250		-376.000		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	1.213.197,30	270.000				1.100.000	
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.038,27	20.000	20.000		10.000	5.000	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	86.234,97	60.000	60.000		60.000		
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.303.470,54	350.000	80.000		70.000	1.105.000	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	1.152.094,43	-441.200	-96.250		-306.000	1.105.000	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.106.295,94	-503.900	-121.270		-328.020	1.086.030	-15.920
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	1.106.295,94	-503.900	-121.270		-328.020	1.086.030	-15.920

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.003077.525 Zusch. an Unternehmen KMU 2026, Wirtsch.	60.000	60.000				
I1.003077 Zusch. an Unternehmen KMU 2026, Wirtsch.	60.000	60.000				
I1.003080.525 Zusch. an Unternehmen KMU 2027, Wirtsch.	60.000					
I1.003080 Zusch. an Unternehmen KMU 2027, Wirtsch.	60.000					
I1.003083.510 BPl. 116 B GE Leuchtenburg - Ankauf	2.018.000		918.000			
I1.003083 BPl. 116 B GE Leuchtenburg - Ankauf	2.018.000		918.000			
I1.003086.510 Stahlrahmen f. Werbesch., Wirtschaftsf.	55.000	20.000	20.000			
I1.003086 Stahlrahmen f. Werbesch., Wirtschaftsf.	55.000	20.000	20.000			
I1.003087.565 BPl. 116 A - Verkauf Grdstk.	-1.044.450	-176.250	-492.200			
I1.003087 BPl. 116 A - Verkauf Grdstk.	-1.044.450	-176.250	-492.200			
Zwischensumme	1.148.550	-96.250	445.800			
Gesamtsumme	1.148.550	-96.250	445.800			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 3_04

Stabstelle
Klimaschutz

Teilhaushalt 3_04 - Klimaschutz

Dem Teilhaushalt ist folgendes Produkt zugeordnet:

- 561100 - Klimaschutz

Budgetierungsbestimmungen:

Das Produkt

- 561100 – Klimaschutz

bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Klimaschutz (2026TH3_04)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-37.963,00	-98.500	-50.140			
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-37.963,00	-101.000	-52.640	-2.500	-2.500	-2.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	5.271,71	155.840	162.210	165.500	168.800	172.090
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.466,98	46.500	52.500	32.500	32.500	37.500
16. Abschreibungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	500,00					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	77.938,39	37.400	53.900	33.900	33.900	38.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	88.177,08	244.740	273.610	236.900	240.200	253.490
21. ordentliches Ergebnis	50.214,08	143.740	220.970	234.400	237.700	250.990
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	50.214,08	143.740	220.970	234.400	237.700	250.990
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		35.177	35.314	39.851	40.777	41.582
27c Aufwand aus Vorkosten 90*						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		35.177	35.314	39.851	40.777	41.582
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	50.214,08	178.917	256.284	274.251	278.477	292.572

Teilhaushalt Klimaschutz (2026TH3_04)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungser- mächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte							
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-37.963,00	-98.500	-50.140				
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-37.963,00	-98.500	-50.140				
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	5.271,71	155.840	162.210		165.500	168.800	172.090
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	4.466,98	46.500	52.500		32.500	32.500	37.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	750,00						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	77.955,49	37.400	53.900		33.900	33.900	38.900
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	88.444,18	239.740	268.610		231.900	235.200	248.490
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.481,18	141.240	218.470		231.900	235.200	248.490
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31. Saldo aus Investitionstätigkeit							
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	50.481,18	141.240	218.470		231.900	235.200	248.490
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	50.481,18	141.240	218.470		231.900	235.200	248.490

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 4_01

Zentrale Gebäudewirtschaft
Hochbau

Teilhaushalt 4_01 - Zentrale Gebäudewirtschaft

Dem Teilhaushalt sind folgende Produkte zugeordnet:

- **111600 - Liegenschaftsverwaltung (einschl. un-/bebaute Grundstücke und Grundstücks-/ Gebäudemanagement)**
- **522200 - Grunderwerb zur Weiterveräußerung von Bauland (zur Bereitstellung von Bauland für den Wohnungsbau), eigener Wohnungsbau**

Die wesentlichen Produkte sind **fett** dargestellt.

Budgetierungsbestimmungen:

1. Das Produkt

- **111600 – Liegenschaftsverwaltung**

bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

2. Das Produkt

- **522200 – Grunderwerb zur Weiterveräußerung von Bauland**

bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Zentrale Gebäudewirtschaft (2026TH4_01)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-153	-152	-153	-153	-153
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.070,00	-350	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
06. privatrechtliche Entgelte	-107.618,21	-128.340	-138.220	-147.620	-149.620	-151.620
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-156,62					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-109.844,83	-128.843	-139.522	-148.923	-150.923	-152.923
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	713.070,87	754.900	779.370	795.580	811.780	827.990
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.428,48	112.200	145.240	146.840	146.840	146.840
16. Abschreibungen	371,75	44.457	65.705	64.468	51.468	51.468
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.740,23					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	92.968,80	34.500	36.670	36.670	36.670	36.670
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	923.580,13	946.057	1.026.985	1.043.558	1.046.758	1.062.968
21. ordentliches Ergebnis	813.735,30	817.214	887.463	894.635	895.835	910.045
22. außerordentliche Erträge		-1.981.482	-1.764.900	-1.558.900	-721.230	
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis		-1.981.482	-1.764.900	-1.558.900	-721.230	
25. Jahresergebnis	813.735,30	-1.164.268	-877.437	-664.265	174.605	910.045
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		188.550	197.759	221.063	226.397	230.998
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		-683.286	-737.685	-749.691	-763.457	-777.630
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-494.736	-539.926	-528.627	-537.061	-546.632
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	813.735,30	-1.659.004	-1.417.363	-1.192.892	-362.456	363.413

Produktinformationen		
Produkt: P1.04.02.111600		Liegenschaftsverwaltung
Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	111600	Liegenschaftsverwaltung
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 1 - Liegenschaften und Gebäudewirtschaft		Stefan Unnewehr
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
<ul style="list-style-type: none"> - Unterhaltung und Bewirtschaftung der allgemeinen gemeindlichen Liegenschaften. - Verwaltung der Erbbaurechtsverträge. - Vermietung bzw. Verpachtung von Liegenschaften, die nicht zur gemeindlichen Aufgabenerfüllung herangezogen werden. 		
Auftragsgrundlage:		
Umsetzung gesetzlicher Erfordernisse sowie politischer Beschlüsse (u.a. auf Grundlage der Bedarfsplanung des Geschäftsbereiches 1).		
Daten/Informationen:		
Liegenschaftskataster.		
Ziele:		
Veräußerung oder wirtschaftliche Nutzung von Liegenschaften , die für die gemeindlichen Aufgaben und Ziele nicht mehr benötigt werden.		
Zielgruppe:		
Erbbaurechtsnehmer, Mieter und Pächter		
Maßnahmen:		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Anzahl Erbbaurechtsverträge <ul style="list-style-type: none"> - zum 01.07.2023 = 58 - zum 01.07.2024 = 56 - zum 01.07.2025 = 57 		

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Liegenschaftsverwaltung (P1.04.02.111600)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-153	-152	-153	-153	-153
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.300,00		-800	-800	-800	-800
06. privatrechtliche Entgelte	-107.618,21	-128.340	-138.220	-147.620	-149.620	-151.620
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-156,62					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-109.074,83	-128.493	-139.172	-148.573	-150.573	-152.573
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	626.214,68	665.350	685.910	700.230	714.550	728.870
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.771,86	90.500	124.140	125.740	125.740	125.740
16. Abschreibungen	371,75	3.388	2.969	1.733	1.733	1.733
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.740,23					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	27.683,99	16.500	23.350	23.350	23.350	23.350
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	754.782,51	775.738	836.369	851.053	865.373	879.693
21. ordentliches Ergebnis	645.707,68	647.245	697.197	702.480	714.800	727.120
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	645.707,68	647.245	697.197	702.480	714.800	727.120
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		114.828	121.036	138.028	141.551	144.696
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		-685.727	-739.998	-752.010	-765.884	-780.070
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-570.899	-618.962	-613.982	-624.333	-635.374
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	645.707,68	76.346	78.235	88.498	90.467	91.746

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.04.02.111600 Liegenschaftsverwaltung

Zu Ziffer	5	Verwaltungsgebühren	-800 €
			<u>-800 €</u>
Zu Ziffer	6	Miete und Pachten	-138.050 €
		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-170 €
			<u>-138.220 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	27.350 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	500 €
		Miete, Pacht und Leasing	54.950 €
		Bewirtschaftungskosten	29.590 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	11.750 €
			<u>124.140 €</u>
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	21.850 €
		Geschäftsaufwendungen	1.500 €
			<u>23.350 €</u>

Produktinformationen		
Produkt: P1.04.02.522200		Grunderwerb zur Weiterveräußerung von Bauland
Produktbereich:	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	522	Wohnbauförderung
Produkt:	522200	Grunderwerb zur Weiterveräußerung von Bauland
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 1 - Liegenschaften und Gebäudewirtschaft		Stefan Unnewehr
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Dieses Produkt bildet neben dem Erwerb von Grundstücken mit dem Ziel der Ausweisung entsprechender Wohnbauflächen inkl. der notwendigen Nebenflächen (z.B. Regenwasserrückhaltebecken) auch die Durchführung sämtlicher eigentumsrechtlicher und sonstiger Aufgaben hierfür (z.B. Veranlassung der Vermessung) ab. Neben der Ermittlung des Verkaufspreises sind auch die Durchführung der Vermarktung und des Vergabeverfahrens sowie die Abwicklung der Kaufverträge Teil dieses Produktes.		
Auftragsgrundlage:		
Politische Beschlussfassungen über den Umfang der Ausweisung von Baugebieten sowie die Beobachtungen der Nachfragesituationen.		
Daten/Informationen:		
Gemäß politischen Vorgaben.		
Ziele:		
Die Gemeinde soll weiterentwickelt werden. Dazu werden neue Wohnbauflächen angekauft mit dem Ziel der späteren Vermarktung.		
Zielgruppe:		
Grundstückssuchende, insbesondere junge Familien.		
Maßnahmen:		
Ankauf von potentiellen Wohnbauflächen in zentrumrelevanter Nähe.		

Kennzahlen zur Zielerreichung:Anzahl der verkauften Wohnbaugrundstücke

2022: 15

2023: 18

2024: 23

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Grunderw.z.Weiterveräuß.v. Bauland (P1.04.02.522200)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-770,00	-350	-350	-350	-350	-350
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-770,00	-350	-350	-350	-350	-350
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	86.856,19	89.550	93.460	95.350	97.230	99.120
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.656,62	21.700	21.100	21.100	21.100	21.100
16. Abschreibungen		41.069	62.736	62.735	49.735	49.735
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	65.284,81	18.000	13.320	13.320	13.320	13.320
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	168.797,62	170.319	190.616	192.505	181.385	183.275
21. ordentliches Ergebnis	168.027,62	169.969	190.266	192.155	181.035	182.925
22. außerordentliche Erträge		-1.981.482	-1.764.900	-1.558.900	-721.230	
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis		-1.981.482	-1.764.900	-1.558.900	-721.230	
25. Jahresergebnis	168.027,62	-1.811.513	-1.574.634	-1.366.745	-540.195	182.925
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		73.722	76.723	83.035	84.846	86.301
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		2.441	2.313	2.319	2.427	2.441
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		76.163	79.035	85.354	87.273	88.742
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	168.027,62	-1.735.350	-1.495.599	-1.281.391	-452.922	271.667

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.04.02.522200	Grunderwerb zur Weiterveräußerung von Bauland (zur Bereitstellung von Bauland für den Wohnungsbau), eigener Wohnungsbau
---------------------------------	--

Zu Ziffer 5	Verwaltungsgebühren	-350 €
		<u>-350 €</u>

Zu Ziffer 15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	5.000 €
	Bewirtschaftungskosten	14.100 €
	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.000 €
		<u>21.100 €</u>

Zu Ziffer 19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.320 €
	Geschäftsaufwendungen	5.000 €
		<u>13.320 €</u>

Teilhaushalt Zentrale Gebäudewirtschaft (2026TH4_01)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungser- mächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.070,00	-350	-1.150		-1.150	-1.150	-1.150
05. privatrechtliche Entgelte	-109.416,30	-128.340	-138.220		-147.620	-149.620	-151.620
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-156,62						
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-111.642,92	-128.690	-139.370		-148.770	-150.770	-152.770
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	713.070,87	754.900	779.370		795.580	811.780	827.990
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	112.589,12	112.200	145.240		146.840	146.840	146.840
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	1.740,23						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	83.731,55	34.500	36.670		36.670	36.670	36.670
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	911.131,77	901.600	961.280		979.090	995.290	1.011.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	799.488,85	772.910	821.910		830.320	844.520	858.730
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	-4.039.333,95	-2.397.200	-2.435.500		-1.960.600	-875.400	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-4.039.333,95	-2.397.200	-2.435.500		-1.960.600	-875.400	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	1.502.872,95	381.000	45.000		30.000		
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen		133.200	118.500		70.400	20.000	
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.502.872,95	514.200	163.500		100.400	20.000	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.536.461,00	-1.883.000	-2.272.000		-1.860.200	-855.400	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.736.972,15	-1.110.090	-1.450.090		-1.029.880	-10.880	858.730
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-1.736.972,15	-1.110.090	-1.450.090		-1.029.880	-10.880	858.730

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz Jahr 2026	bisher bereitgestellt	VE für Jahr 2027	VE für Jahr 2028	VE für Jahr 2029
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
I1.015018.565 BPl. 100 Im Göhlen -Verkauf	-24.380.200	-2.121.000	-19.423.200			
I1.015018 BPl. 100 Im Göhlen, Wohnbau	-24.380.200	-2.121.000	-19.423.200			
I1.015030.510 BPl. 100 Im Göhlen -Ankauf	3.163.200	35.000	3.098.200			
I1.015030 BPl. 100 Im Göhlen, Wohnbau	3.163.200	35.000	3.098.200			
I1.015035.510 BPl. 111 Am Dorfplatz - Ankauf	898.000	10.000	888.000			
I1.015035 BPl. 111 Am Dorfplatz - Ankauf	898.000	10.000	888.000			
I1.015045.565 BPl. 111 Am Dorfplatz -Verkauf	-2.207.700	-314.500	-1.893.200			
I1.015045 BPl. 111 Am Dorfplatz, Wohnbau	-2.207.700	-314.500	-1.893.200			
I1.015058.525 BPl. 100 Wohnbauförderung, Wohnb.	789.300	105.500	593.400			
I1.015058 BPl. 100 Wohnbauförderung, Wohnb.	789.300	105.500	593.400			
I1.015068.525 BPl. 114 Förd. klimager. Bauen, Wohnbau	156.000	13.000	143.000			
I1.015068 BPl. 114 Förd. klimager. Bauen, Wohnbau	156.000	13.000	143.000			
Zwischensumme	-21.581.400	-2.272.000	-16.593.800			
Gesamtsumme	-21.581.400	-2.272.000	-16.593.800			

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 5_01

Soziale Leistungen

Teilhaushalt 5_01 - Arbeit und Soziales

Dem Teilhaushalt sind folgende Produkte zugeordnet:

- 111240 - Beirat für Senioren und Behinderte
- 311100 - Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) - örtlicher Träger
- 311200 - Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII) - örtlicher Träger
- 311400 - Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)
- 311500 - Hilfe in anderen Lebenslagen (9. Kapitel SGB XII)
- 311600 - Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII) - örtlicher Träger
- 311800 - Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII) - örtlicher Träger
- 311900 - Verwaltung der Sozialhilfe – örtlicher Träger
- 312000 - Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
- 312900 - Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende
- 313000 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
- 315000 - Soziale Einrichtungen
- 315100 - Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)
- 315400 - Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
- 315500 - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
- 315600 - Andere soziale Einrichtungen (auch AIRa)

Budgetierungsbestimmungen:

1. Das Produkt

- 111240 - Beirat für Senioren und Behinderte

bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

2. Die Produkte

- 311100 – Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) – örtlicher Träger
 - 311110 – Laufende Leistungen
 - 311110.001 – Laufende Leistungen örtlicher Träger
 - 311110.002 – Laufende Leistungen überörtlicher Träger
 - 311120 – Einmalige Leistungen an Empfänger laufende Leistungen

- 311120.001 – Einm. Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen örtl. Träger
 - 311120.002 – Einm. Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen überörtl. Träger
 - 311130 – Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte
 - 311130.001 – Einm. Leistungen an sonst. Leistungsberechtigte örtl. Träger
 - 311130.002 – Einm. Leistungen an sonst. Leistungsberechtigte überörtl. Träger
- 311200 - Hilfe zur Pflege (7.Kap. SGB XII)-örtlicher Träger
 - 311210 – Pflegegeld bei erhebliche Pflegebedürftigkeit
 - 311210.001 – Pflegegeld bei erhebliche Pflegebedürftigkeit örtlicher Träger
 - 311210.002 – Pflegegeld bei erhebliche Pflegebedürftigkeit überörtlicher Träger
 - 311220 – Pflegegeld bei schwere Pflegebedürftigkeit
 - 311220.001 – Pflegegeld bei schwere Pflegebedürftigkeit örtlicher Träger
 - 311220.002 – Pflegegeld bei schwere Pflegebedürftigkeit überörtlicher Träger
 - 311230 – Pflegegeld bei schwerste Pflegebedürftigkeit
 - 311230.001 – Pflegegeld bei schwerste Pflegebedürftigkeit örtlicher Träger
 - 311230.002 – Pflegegeld bei schwerste Pflegebedürftigkeit überörtlicher Träger
 - 311240 – Hilfe zur Pflege; andere Leistungen
 - 311241 – angemessene Aufwendungen für Pflegeperson
 - 311241.001 – angem. Aufwendungen für Pflegeperson örtl. Träger
 - 311241.002 – angem. Aufwendungen für Pflegeperson überörtl. Träger
 - 311242 – angemessene Beihilfen
 - 311242.001 – angemessene Beihilfen örtlicher Träger
 - 311242.002 – angemessene Beihilfen überörtlicher Träger
 - 311243 – Beitrag Pflegeperson angemessene Alterssicherung
 - 311243.001 – Beitr. Pflegeperson angem. Alterssicherung örtl. Träger
 - 311243.002 – Beitr. Pflegeperson angem. Alterssicherung überörtl. Träger
 - 311244 – Besondere Pflegekraft Sozialstation oder Pflegedienst
 - 311244.001 – Bes. Pflegekraft SoStation oder PD örtl. Träger
 - 311244.002 – Bes. Pflegekraft SoStation oder PD überörtl. Träger
 - 311245 – Hilfsmittel
 - 311245.001 – Hilfsmittel örtlicher Träger
 - 311245.002 – Hilfsmittel überörtlicher Träger
- 311400 - Hilfen zur Gesundheit (Kap. 5 SGB XII)
 - 311410 – vorbeugende Gesundheitshilfe
 - 311410.001 – vorbeugende Gesundheitshilfe örtlicher Träger
 - 311410.002 – vorbeugende Gesundheitshilfe überörtlicher Träger
 - 311420 – Hilfe bei Krankheit
 - 311420.001 – Hilfe bei Krankheit örtlicher Träger
 - 311420.002 – Hilfe bei Krankheit überörtlicher Träger
 - 311430 – Hilfe zur Familienplanung
 - 311430.001 – Hilfe zur Familienplanung örtlicher Träger
 - 311430.002 – Hilfe zur Familienplanung überörtlicher Träger
 - 311440 – Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft
 - 311440.001 – Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft örtlicher Träger
 - 311440.002 – Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft überörtlicher Träger
 - 311450 – Hilfe bei Sterilisation
 - 311450.001 – Hilfe bei Sterilisation örtlicher Träger
 - 311450.002 – Hilfe bei Sterilisation überörtlicher Träger
- 311500 - Hilfe in anderen Lebenslagen (9 Kap. SGB XII)
 - 311530 – Hilfe zur Weiterführung des Haushalts
 - 311530.001 – Hilfe zur Weiterführung des Haushalts örtlicher Träger
 - 311530.002 – Hilfe zur Weiterführung des Haushalts überörtlicher Träger
 - 311540 – Altenhilfe
 - 311540.001 – Altenhilfe örtlicher Träger

- 311540.002 – Altenhilfe überörtlicher Träger
 - 311550 – Bestattungskosten
 - 311550.001 – Bestattungskosten örtlicher Träger
 - 311550.002 – Bestattungskosten überörtlicher Träger
 - 311560 – Hilfe in sonstigen Lebenslagen
 - 311560.001 – Hilfe in sonstigen Lebenslagen örtlicher Träger
 - 311560.002 – Hilfe in sonstigen Lebenslagen überörtlicher Träger
- 311600 - Grundsicherung im Alter/Erwerbsminderung(4.K.SGB XII)
 - 311611 – Laufende Leistungen der Grundsicherung
 - 311611.001 – Laufende Leistungen der Grundsicherung örtlicher Träger
 - 311611.002 – Laufende Leistungen der Grundsicherung überörtlicher Träger
 - 311612 – Einmalige Leistungen der Grundsicherung
 - 311612.001 – Einmalige Leistungen der Grundsicherung örtlicher Träger
 - 311612.002 – Einmalige Leistungen der Grundsicherung überörtlicher Träger
 - 311620 – Kosten abgeschlossene Gutachten Grundsicherung
- 311800 – Hilfe zur Pflege (7.Kapitel SGB XII), örtlicher Träger
 - 311801 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 1
 - 311801.001 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 1 örtlicher Träger
 - 311801.002 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 1 überörtlicher Träger
 - 311802 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 2
 - 311802.001 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 2 örtlicher Träger
 - 311802.002 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 2 überörtlicher Träger
 - 311803 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 3
 - 311803.001 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 3 örtlicher Träger
 - 311803.002 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 3 überörtlicher Träger
 - 311804 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 4
 - 311804.001 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 4 örtlicher Träger
 - 311804.002 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 4 überörtlicher Träger
 - 311805 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 5
 - 311805.001 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 5 örtlicher Träger
 - 311805.002 – Hilfe zur Pflege Pflegegrad 5 überörtlicher Träger
- 311900 Verwaltung der Sozialhilfe (ohne Verwaltung der Einrichtungen)

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

3. Die Produkte

- 312000 – Grundsicherung Arbeitssuchende SGB II
 - 312100 - Leistungen für Unterkunft und Heizung
 - 312110 – Wohnraumbeschaffung, Mietkaution, Umzugskosten
 - 312300 – Einmalige Leistungen (§ 23 Abs. 3 SGB II)
 - 312400 – Arbeitslosengeld II (ohne Kosten der Unterkunft)
 - 312410 – Arbeitslosengeld II (Mehraufwandsentsch. ohne Kosten der Unterkunft)
 - 312600 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II

- 312900 - Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

4. Die Produkte

- 313000 – Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
 - 313100 – Leistungen in besonderen Fällen
 - 313120 – Hilfe in besonderen Lebensleistungen
 - 313200 – Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)
 - 313300 – Leistungen Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)
 - 313510 – Sonstige Leistungen, Sachleistungen
 - 313520 – Sonstige Leistungen, Geldleistungen

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

5. Die Produkte

- 315000 – Soziale Einrichtungen
 - 315100 – Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)
 - 315400 – Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
 - 315500 – Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
 - 315600 – Andere Soziale Einrichtungen

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender

Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Arbeit und Soziales (2026TH5_01)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.688,00	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-1.677	-1.677	-1.677	-1.677	-1.677
04. sonstige Transfererträge	-465.882,92	-485.100	-488.900	-487.800	-487.800	-487.800
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.027.138,18	-1.435.000	-1.959.800	-1.959.800	-1.959.800	-1.959.800
06. privatrechtliche Entgelte	-6.921,45	-14.780	-21.410	-21.410	-21.410	-21.410
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-301.703,12	-362.000	-382.100	-382.100	-382.100	-382.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-12.979,38					
12. = Summe ordentliche Erträge	-1.816.313,05	-2.300.257	-2.855.587	-2.854.487	-2.854.487	-2.854.487
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	850.140,98	907.620	904.950	933.470	952.520	971.570
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.559.383,00	1.760.400	1.924.050	1.952.910	1.922.910	1.923.030
16. Abschreibungen	10.271,12	9.144	80.743	80.740	80.740	80.740
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	18.075,81	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	447.057,60	494.150	491.480	491.480	491.480	491.480
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.884.928,51	3.199.514	3.429.423	3.486.800	3.475.850	3.495.020
21. ordentliches Ergebnis	1.068.615,46	899.257	573.836	632.313	621.363	640.533
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	1.068.615,46	899.257	573.836	632.313	621.363	640.533
26a Erträge aus ILV 3811*		-15.000	-539.700	-539.700	-539.700	-539.700
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		16.000	540.700	540.700	540.700	540.700
27b Aufwand aus Umlage 91*		340.021	355.726	413.076	422.907	431.613
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		8.534	22.748	25.262	23.766	23.914
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		349.556	379.474	439.338	447.673	456.527
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.068.615,46	1.248.813	953.310	1.071.651	1.069.036	1.097.060

Teilhaushalt Arbeit und Soziales (2026TH5_01)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungser- mächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.688,00	-1.700	-1.700		-1.700	-1.700	-1.700
03. sonstige Transfereinzahlungen	-419.258,92	-485.100	-488.900		-487.800	-487.800	-487.800
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.073.800,46	-1.435.000	-1.959.800		-1.959.800	-1.959.800	-1.959.800
05. privatrechtliche Entgelte	-6.717,31	-14.780	-21.410		-21.410	-21.410	-21.410
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-301.703,12	-362.000	-382.100		-382.100	-382.100	-382.100
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.803.167,81	-2.298.580	-2.853.910		-2.852.810	-2.852.810	-2.852.810
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	850.140,98	907.620	904.950		933.470	952.520	971.570
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	1.573.211,01	1.760.400	1.924.050		1.952.910	1.922.910	1.923.030
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	18.075,81	28.200	28.200		28.200	28.200	28.200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	464.760,17	494.150	491.480		491.480	491.480	491.480
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.906.187,97	3.190.370	3.348.680		3.406.060	3.395.110	3.414.280
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.103.020,16	891.790	494.770		553.250	542.300	561.470
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	824.286,49						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	824.286,49						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	824.286,49						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.927.306,65	891.790	494.770		553.250	542.300	561.470
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	1.927.306,65	891.790	494.770		553.250	542.300	561.470

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 5_011

Angelegenheiten der
Kinder und Jugendlichen

Teilhaushalt 5_011 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Dem Teilhaushalt sind folgende Produkte zugeordnet:

- 361200 - Förderung von Kinder in Tagespflege
- **362500 - Sonstige Jugendarbeit (ohne Einrichtungen)**
- 363120 - Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
- **365100 - KiGa Loy**
- **365200 - KiGa Marienstraße**
- **365300 - KiGa Mühlenstraße**
- **365303 - Waldkindergarten Mühlenstraße**
- **365400 - KiGa Kleibrok**
- **365500 - KiGa Voßbarg (einschl. Gymnastikraum)**
- **365600 - KiGa Feldbreite**
- **365601 - KiGa Buschweg**
- **365602 - Waldkindergarten Waldigel**
- **365603 - KiGa am Freibad**
- **365700 - Hort Feldbreite**
- **365800 - Hort Loy**
- **365900 - Förderung anderer Kindertagesstätten**
- 367500 - Familienservicebüro

Die wesentlichen Produkte sind **fett** dargestellt.

Budgetierungsbestimmungen:

1. Die Produkte

- 361200 – Förderung von Kindern in Tagespflege
- 362500 – Sonstige Jugendarbeit (ohne Einrichtungen)
- 363120 – Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
- 367500 – Familienservicebüro

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

2. Die Produkte

- 365000 – Tageseinrichtungen für Kinder
- 365100 – Kindergarten Loy
- 365200 – Kindergarten Marienstraße

- 365300 – Kindergarten Mühlenstraße
- 365303 – Waldkindergarten Mühlenstraße
- 365400 – Kindergarten Kleibrok
- 365500 – Kindergarten Voßbarg (einschl. Gymnastikraum)
- 365600 – Kindergarten Feldbreite
- 365601 – Kindergarten Buschweg
- 365602 – Waldkindergarten Waldigel
- 365603 – Kindergarten am Freibad
- 365700 – Hort Feldbreite
- 365800 – Hort Loy

bilden **jeweils** ein Budget im Sinne des §4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

3. Das nachfolgende Produkt mit seinen Leistungen:

- 365900 - Förderung anderer Kindertagesstätten
 - 365900.001 – Diakonisches Werk Hahn-Lehmden
 - 365900.002 – Diakonisches Werk Wahnbek
 - 365900.003 – Spielkreis Delfshausen
 - 365900.004 – Spielkreis Rastede-Nord
 - 365900.005 – Spielkreis Wahnbek
 - 365900.006 – Krippe Rastede
 - 365900.007 – Kita außerhalb des Gemeindegebiets
 - 365900.008 – Krippe Feldbreite
 - 365900.009 – Krippe Wahnbek I - Jadestraße
 - 365900.010 – Personalkosten fremde Kindertagesstätten
 - 365900.011 – Krippe Hahn-Lehmden
 - 365900.012 – Krippe Wahnbek II – Müritzstraße
 - 365900.014 – Krippe Wahnbek III - Sandbergstraße
 - 365900.015 – Kindergarten Sandbergstraße
 - 365900.016 – Waldkindergarten Moltebeere
 - 365900.017 – Kindergarten am Dorfplatz

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Kinder-Jugend- u. Familienhilfe (2026TH5_11)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-3.048.932,62	-2.909.270	-3.012.300	-3.104.400	-3.125.600	-3.079.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-68.894	-69.002	-70.264	-71.187	-71.187
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-543.911,46	-563.660	-515.490	-467.330	-467.330	-467.330
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-116.469,45	-125.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-0,04					
12. = Summe ordentliche Erträge	-3.709.313,57	-3.666.824	-3.736.792	-3.781.994	-3.804.117	-3.758.117
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	5.358.278,02	6.065.800	6.265.540	6.105.190	6.225.400	6.345.420
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.006.169,70	1.299.450	1.256.260	1.109.530	1.109.920	1.106.710
16. Abschreibungen		304.544	314.968	308.489	343.874	343.874
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	4.228.338,10	5.512.400	5.080.700	4.548.700	4.548.700	4.549.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	114.103,05	168.705	210.390	156.890	156.990	157.040
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	10.706.888,87	13.350.899	13.127.858	12.228.799	12.384.884	12.502.044
21. ordentliches Ergebnis	6.997.575,30	9.684.075	9.391.066	8.446.805	8.580.767	8.743.927
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	6.997.575,30	9.684.075	9.391.066	8.446.805	8.580.767	8.743.927
26a Erträge aus ILV 3811*	-129,04	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	151,14	49.700	49.200	49.200	49.200	49.200
27b Aufwand aus Umlage 91*		738.041	755.172	836.719	858.442	877.109
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		64.679	73.462	73.819	80.580	80.846
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	22,10	851.919	876.334	958.239	986.722	1.005.655
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.997.597,40	10.535.994	10.267.400	9.405.044	9.567.489	9.749.582

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.362500		Sonstige Jugendarbeit (ohne Einrichtungen)
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	362	Jugendarbeit
Produkt:	362500	Sonstige Jugendarbeit (ohne Einrichtungen)
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerservice		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Jugendpflegearbeit außerhalb von Einrichtungen sowie Unterstützung und Organisation von Ferienaktionen		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achtes Buch (SGB VIII); Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Offene Jugendarbeit		
Ziele:		
Jugendpflegearbeit außerhalb der Villa Hartmann. Organisation und Abwicklung eigener und von Dritten organisierter Ferienaktionen und Ferienhorte.		
Zielgruppe:		
In der Gemeinde Rastede wohnhafte Kinder und Jugendliche.		
Maßnahmen:		
Organisation und Abwicklung eigener und von Dritten organisierter Ferienaktionen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Zahl der Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen: - zum 01.07.2025 = 2,38 - zum 01.07.2024 = 3,5 - zum 01.07.2023 = 3,5		
Erläuterungen:		

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet mit den Produkten 361200, 363120 und 367500 ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Sonst. Jugendarbeit (ohne Einr.) (P1.05.01.362500)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-99.907,16	-97.000	-97.000	-97.000	-97.000	-97.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-2.339,93	-700	-710	-710	-710	-710
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.261,41	-22.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-121.508,50	-119.700	-117.710	-117.710	-117.710	-117.710
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	118.221,80	121.920	131.710	134.360	137.000	139.640
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.157,60	77.150	74.450	76.120	76.880	77.640
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	857,92	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.445,97	4.625	4.130	4.130	4.230	4.280
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	183.683,29	205.195	211.790	216.110	219.610	223.060
21. ordentliches Ergebnis	62.174,79	85.495	94.080	98.400	101.900	105.350
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	62.174,79	85.495	94.080	98.400	101.900	105.350
26a Erträge aus ILV 3811*	-129,04	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		36.291	36.714	41.327	42.306	43.156
27c Aufwand aus Vorkosten 90*						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-129,04	35.791	35.214	39.827	40.806	41.656
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	62.045,75	121.286	129.294	138.227	142.706	147.006

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.362500 Sonstige Jugendarbeit (ohne Einrichtungen)

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-97.000 €
			-97.000 €
Zu Ziffer	6	Miete und Pachten	-700 €
		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-10 €
			-710 €
Zu Ziffer	7	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlage	-20.000 €
			-20.000 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	200 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	7.000 €
		Miete, Pacht und Leasing	450 €
		Haltung von Fahrzeugen	2.500 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.200 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	39.100 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	21.000 €
			74.450 €
Zu Ziffer	18	Zuschüsse für laufende Zwecke	1.500 €
			1.500 €
Zu Ziffer	19	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	200 €
		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	430 €
		Geschäftsaufwendungen	1.750 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	1.500 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	250 €
			4.130 €

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.365100		Kindergarten Loy
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365100	Kindergarten Loy
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Tageseinrichtung für die Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achtes Buch (SGB VIII); Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG) sowie 1. und 2. DVO-KiTaG; Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Kindergarten in Trägerschaft der Gemeinde Rastede.		
Ziele:		
Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz und verlässliche Betreuung von Kindern für deren soziale, körperliche und geistige Entwicklung. Integration behinderter Kinder durch ein entsprechendes Betreuungsangebot.		
Zielgruppe:		
Kinder im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen.		

Kennzahlen zur Zielerreichung:

Anzahl gleichzeitig belegbare Plätze; Anzahl betreute Kinder zum 01.10.

Gleichzeitig belegbare Plätze = 53

Betreute Kinder:

2025 = 42

2024 = 42

2023 = 44

Erläuterungen:

Verfügt über eine Integrationsgruppe.

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt KiGa Loy (P1.05.01.365100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-373.651,93	-282.650	-321.000	-321.000	-321.000	-321.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-2.857	-2.852	-2.840	-3.763	-3.763
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-67.878,66	-15.770	-16.770	-16.770	-16.770	-16.770
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-441.530,59	-301.277	-340.622	-340.610	-341.533	-341.533
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	615.752,07	647.450	667.150	680.520	693.890	707.270
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.230,65	86.120	84.860	79.960	80.360	79.960
16. Abschreibungen		10.356	10.194	10.026	45.411	45.411
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.983,53	41.380	67.940	40.940	40.940	40.940
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	705.966,25	785.306	830.144	811.446	860.601	873.581
21. ordentliches Ergebnis	264.435,66	484.029	489.522	470.836	519.068	532.048
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	264.435,66	484.029	489.522	470.836	519.068	532.048
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	90,50	13.500	13.400	13.400	13.400	13.400
27b Aufwand aus Umlage 91*		44.990	47.168	52.205	53.694	54.974
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		6.291	7.029	6.759	10.267	10.306
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	90,50	64.781	67.598	72.364	77.361	78.679
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	264.526,16	548.810	557.120	543.200	596.429	610.727

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.365100 KiGa Loy

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-321.000 €
			-321.000 €
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.770 €
			-16.770 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	9.200 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	4.220 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	7.800 €
		Miete, Pacht und Leasing	500 €
		Bewirtschaftungskosten	38.840 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.500 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	22.600 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	200 €
			84.860 €
Zu Ziffer	19	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100 €
		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	51.000 €
		Geschäftsaufwendungen	11.540 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	3.200 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.100 €
			67.940 €

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.365200		Kindergarten Marienstraße
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365200	Kindergarten Marienstraße
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Tageseinrichtung für die Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achtes Buch (SGB VIII); Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG) sowie 1. und 2. DVO-KiTaG; Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Kindergarten in Trägerschaft der Gemeinde Rastede.		
Ziele:		
Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz und verlässliche Betreuung von Kindern für deren soziale, körperliche und geistige Entwicklung. Integration behinderter Kinder durch ein entsprechendes Betreuungsangebot.		
Zielgruppe:		
Kinder im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen.		

Kennzahlen zur Zielerreichung:

Anzahl gleichzeitig belegbare Plätze; Anzahl betreute Kinder zum 01.10.

Gleichzeitig belegbare Plätze = 43 (bis 31.12.2023 = 58 Plätze)

Betreute Kinder:

2025 = 43

2024 = 43

2023 = 53

Erläuterungen:

Verfügt über eine Integrationsgruppe (und eine Waldgruppe bis 31.12.2023).

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt KiGa Marienstraße (P1.05.01.365200)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-342.957,50	-285.470	-247.000	-247.000	-247.000	-247.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-1.375	-1.375	-1.375	-1.375	-1.375
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-23.954,89	-30	-30	-30	-30	-30
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.364,06					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-374.276,45	-286.875	-248.405	-248.405	-248.405	-248.405
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	395.748,91	472.760	482.150	491.820	501.500	511.170
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.047,31	58.670	52.150	51.050	50.550	50.550
16. Abschreibungen		12.570	12.190	11.955	11.955	11.955
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.011,25	22.450	35.320	22.320	22.320	22.320
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	450.807,47	566.450	581.810	577.145	586.325	595.995
21. ordentliches Ergebnis	76.531,02	279.575	333.405	328.740	337.920	347.590
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	76.531,02	279.575	333.405	328.740	337.920	347.590
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		100				
27b Aufwand aus Umlage 91*		37.437	40.404	45.039	46.247	47.290
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		4.494	4.451	4.455	4.673	4.712
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		42.031	44.855	49.494	50.921	52.002
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	76.531,02	321.606	378.260	378.234	388.841	399.592

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.365200 KiGa Marienstraße

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-247.000 €
			<u>-247.000 €</u>
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-30 €
			<u>-30 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	7.980 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	2.120 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	7.900 €
		Miete, Pacht und Leasing	600 €
		Bewirtschaftungskosten	24.550 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.000 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.800 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	200 €
			<u>52.150 €</u>
Zu Ziffer	19	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100 €
		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	23.000 €
		Geschäftsaufwendungen	7.220 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	4.000 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000 €
			<u>35.320 €</u>

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.365300		Kindergarten Mühlenstraße
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365300	Kindergarten Mühlenstraße
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Tageseinrichtung für die Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achtes Buch (SGB VIII); Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG) sowie 1. und 2. DVO-KiTaG; Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Kindergarten in Trägerschaft der Gemeinde Rastede.		
Ziele:		
Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz und verlässliche Betreuung von Kindern für deren soziale, körperliche und geistige Entwicklung.		
Zielgruppe:		
Kinder im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Anzahl gleichzeitig belegbare Plätze; Anzahl betreute Kinder zum 01.10.		
Gleichzeitig belegbare Plätze = 131		
<u>Betreute Kinder:</u>		
2025 = 117		
2024 = 117		
2023 = 108		

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt KiGa Mühlenstraße (P1.05.01.365300)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-544.279,93	-539.340	-527.000	-558.000	-558.000	-558.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-2.147	-2.000	-1.985	-1.985	-1.985
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-1.484,02	-45.450	-48.350	-48.350	-48.350	-48.350
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-43.957,53	-103.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-0,04					
12. = Summe ordentliche Erträge	-589.721,52	-689.937	-697.350	-728.335	-728.335	-728.335
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.105.607,10	1.087.010	1.055.090	1.076.800	1.098.510	1.120.230
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.034,69	160.620	159.820	151.120	149.570	148.820
16. Abschreibungen		16.177	15.866	15.269	15.269	15.269
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.631,54	21.050	21.020	21.020	21.020	21.020
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.253.273,33	1.284.857	1.251.796	1.264.209	1.284.369	1.305.339
21. ordentliches Ergebnis	663.551,81	594.920	554.446	535.874	556.034	577.004
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	663.551,81	594.920	554.446	535.874	556.034	577.004
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		9.100	8.900	8.900	8.900	8.900
27b Aufwand aus Umlage 91*		58.518	60.375	66.194	68.233	69.975
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		9.074	9.118	9.313	9.632	9.647
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		76.693	78.392	84.407	86.766	88.523
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	663.551,81	671.613	632.838	620.281	642.800	665.527

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.365300 KiGa Mühlenstraße

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-527.000 €
			-527.000 €
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-48.350 €
			-48.350 €
Zu Ziffer	7	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlage	-120.000 €
			-120.000 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	14.050 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	6.520 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	28.100 €
		Miete, Pacht und Leasing	1.200 €
		Bewirtschaftungskosten	49.850 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.100 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	55.500 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	500 €
			159.820 €
Zu Ziffer	19	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	300 €
		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.500 €
		Geschäftsaufwendungen	8.720 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	8.500 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000 €
			21.020 €

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.365303		Waldkindergarten Mühlenstraße
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365303	Waldkindergarten Mühlenstraße
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Tageseinrichtung für die Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung in Form eines eigenständigen Waldkindergarten.		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achtes Buch (SGB VIII); Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG) sowie 1. und 2. DVO-KiTaG; Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Kindergarten in Trägerschaft der Gemeinde Rastede.		
Ziele:		
Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz und verlässliche Betreuung von Kindern für deren soziale, körperliche und geistige Entwicklung.		
Zielgruppe:		
Kinder im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Anzahl gleichzeitig belegbare Plätze; Anzahl betreute Kinder zum 01.10.		
Gleichzeitig belegbare Plätze = 15		
<u>Betreute Kinder:</u>		
2025 = 15		
2024 = 15		
2023 = 15		

Erläuterungen:

Eigenständiger Waldkindergarten.

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Waldkindergarten Mühlenstraße (P1.05.01.365303)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-57.483,60	-59.770	-64.500	-64.500	-64.500	-64.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-552	-553	-552	-552	-552
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-3,00		-10	-10	-10	-10
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-57.486,60	-60.322	-65.063	-65.062	-65.062	-65.062
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	145.725,13	180.740	191.810	195.660	199.500	203.350
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.508,20	27.250	23.920	23.920	23.920	23.920
16. Abschreibungen		2.375	2.375	2.374	2.374	2.374
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.402,75	5.460	5.830	5.830	5.830	5.830
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	169.636,08	215.825	223.935	227.784	231.624	235.474
21. ordentliches Ergebnis	112.149,48	155.503	158.872	162.722	166.562	170.412
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	112.149,48	155.503	158.872	162.722	166.562	170.412
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
27b Aufwand aus Umlage 91*		33.712	35.458	39.800	40.802	41.672
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		1.876	1.891	1.896	1.984	1.995
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		38.587	40.349	44.696	45.786	46.667
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	112.149,48	194.090	199.221	207.418	212.348	217.079

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.365303 Waldkindergarten Mühlenstraße

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-64.500 €
			<u>-64.500 €</u>
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-10 €
			<u>-10 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	6.800 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	1.820 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	4.200 €
		Bewirtschaftungskosten	7.600 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.800 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.600 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	100 €
			<u>23.920 €</u>
Zu Ziffer	19	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100 €
		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.000 €
		Geschäftsaufwendungen	2.730 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	1.200 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	800 €
			<u>5.830 €</u>

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.365400		Kindergarten Kleibrok
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365400	Kindergarten Kleibrok
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Tageseinrichtung für die Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achtes Buch (SGB VIII); Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG) sowie 1. und 2. DVO-KiTaG; Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Kindergarten in Trägerschaft der Gemeinde Rastede.		
Ziele:		
Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz und verlässliche Betreuung von Kindern für deren soziale, körperliche und geistige Entwicklung.		
Zielgruppe:		
Kinder im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Anzahl gleichzeitig belegbare Plätze; Anzahl betreute Kinder zum 01.10.		
Gleichzeitig belegbare Plätze = 75		
<u>Betreute Kinder:</u>		
2025 = 0		
2024 = 0		
2023 = 0		

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt KiGa Kleibrok (P1.05.01.365400)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen			-90.000	-200.000	-271.200	-91.200
03. Auflösungserträge aus Sonderposten			-1.666	-3.333	-3.333	-3.333
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte			-10.000	-21.120	-21.120	-21.120
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge			-101.666	-224.453	-295.653	-115.653
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen			124.510	568.190	579.370	590.550
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		89.400	123.300	95.250	95.250	95.250
16. Abschreibungen			24.167	48.334	48.334	48.334
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen			10.090	10.240	10.240	10.240
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		89.400	282.067	722.014	733.194	744.374
21. ordentliches Ergebnis		89.400	180.401	497.561	437.541	628.721
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis		89.400	180.401	497.561	437.541	628.721
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*			10.102	11.434	11.691	11.915
27c Aufwand aus Vorkosten 90*			5.612	7.680	8.036	8.082
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			15.714	19.114	19.727	19.997
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		89.400	196.114	516.675	457.268	648.718

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.365400 KiGa Kleibrok

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-90.000 €
			<u>-90.000 €</u>
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.000 €
			<u>-10.000 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	200 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	66.000 €
		Miete, Pacht und Leasing	200 €
		Bewirtschaftungskosten	41.250 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	650 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.800 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	200 €
			<u>123.300 €</u>
Zu Ziffer	19	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100 €
		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.000 €
		Geschäftsaufwendungen	3.990 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	4.000 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000 €
			<u>10.090 €</u>

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.365500		Kindergarten Voßbarg
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365500	Kindergarten Voßbarg
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Tageseinrichtung für die Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achtes Buch (SGB VIII); Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG) sowie 1. und 2. DVO-KiTaG; Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Kindergarten in Trägerschaft der Gemeinde Rastede.		
Ziele:		
Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz und verlässliche Betreuung von Kindern für deren soziale, körperliche und geistige Entwicklung.		
Zielgruppe:		
Kinder im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Anzahl gleichzeitig belegbare Plätze; Anzahl betreute Kinder zum 01.10.		
Gleichzeitig belegbare Plätze = 90		
<u>Betreute Kinder:</u>		
2025 = 72		
2024 = 77		
2023 = 85		

Erläuterungen:

Verfügt über eine Waldgruppe.

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt KiGa Voßberg (einschl. Gymnastikraum) (P1.05.01.365500)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-549.238,29	-364.620	-387.000	-387.000	-387.000	-387.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-945	-945	-945	-945	-945
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-2.842,48	-24.230	-19.450	-19.450	-19.450	-19.450
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-552.080,77	-389.795	-407.395	-407.395	-407.395	-407.395
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	864.795,67	977.730	964.660	982.510	1.000.960	1.019.120
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.234,94	104.070	117.830	107.030	107.780	107.030
16. Abschreibungen		19.364	19.366	19.219	19.219	19.219
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.404,56	16.080	16.100	16.100	16.100	16.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	976.435,17	1.117.244	1.117.956	1.124.859	1.144.059	1.161.469
21. ordentliches Ergebnis	424.354,40	727.449	710.561	717.464	736.664	754.074
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	424.354,40	727.449	710.561	717.464	736.664	754.074
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	46,92	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
27b Aufwand aus Umlage 91*		49.582	53.173	58.565	60.305	61.794
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		7.337	8.568	8.635	9.156	9.197
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	46,92	62.319	67.141	72.601	74.861	76.392
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	424.401,32	789.768	777.702	790.065	811.525	830.466

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.365500 KiGa Voßbarg (einschl. Gymnastikraum)

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-387.000 €
			<u>-387.000 €</u>
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.450 €
			<u>-19.450 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	9.010 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	6.320 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	32.000 €
		Miete, Pacht und Leasing	500 €
		Bewirtschaftungskosten	30.800 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.700 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	35.500 €
			<u>117.830 €</u>
Zu Ziffer	19	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	200 €
		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.500 €
		Geschäftsaufwendungen	6.200 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	6.500 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.700 €
			<u>16.100 €</u>

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.365600		Kindergarten Feldbreite
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365600	Kindergarten Feldbreite
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Tageseinrichtung für die Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achtes Buch (SGB VIII); Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG) sowie 1. und 2. DVO-KiTaG; Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Kindergarten in Trägerschaft der Gemeinde Rastede.		
Ziele:		
Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz und verlässliche Betreuung von Kindern für deren soziale, körperliche und geistige Entwicklung.		
Zielgruppe:		
Kinder im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Anzahl gleichzeitig belegbare Plätze; Anzahl betreute Kinder zum 01.10.		
Gleichzeitig belegbare Plätze = 110		
Betreute Kinder:		
2025 = 98		
2024 = 106		
2023 = 106		

Erläuterungen:

Verfügt über eine Waldgruppe.

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt KiGa Feldbreite (P1.05.01.365600)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-272.662,10	-451.980	-397.000	-377.000	-377.000	-377.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-14.088	-12.682	-12.655	-12.655	-12.655
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-37.425,36	-34.180	-35.960	-35.960	-35.960	-35.960
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-23.567,19					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-333.654,65	-500.248	-445.642	-425.615	-425.615	-425.615
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	970.378,33	1.069.000	1.085.990	1.108.340	1.130.670	1.153.020
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.789,91	121.920	129.090	130.090	130.090	130.090
16. Abschreibungen		36.363	30.213	29.858	29.858	29.858
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.346,33	17.550	18.820	18.820	18.820	18.820
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.105.514,57	1.244.833	1.264.113	1.287.108	1.309.438	1.331.788
21. ordentliches Ergebnis	771.859,92	744.585	818.471	861.493	883.823	906.173
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	771.859,92	744.585	818.471	861.493	883.823	906.173
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
27b Aufwand aus Umlage 91*		57.367	57.341	62.981	64.894	66.529
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		8.464	8.598	8.624	9.042	9.115
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		70.231	70.339	76.005	78.336	80.044
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	771.859,92	814.816	888.810	937.498	962.159	986.217

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.365600 KiGa Feldbreite

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-397.000 €
			<u>-397.000 €</u>
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-35.960 €
			<u>-35.960 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	8.650 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	820 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	16.000 €
		Miete, Pacht und Leasing	5.600 €
		Bewirtschaftungskosten	46.820 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.900 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	49.300 €
			<u>129.090 €</u>
Zu Ziffer	19	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100 €
		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.000 €
		Geschäftsaufwendungen	5.720 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	7.500 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.500 €
			<u>18.820 €</u>

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.365601		Kindergarten Buschweg
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365601	Kindergarten Buschweg
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Tageseinrichtung für die Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achtes Buch (SGB VIII); Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG) sowie 1. und 2. DVO-KiTaG; Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Kindergarten in Trägerschaft der Gemeinde Rastede.		
Ziele:		
Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz und verlässliche Betreuung von Kindern für deren soziale, körperliche und geistige Entwicklung.		
Zielgruppe:		
Kinder im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Anzahl gleichzeitig belegbare Plätze; Anzahl betreute Kinder zum 01.10.		
Gleichzeitig belegbare Plätze = 48		
Betreute Kinder:		
2025 = 47		
2024 = 47		
2023 = 46		

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt KiGa Buschweg (P1.05.01.365601)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-248.535,51	-199.060	-187.000	-187.000	-187.000	-187.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-7.149	-7.149	-7.149	-7.149	-7.149
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-15.078,36	-15.810	-15.120	-15.120	-15.120	-15.120
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.211,50					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-283.825,37	-222.019	-209.269	-209.269	-209.269	-209.269
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	485.292,13	488.030	517.260	527.620	537.960	548.310
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.087,26	71.120	70.770	70.770	71.520	70.770
16. Abschreibungen		44.981	44.980	44.983	44.983	44.983
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.853,93	12.220	12.320	12.320	12.320	12.320
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	561.233,32	616.351	645.330	655.693	666.783	676.383
21. ordentliches Ergebnis	277.407,95	394.332	436.061	446.424	457.514	467.114
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	277.407,95	394.332	436.061	446.424	457.514	467.114
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		800	800	800	800	800
27b Aufwand aus Umlage 91*		43.122	45.312	50.238	51.650	52.865
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		6.473	7.170	7.201	7.611	7.598
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		50.394	53.281	58.239	60.061	61.263
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	277.407,95	444.726	489.342	504.663	517.575	528.377

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.365601 KiGa Buschweg

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-187.000 €
			<u>-187.000 €</u>
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.120 €
			<u>-15.120 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	8.100 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	2.320 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	8.900 €
		Miete, Pacht und Leasing	900 €
		Bewirtschaftungskosten	23.550 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.000 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	25.000 €
			<u>70.770 €</u>
Zu Ziffer	19	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100 €
		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.200 €
		Geschäftsaufwendungen	4.920 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	3.500 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.600 €
			<u>12.320 €</u>

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.365602		Waldkindergarten Waldigel
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365602	Waldkindergarten Waldigel
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Tageseinrichtung für die Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung in Form eines eigenständigen Waldkindergarten.		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achstes Buch (SGB VIII); Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG) sowie 1. und 2. DVO-KiTaG; Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Kindergarten in Trägerschaft der Gemeinde Rastede.		
Ziele:		
Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz und verlässliche Betreuung von Kindern für deren soziale, körperliche und geistige Entwicklung.		
Zielgruppe:		
Kinder im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Anzahl gleichzeitig belegbare Plätze; Anzahl betreute Kinder zum 01.10.		
Gleichzeitig belegbare Plätze = 15 (ab dem 01.01.2024)		
Betreute Kinder:		
2025 = 15		
2024 = 15		
2023 = 0		

Erläuterungen:

Eigenständiger Waldkindergarten ab 01.01.2024 (vorher Waldgruppe im Kindergarten Marienstraße).

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Waldkindergarten Waldigel (P1.05.01.365602)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-14.849,24	-59.770	-64.500	-64.500	-64.500	-64.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-99,00	-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-14.948,24	-59.870	-64.600	-64.600	-64.600	-64.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	170.818,28	177.880	188.710	192.490	196.260	200.040
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.095,51	10.000	12.900	9.800	9.400	9.400
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.973,42					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.977,76	3.700	4.400	3.800	3.800	3.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	183.864,97	191.580	206.010	206.090	209.460	213.240
21. ordentliches Ergebnis	168.916,73	131.710	141.410	141.490	144.860	148.640
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	168.916,73	131.710	141.410	141.490	144.860	148.640
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		32.321	34.067	38.326	39.270	40.091
27c Aufwand aus Vorkosten 90*						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		32.321	34.067	38.326	39.270	40.091
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	168.916,73	164.031	175.477	179.816	184.130	188.731

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.365602 Waldkindergarten Waldigel

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-64.500 €
			<u>-64.500 €</u>
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-100 €
			<u>-100 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	200 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	4.200 €
		Miete, Pacht und Leasing	2.300 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.500 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.600 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	100 €
			<u>12.900 €</u>
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.000 €
		Geschäftsaufwendungen	1.600 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	1.000 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	800 €
			<u>4.400 €</u>

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.365603		Kindergarten am Freibad
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365603	Kindergarten am Freibad
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Tageseinrichtung für die Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achtes Buch (SGB VIII); Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG) sowie 1. und 2. DVO-KiTaG; Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Kindergarten in Trägerschaft der Gemeinde Rastede.		
Ziele:		
Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz und verlässliche Betreuung von Kindern für deren soziale, körperliche und geistige Entwicklung.		
Zielgruppe:		
Kinder im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Anzahl gleichzeitig belegbare Plätze; Anzahl betreute Kinder zum 01.10.		
Gleichzeitig belegbare Plätze = 50		
Betreute Kinder:		
2025 = 50		
2024 = 0		
2023 = 0		

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Kindergarten am Freibad (P1.05.01.365603)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen			-50.000	-50.000		
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte			-120			
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge			-50.120	-50.000		
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen		283.300	416.040			
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.125,76	71.500	17.000	4.700	4.700	4.700
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	511,40	10.250	5.470	70	70	70
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	38.637,16	365.050	438.510	4.770	4.770	4.770
21. ordentliches Ergebnis	38.637,16	365.050	388.390	-45.230	4.770	4.770
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	38.637,16	365.050	388.390	-45.230	4.770	4.770
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		34.539	30.112	33.403	34.346	35.158
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		2.044	404	405	424	426
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		36.583	30.516	33.809	34.770	35.585
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	38.637,16	401.633	418.906	-11.421	39.540	40.355

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.365603 Kindergarten am Freibad

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-50.000 €
			<u>-50.000 €</u>
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-120 €
			<u>-120 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	200 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	6.500 €
		Miete, Pacht und Leasing	300 €
		Bewirtschaftungskosten	4.700 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.300 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.900 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	100 €
			<u>17.000 €</u>
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.000 €
		Geschäftsaufwendungen	1.970 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	2.000 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	500 €
			<u>5.470 €</u>

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.365700		Hort Feldbreite
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365700	Hort Feldbreite
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Tageseinrichtung für die Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von der Einschulung bis zum 4. Schuljahr.		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achtes Buch (SGB VIII); Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG) sowie 1. und 2. DVO-KiTaG; Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Hort in Trägerschaft der Gemeinde Rastede.		
Ziele:		
Angebot einer verlässlichen Betreuung für Grundschul Kinder am Nachmittag. Verlässliche Betreuung von Grundschulkindern für deren soziale, körperliche und geistige Entwicklung.		
Zielgruppe:		
Kinder von der Einschulung bis zur 4. Klasse.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Anzahl gleichzeitig belegbare Plätze; Anzahl betreute Kinder zum 01.10.		
Gleichzeitig belegbare Plätze = 40		
Betreute Kinder:		
2025 = 40		
2024 = 40		
2023 = 40		

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Hort Feldbreite (P1.05.01.365700)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-28.501,30	-35.000	-19.000			
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-75.535,19	-76.100	-40.010			
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-104.036,49	-111.100	-59.010			
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	223.057,36	287.470	178.960			
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.493,69	67.400	46.900	1.000	1.000	1.000
16. Abschreibungen		584	584	583	583	583
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.750,72	7.000	4.350			
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	298.301,77	362.454	230.794	1.583	1.583	1.583
21. ordentliches Ergebnis	194.265,28	251.354	171.784	1.583	1.583	1.583
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	194.265,28	251.354	171.784	1.583	1.583	1.583
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		100				
27b Aufwand aus Umlage 91*		35.000	25.263	28.267	29.008	29.650
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		74	85	85	89	89
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		35.174	25.348	28.352	29.097	29.740
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	194.265,28	286.528	197.132	29.935	30.680	31.323

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.365700 Hort Feldbreite

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-19.000 €
			<u>-19.000 €</u>
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-40.010 €
			<u>-40.010 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	1.000 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	100 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	2.000 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	500 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	43.300 €
			<u>46.900 €</u>
Zu Ziffer	19	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100 €
		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	150 €
		Geschäftsaufwendungen	1.100 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	2.000 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000 €
			<u>4.350 €</u>

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.365800		Hort Loy
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365800	Hort Loy
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
Tageseinrichtung für die Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von der Einschulung bis zum 4. Schuljahr.		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achtes Buch (SGB VIII); Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG) sowie 1. und 2. DVO-KiTaG; Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Hort in Trägerschaft der Gemeinde Rastede.		
Ziele:		
Angebot einer verlässlichen Betreuung für Grundschul Kinder am Nachmittag. Verlässliche Betreuung von Grundschulkindern für deren soziale, körperliche und geistige Entwicklung.		
Zielgruppe:		
Kinder von der Einschulung bis zur 4. Klasse.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Anzahl gleichzeitig belegbare Plätze; Anzahl betreute Kinder zum 01.10.		
Gleichzeitig belegbare Plätze = 20		
Betreute Kinder:		
2025 = 20		
2024 = 20		
2023 = 20		

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Hort Loy (P1.05.01.365800)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-16.977,07	-20.000	-9.900			
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-38.316,60	-38.640	-19.150			
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-55.293,67	-58.640	-29.050			
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	192.704,35	174.880	117.560			
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.744,94	16.700	13.700			
16. Abschreibungen		222	222	222	222	222
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.935,49	5.650	3.300			
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	216.384,78	197.452	134.782	222	222	222
21. ordentliches Ergebnis	161.091,11	138.812	105.732	222	222	222
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	161.091,11	138.812	105.732	222	222	222
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	13,72					
27b Aufwand aus Umlage 91*		34.107	25.572	28.595	29.348	30.001
27c Aufwand aus Vorkosten 90*						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	13,72	34.107	25.572	28.595	29.348	30.001
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	161.104,83	172.919	131.304	28.817	29.570	30.223

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.365800 Hort Loy

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-9.900 €
			<u>-9.900 €</u>
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.150 €
			<u>-19.150 €</u>
Zu Ziffer	15	Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	1.000 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	500 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.200 €
			<u>13.700 €</u>
Zu Ziffer	19	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100 €
		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	100 €
		Geschäftsaufwendungen	600 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	1.000 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.500 €
			<u>3.300 €</u>

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.01.365900		Förderung anderer Kindertagesstätten
Produktbereich:	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	365900	Förderung anderer Kindertagesstätten
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
365900.001	Diakonisches Werk Hahn-Lehmden	
365900.002	Diakonisches Werk Wahnbek	
365900.003	Spielkreis Delfshausen, Dörpstraat	
365900.004	Spielkreis Rastede-Nord, Wilhelmshavener Str.	
365900.006	Krippe Rastede, Südender Str.	
365900.007	Krippe Wiefelstede	
365900.008	Krippe Feldbreite	
365900.009	Krippe Wahnbek I, Jadestraße	
365900.010	Personalkosten (Förderung andere Kindertagesstätten)	
365900.011	Krippe Hahn-Lehmden, Wilhelmshavener Str.	
365900.012	Krippe Wahnbek II, Müritzstr.	
365900.014	Krippe Wahnbek III, Sandbergstraße	
365900.015	Kindergarten Sandbergstraße	
365900.016	Waldkindergarten Moltebeere, Birkenstr.	
365900.017	Kindergarten am Dorfplatz	
Kurzbeschreibung:		
Tageseinrichtungen für die Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 0 Jahren bis zum 4. Schuljahr.		
Auftragsgrundlage:		
Sozialgesetzbuch - Achtes Buch (SGB VIII); Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG) sowie 1. und 2. DVO-KiTaG; Vereinbarung mit dem Landkreis Ammerland; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Kindertagesstätten in Trägerschaft von verschiedenen eingetragenen Vereinen mit Defizitabdeckung durch die Gemeinde Rastede.		
Ziele:		
Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Krippen- und/oder Kindergartenplatz und verlässliche Betreuung von Kindern für deren soziale, körperliche und geistige Entwicklung. Integration behinderter Kinder durch ein entsprechendes Betreuungsangebot im Diakonischen Werk Hahn-Lehmden. Angebot einer verlässlichen Betreuung für Grundschulkinder am Nachmittag in den Diakonischen Werken Hahn-Lehmden und Wahnbek.		

Zielgruppe:

Kinder im Alter von 0 bis 3 Jahren (Krippe).
Kinder im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung (Kindergarten).
Kinder von der Einschulung bis zur 4. Klasse (Hort).

Maßnahmen:

Bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen.

Kennzahlen zur Zielerreichung:

Anzahl gleichzeitig belegbare Plätze; Anzahl betreute Kinder zum 01.10.

Gleichzeitig belegbare Plätze in Krippen = 195

Betreute Kinder in Krippen:

2025 = 181

2024 = 181

2023 = 178

Gleichzeitig belegbare Plätze in Kindergärten = 341

Betreute Kinder in Kindergärten:

2025 = 290

2024 = 290

2023 = 306

Gleichzeitig belegbare Plätze in Horten = 100

Betreute Kinder in Horten:

2025 = 100

2024 = 100

2023 = 100

Erläuterungen:

Das Diakonische Werk Hahn-Lehmden verfügt über eine Integrationsgruppe für Kindergartenkinder.
Die Diakonischen Werke Hahn-Lehmden und Wahnbek verfügen über Hortgruppen.
Der Waldkindergarten Moltebeere ist auf die Waldorfpädagogik ausgerichtet.

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet zusammen mit den untergeordneten Leistungen ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Förderung anderer Kindertagesstätten (P1.05.01.365900)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-488.135,42	-514.610	-551.400	-551.400	-551.400	-685.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-39.781	-39.780	-39.430	-39.430	-39.430
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-261.422,21	-293.650	-292.210	-292.210	-292.210	-292.210
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.107,76					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-751.665,39	-848.041	-883.390	-883.040	-883.040	-1.017.040
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	47.953,33	74.690	120.180	122.620	125.030	127.470
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.975,46	300.130	292.270	271.420	271.600	270.280
16. Abschreibungen		159.948	152.339	123.192	123.192	123.192
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	4.044.898,41	5.292.900	4.860.100	4.328.100	4.328.100	4.328.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.503,23	1.140	1.200	1.200	1.200	1.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.354.330,43	5.828.808	5.426.089	4.846.532	4.849.122	4.850.542
21. ordentliches Ergebnis	3.602.665,04	4.980.767	4.542.699	3.963.492	3.966.082	3.833.502
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	3.602.665,04	4.980.767	4.542.699	3.963.492	3.966.082	3.833.502
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
27b Aufwand aus Umlage 91*		183.090	193.106	210.796	215.510	219.509
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		18.552	20.536	18.766	19.665	19.677
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		214.942	226.943	242.862	248.476	252.486
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.602.665,04	5.195.709	4.769.642	4.206.354	4.214.558	4.085.988

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.01.365900 Förderung anderer Kindertagesstätten

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-551.400 €
			-551.400 €
Zu Ziffer	6	Miete und Pachten	-292.200 €
		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-10 €
			-292.210 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	48.520 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	10.480 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	850 €
		Miete, Pacht und Leasing	154.500 €
		Bewirtschaftungskosten	77.920 €
			292.270 €
Zu Ziffer	18	Zuschüsse für laufende Zwecke	4.860.100 €
			4.860.100 €
Zu Ziffer	19	Geschäftsaufwendungen	1.200 €
			1.200 €

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-11.753,57					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-17.531,76	-19.000	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-29.285,33	-19.000	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	22.223,56	22.940	23.760	24.260	24.750	25.250
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.643,78	37.400	37.300	37.300	37.300	37.300
16. Abschreibungen		1.604	2.472	2.474	2.474	2.474
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	179.608,35	218.000	219.100	219.100	219.100	219.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	344,59	150	100	100	100	100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	208.820,28	280.094	282.732	283.234	283.724	284.224
21. ordentliches Ergebnis	179.534,95	261.094	265.232	265.734	266.224	266.724
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	179.534,95	261.094	265.232	265.734	266.224	266.724
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		57.965	61.006	69.550	71.135	72.529
27c Aufwand aus Vorkosten 90*						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		57.965	61.006	69.550	71.135	72.529
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	179.534,95	319.059	326.238	335.284	337.359	339.253

Teilhaushalt Kinder-Jugend- u. Familienhilfe (2026TH5_11)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungser- mächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.162.559,76	-2.909.270	-3.012.300		-3.104.400	-3.125.600	-3.079.600
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte	-541.174,51	-563.660	-515.490		-467.330	-467.330	-467.330
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-116.127,48	-125.000	-140.000		-140.000	-140.000	-140.000
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.819.861,75	-3.597.930	-3.667.790		-3.711.730	-3.732.930	-3.686.930
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	5.358.368,38	6.065.800	6.265.540		6.105.190	6.225.400	6.345.420
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	995.183,68	1.299.450	1.256.260		1.109.530	1.109.920	1.106.710
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	4.263.247,82	5.512.400	5.080.700		4.548.700	4.548.700	4.549.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	117.222,10	168.705	210.390		156.890	156.990	157.040
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.734.021,98	13.046.355	12.812.890		11.920.310	12.041.010	12.158.170
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.914.160,23	9.448.425	9.145.100		8.208.580	8.308.080	8.471.240
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			-642.700		-60.000		
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			-642.700		-60.000		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	345.846,36	2.500.000	2.255.000	500.000	500.000		
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	72.769,24	45.500	61.000				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	21.921,85	10.800	19.300		29.100	26.300	4.500
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	440.537,45	2.556.300	2.335.300	500.000	529.100	26.300	4.500
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	440.537,45	2.556.300	1.692.600	500.000	469.100	26.300	4.500
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	7.354.697,68	12.004.725	10.837.700	500.000	8.677.680	8.334.380	8.475.740
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	7.354.697,68	12.004.725	10.837.700	500.000	8.677.680	8.334.380	8.475.740

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz Jahr 2026	bisher bereitgestellt	VE für Jahr 2027	VE für Jahr 2028	VE für Jahr 2029
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
I1.026206.525 Zusch.Ammerl.Kindertr.Außenanl, Förd.Tag	12.800	5.400	4.400			
I1.026206 Zusch.Ammerl.Kindertr.Außenanl, Förd.Tag	12.800	5.400	4.400			
I1.026207.525 Zusch.Ammerl.Kindertr. Möbel, Förd.Tag	3.400					
I1.026207 Zusch.Ammerl.Kindertr. Möbel, Förd.Tag	3.400					
I1.026802.500 Bauwagen (Aufenthalt), Waldkiga Waldigel	50.000	50.000				
I1.026802 Bauwagen (Aufenthalt), Waldkiga Waldigel	50.000	50.000				
I1.027029.500 Umbau/Erw. Gruppenraum, Kiga Loy	2.300.000	700.000	1.100.000	500.000		
I1.027029.555 Zusch. vom LK für Umbau/Erw., Kiga Loy	-60.000					
I1.027029 Umbau/Erw. Gruppenraum, Kiga Loy	2.240.000	700.000	1.100.000	500.000		
I1.028058.500 Neubau Kindertagesstätte, Kiga Kleibrok	4.400.000	1.550.000	2.850.000			
I1.028058.555 Zuschuss vom LK für Neubau, Kiga Kleibro	-300.000	-300.000				
I1.028058.555.001 Zuschuss KfW für Neubau, Kiga Kleibrok	-54.600	-54.600				
I1.028058.555.002 Zuschuss v. Land f Neubau, Kiga Kleibrok	-288.100	-288.100				
I1.028058 Neubau Kindertagesstätte, Kiga Kleibrok	3.757.300	907.300	2.850.000			
I1.028064.500 Geräteschuppen, Kiga Mühlenstraße	5.000	5.000				
I1.028064 Geräteschuppen, Kiga Mühlenstraße	5.000	5.000				
I1.029050.510 Materialschränke (3Stk.), Kiga Voßbarg	6.000	6.000				
I1.029050 Materialschränke (3Stk.), Kiga Voßbarg	6.000	6.000				
I1.029538.510 Doppelschaukel, Kiga Feldbreite	5.000	5.000				
I1.029538 Doppelschaukel, Kiga Feldbreite	5.000	5.000				
I1.030712.525 Zuschuss f. Möbel, Diak. Werk Wahnb.	5.500	2.500	3.000			
I1.030712 Zuschuss f. Möbel, Diak. Werk Wahnb.	5.500	2.500	3.000			
I1.032108.525 Zuschuss f. Spielger., Krippe Wahnbek I	12.300					
I1.032108 Zuschuss f. Spielger., Krippe Wahnbek I	12.300					
I1.032110.525 Zuschuss f. Außenanl., Krippe Wahnbek I	6.300					
I1.032110 Zuschuss f. Außenanl., Krippe Wahnbek I	6.300					

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.032308.525 Zuschuss f. Außenanl., Krippe Wahnbek III	28.500		17.000			
I1.032308 Zuschuss f. Außenanl., Krippe Wahnbek III	28.500		17.000			
I1.032309.525 Zuschuss f. Spielger., Krippe Wahnbek II	10.200	4.400	5.800			
I1.032309 Zuschuss f. Spielger., Krippe Wahnbek II	10.200	4.400	5.800			
I1.032404.525 Zuschuss für Möbel, Kiga Sandbergstr.	2.500	2.500				
I1.032404 Zuschuss für Möbel, Kiga Sandbergstr.	2.500	2.500				
I1.032512.525 Zuschuss für Möbel, Krippe Hahn	9.600		4.600			
I1.032512 Zuschuss für Möbel, Krippe Hahn	9.600		4.600			
I1.032513.525 Zuschuss für Außenanlage, Krippe Hahn	4.300					
I1.032513 Zuschuss für Außenanlage, Krippe Hahn	4.300					
I1.032611.525 Zuschuss f. Außenanl., Krippe Wahnbek II	12.100		5.000			
I1.032611 Zuschuss f. Außenanl., Krippe Wahnbek II	12.100		5.000			
I1.032612.525 Zuschuss f. Spielger., Krippe Wahnbek II	21.100	4.500	9.600			
I1.032612 Zuschuss f. Spielger., Krippe Wahnbek II	21.100	4.500	9.600			
Zwischensumme	6.191.900	1.692.600	3.999.400	500.000		
Gesamtsumme	6.191.900	1.692.600	3.999.400	500.000		

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 5_02

Ordnungsangelegenheiten
Allgemeine Einrichtungen

Teilhaushalt 5_02 - Sicherheit und Ordnung; Umwelt

Dem Teilhaushalt sind folgende Produkte zugeordnet:

- 121000 - Statistik und Wahlen
- 122100 - Ordnungsangelegenheiten
- 122200 - Standesamt und Personenstandswesen
- 122300 - Obdachlosenangelegenheiten (ohne Einrichtungen der Unterkunft)
- 122400 - Meldeangelegenheiten
- **126100 - Brandschutz; ohne Einzelfeuerwehren**
- **126200 - Feuerwehren**
- 128000 - Katastrophenschutz
- 537110 - Recycling
- 561000 - Umweltschutzmaßnahmen und Klimaschutz
- 573200 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Die wesentlichen Produkte sind **fett** dargestellt.

Budgetierungsbestimmungen:

1. Die Produkte und Leistungen:

- 121000 – Statistik und Wahlen
- 122100 – Ordnungsangelegenheiten
- 122200 – Standesamt und Personenstandswesen
- 122300 – Obdachlosenangelegenheiten, ohne Einrichtungen und Unterkünfte
- 122400 – Meldeangelegenheiten
- 128000 – Katastrophenschutz
- 537110 – Recycling
- 561000 – Umweltschutzmaßnahmen und Klimaschutz
- 573200 – Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

2. Das Produkt 126100 - Brandschutz, ohne Einzelfeuerwehr und das Produkt 126200 mit seinen Leistungen:

- 126200.001 – Ortsfeuerwehr Rastede
- 126200.002 – Ortsfeuerwehr Hahn
- 126200.003 – Ortsfeuerwehr Ipwege – Wahnbek
- 126200.005 – Ortsfeuerwehr Loy – Barghorn
- 126200.006 – Ortsfeuerwehr Neusüdende
- 126200.007 – Ortsfeuerwehr Südbäke

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Sicherheit und Ordnung;Umwelt (2026TH5_02)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-35.126,56	-60.000	-83.000	-68.000	-68.000	-68.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-7.067	-7.031	-6.952	-6.952	-6.952
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-301.071,20	-266.500	-293.400	-293.400	-293.400	-293.400
06. privatrechtliche Entgelte	-9.967,03	-9.850	-3.570	-3.570	-3.570	-3.570
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-47.109,80	-7.000	-29.000	-8.000	-3.000	-8.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-3.859,47	-3.100	-10.100	-3.100	-3.100	-3.100
12. = Summe ordentliche Erträge	-397.134,06	-353.517	-426.101	-383.022	-378.022	-383.022
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	557.145,62	572.590	597.220	599.180	611.150	623.130
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	575.186,94	684.680	695.240	510.790	504.090	510.890
16. Abschreibungen	1.436,87	407.776	289.938	273.927	309.766	404.901
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	11.105,00	13.500	12.500	12.500	12.500	12.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	365.653,28	348.370	399.620	361.420	332.720	360.020
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.510.527,71	2.026.916	1.994.518	1.757.817	1.770.226	1.911.441
21. ordentliches Ergebnis	1.113.393,65	1.673.399	1.568.417	1.374.795	1.392.204	1.528.419
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	1.113.393,65	1.673.399	1.568.417	1.374.795	1.392.204	1.528.419
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	50,00	27.700	29.100	29.100	29.100	29.100
27b Aufwand aus Umlage 91*		426.623	449.398	508.821	520.596	530.877
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		23.064	19.271	18.326	22.376	31.034
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	50,00	477.387	497.769	556.247	572.072	591.011
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.113.443,65	2.150.786	2.066.186	1.931.042	1.964.276	2.119.430

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.126100		Brandschutz; ohne Einzelfeuerwehren
Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	126	Brandschutz
Produkt:	126100	Brandschutz; ohne Einzelfeuerwehren
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
keine		
Kurzbeschreibung:		
<p>Ortsfeuerwehren übergreifende Aufgaben des Brandschutzes. Sicherstellung der Gefahrenabwehr bei Bränden, Hilfeleistungen und Katastrophen. Unterhaltung einer den örtlichen Verhältnissen entsprechenden leistungsfähigen Feuerwehr. Beschaffung und Unterhaltung von Feuerwehrfahrzeugen, Geräten und Ausrüstungsgegenständen sowie Aus- und Fortbildung der Feuerwehrmitglieder.</p>		
Auftragsgrundlage:		
<p>Nds. Brandschutzgesetz; Feuerwehrverordnung; Katastrophenschutzgesetz; Zivilschutzgesetz; Satzung für die Freiwillige Feuerwehr; Ratsbeschlüsse</p>		
Daten/Informationen:		
<p>Pflichtaufgabe der Gemeinde.</p>		
Ziele:		
<p>Vorhalten einer den örtlichen Verhältnissen entsprechenden leistungsfähigen Feuerwehr. Sicherstellung der Funktionsfähigkeit der für die Brandbekämpfung und Hilfeleistung erforderlichen Einrichtungen.</p>		
Zielgruppe:		
<p>Alle Menschen, die der Hilfe durch die Feuerwehren und anderer Hilfsorganisationen benötigen.</p>		
Maßnahmen:		
<p>Sicherstellung der beim Fahrzeug- und Ausrüstungsbestand erreichten Standards. Aus- und Fortbildung der jetzigen Mitglieder und Gewinnung weiterer Mitglieder sowohl im Jugendbereich als auch im Aktivenbereich.</p>		

Kennzahlen zur Zielerreichung:Zahl der Einsätze gesamt:

2021 = 226 2022 = 350 2023 = 343 2024 = 258

Zahl der Mitglieder im Bereich

- der Kinderabteilung

2021 = 74 2022 = 80 2023 = 93 2024 = 86

- der Jugendabteilung:

2021 = 113 2022 = 129 2023 = 123 2024 = 115

- der Einsatzabteilung:

2021 = 246 2022 = 268 2023 = 270 2024 = 278

- der Altersabteilung:

2021 = 72 2022 = 72 2023 = 69 2024 = 62

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet mit dem Produkt 126200 und den dort untergeordneten Leistungen ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt "Brandschutz; ohne Einzelfeuerwehr" (P1.05.02.126100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-18.727,16	-60.000	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-41,76	-40	-50	-50	-50	-50
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-18.768,92	-60.040	-68.050	-68.050	-68.050	-68.050
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	33.442,82	33.820	35.960	36.620	37.280	37.940
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.137,38	319.300	271.950	144.950	144.950	144.950
16. Abschreibungen		16.150	13.798	12.684	12.684	12.684
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	6.105,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	78.409,45	56.000	63.600	58.600	58.600	58.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	221.094,65	431.770	391.808	259.354	260.014	260.674
21. ordentliches Ergebnis	202.325,73	371.730	323.758	191.304	191.964	192.624
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	202.325,73	371.730	323.758	191.304	191.964	192.624
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		22.555	23.567	26.055	26.646	27.150
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		2.407	2.636	1.621	1.696	1.706
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		24.962	26.203	27.676	28.342	28.856
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	202.325,73	396.692	349.961	218.980	220.306	221.480

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.02.126100 Brandschutz; ohne Einzelfeuerwehr

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-68.000 €
			-68.000 €
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-50 €
			-50 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	24.500 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	28.000 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	31.000 €
		Miete, Pacht und Leasing	50 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	187.600 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	800 €
			271.950 €
Zu Ziffer	18	Zuschüsse für laufende Zwecke	6.500 €
			6.500 €
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	23.800 €
		Geschäftsaufwendungen	100 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.700 €
			63.600 €

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.126200		Feuerwehren
Produktbereich:	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	126	Brandschutz
Produkt:	126200	Feuerwehren
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
126200.001	Ortsfeuerwehr Rastede	
126200.002	Ortsfeuerwehr Hahn	
126200.003	Ortsfeuerwehr Ipwege - Wahnbek	
126200.005	Ortsfeuerwehr Loy - Barghorn	
126200.006	Ortsfeuerwehr Neusüdende	
126200.007	Ortsfeuerwehr Südbäke	
Kurzbeschreibung:		
Die einzelnen Ortsfeuerwehren betreffenden Aufgaben des Brandschutzes. Sicherstellung der Gefahrenabwehr bei Bränden, Hilfeleistungen und Katastrophen. Unterhaltung einer den örtlichen Verhältnissen entsprechenden leistungsfähigen Feuerwehr. Beschaffung und Unterhaltung von Feuerwehrfahrzeugen, Geräten und Ausrüstungsgegenständen sowie Aus- und Fortbildung der Feuerwehrmitglieder.		
Auftragsgrundlage:		
Nds. Brandschutzgesetz; Feuerwehrverordnung; Katastrophenschutzgesetz; Zivilschutzgesetz; Satzung für die Freiwillige Feuerwehr; Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Pflichtaufgabe der Gemeinde. Die Gemeinde Rastede unterhält 6 freiwillige Feuerwehren: 1 Schwerpunktfeuerwehr (Rastede); 3 Stützpunktfeuerwehren (Hahn, Ipwege-Wahnbek und Loy-Barghorn); 2 Grundausstattungsfeuerwehren (Neusüdende und Südbäke).		
Ziele:		
Vorhalten einer den örtlichen Verhältnissen entsprechenden leistungsfähigen Feuerwehr. Sicherstellung der Funktionsfähigkeit der für die Brandbekämpfung und Hilfeleistung erforderlichen Einrichtungen.		
Zielgruppe:		
Alle Menschen, die der Hilfe durch die Feuerwehren und anderer Hilfsorganisationen benötigen.		
Maßnahmen:		
Sicherstellung der beim Fahrzeug- und Ausrüstungsbestand erreichten Standards. Aus- und Fortbildung der jetzigen Mitglieder und Gewinnung weiterer Mitglieder sowohl im Jugendbereich als auch im Aktivenbereich.		

Kennzahlen zur Zielerreichung:

Zahl der Brände
Zahl der Hilfeleistungen
Fehlalarmierungen
Zahl der Mitglieder im Bereich der
- Kinderabteilung
- Jugendabteilung
- Einsatzabteilung
- Altersabteilung

Übersicht über die Kennzahlen siehe nächste Seite!

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet mit seinen untergeordneten Leistungen und dem Produkt 126100 ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.
Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.
Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Produktinformationen	
Produkt: P1.05.02.126200	Feuerwehren
Produktbereich:	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	Brandschutz
Produkt:	Feuerwehren

Kennzahlen zur Zielerreichung:

2022	Rastede	Hahn	Ipwege-Wahnbek	Loy Barghorn	Neusüd-ende	Südbäke	Führungs-stelle	Gesamt
Zahl der Brände	29	12	13	9	7	6		76
Zahl der Hilfeleistungen	98	65	31	39	10	9		252
Fehlalarme	8	5	4	5	0	0		22
Gesamt	135	82	48	53	17	15	0	350
Mitglieder Einsatzabteilung, männlich	63	55	35	39	24	19		235
Mitglieder Einsatzabteilung, weiblich	13	3	9	3	2	3		33
Altersabteilung	8	15	13	17	13	6		72
Mitglieder Jugendabteilung, männlich	22	22	16	21	9	0		90
Mitglieder Jugendabteilung, weiblich	11	6	6	13	3	0		39
Mitglieder Kinderabteilung, männlich	13	0	16	14	0	0		43
Mitglieder Kinderabteilung, weiblich	12	0	5	13	0	0		30
Gesamt	142	101	100	120	51	28	0	542

2023	Rastede	Hahn	Ipwege-Wahnbek	Loy Barghorn	Neusüd-ende	Südbäke	Führungs-stelle	Gesamt
Zahl der Brände	22	13	5	4	2	1		47
Zahl der Hilfeleistungen	96	41	46	36	19	10		248
Fehlalarme	18	1	6	1	1	1		48
Gesamt	136	75	57	41	22	12	0	343
Mitglieder Einsatzabteilung, männlich	66	50	37	39	26	18		236
Mitglieder Einsatzabteilung, weiblich	12	4	8	6	3	3		36
Altersabteilung	6	13	13	17	13	7		69
Mitglieder Jugendabteilung, männlich	22	19	14	20	10	0		85
Mitglieder Jugendabteilung, weiblich	11	7	4	13	4	0		39
Mitglieder Kinderabteilung, männlich	13	15	15	13	0	0		56
Mitglieder Kinderabteilung, weiblich	9	10	7	11	0	0		37
Gesamt	139	118	98	119	56	28	0	558

2024	Rastede	Hahn	Ipwege-Wahnbek	Loy Barghorn	Neusüd-ende	Südbäke	Führungs-stelle	Gesamt
Zahl der Brände	23	16	13	5	2	2		61
Zahl der Hilfeleistungen	67	27	34	15	13	5		161
Fehlalarme	15	17	1	3	0	0		36
Gesamt	105	60	48	23	15	7	0	258
Mitglieder Einsatzabteilung, männlich	60	51	35	42	30	20		238

Mitglieder Einsatzabteilung, weiblich	14	4	10	5	3	4	40
Altersabteilung	10	11	11	15	9	6	62
Mitglieder Jugendabteilung, männlich	23	16	18	16	10	0	83
Mitglieder Jugendabteilung, weiblich	10	5	2	11	4	0	32
Mitglieder Kinderabteilung, männlich	15	14	15	12	0	0	56
Mitglieder Kinderabteilung, weiblich	6	7	10	7	0	0	30
Gesamt	138	108	101	108	56	30	541

Ergebnishaushalt Produkt Feuerwehren (P1.05.02.126200)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-1.721	-1.686	-1.609	-1.609	-1.609
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.286,00					
06. privatrechtliche Entgelte	-5.133,14	-5.000				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-819,78					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-7.238,92	-6.721	-1.686	-1.609	-1.609	-1.609
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380.058,45	239.350	289.410	242.260	242.260	242.260
16. Abschreibungen		375.056	259.719	244.875	280.714	375.849
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	54.530,80	50.970	56.240	54.740	54.740	54.740
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	434.589,25	665.376	605.369	541.875	577.714	672.849
21. ordentliches Ergebnis	427.350,33	658.655	603.683	540.266	576.105	671.240
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	427.350,33	658.655	603.683	540.266	576.105	671.240
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	50,00	10.600	12.000	12.000	12.000	12.000
27b Aufwand aus Umlage 91*		147.559	155.224	174.110	177.993	181.308
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		16.046	11.446	11.489	15.206	23.797
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	50,00	174.205	178.670	197.599	205.199	217.105
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	427.400,33	832.860	782.353	737.865	781.304	888.345

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.02.126200 Feuerwehren

Zu Ziffer 15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	35.500 €
	Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	16.100 €
	Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	67.750 €
	Bewirtschaftungskosten	58.310 €
	Haltung von Fahrzeugen	66.800 €
	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	44.950 €
		<u><u>289.410 €</u></u>
Zu Ziffer 19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	32.600 €
	Geschäftsaufwendungen	6.470 €
	Steuern, Versicherung und Schadenfälle	8.170 €
	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.000 €
		<u><u>56.240 €</u></u>

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-16.399,40		-15.000			
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-5.346	-5.345	-5.343	-5.343	-5.343
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-299.785,20	-266.500	-293.400	-293.400	-293.400	-293.400
06. privatrechtliche Entgelte	-4.792,13	-4.810	-3.520	-3.520	-3.520	-3.520
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-46.290,02	-7.000	-29.000	-8.000	-3.000	-8.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-3.859,47	-3.100	-10.100	-3.100	-3.100	-3.100
12. = Summe ordentliche Erträge	-371.126,22	-286.756	-356.365	-313.363	-308.363	-313.363
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	523.702,80	538.770	561.260	562.560	573.870	585.190
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.991,11	126.030	133.880	123.580	116.880	123.680
16. Abschreibungen	1.436,87	16.570	16.421	16.368	16.368	16.368
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	5.000,00	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	232.713,03	241.400	279.780	248.080	219.380	246.680
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	854.843,81	929.770	997.341	956.588	932.498	977.918
21. ordentliches Ergebnis	483.717,59	643.014	640.976	643.225	624.135	664.555
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	483.717,59	643.014	640.976	643.225	624.135	664.555
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		17.100	17.100	17.100	17.100	17.100
27b Aufwand aus Umlage 91*		256.510	270.607	308.656	315.958	322.420
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		4.611	5.189	5.216	5.473	5.531
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		278.220	292.897	330.972	338.531	345.051
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	483.717,59	921.234	933.873	974.197	962.666	1.009.606

Teilhaushalt Sicherheit und Ordnung;Umwelt (2026TH5_02)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.385,42	-60.000	-83.000		-68.000	-68.000	-68.000
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-301.854,00	-266.500	-293.400		-293.400	-293.400	-293.400
05. privatrechtliche Entgelte	-9.967,03	-9.850	-3.570		-3.570	-3.570	-3.570
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-43.087,72	-7.000	-29.000		-8.000	-3.000	-8.000
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-3.517,23	-3.100	-10.100		-3.100	-3.100	-3.100
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-368.811,40	-346.450	-419.070		-376.070	-371.070	-376.070
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	559.491,63	572.590	597.220		599.180	611.150	623.130
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	574.854,73	684.680	695.240		510.790	504.090	510.890
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	11.105,00	13.500	12.500		12.500	12.500	12.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	336.117,36	348.370	399.620		361.420	332.720	360.020
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.481.568,72	1.619.140	1.704.580		1.483.890	1.460.460	1.506.540
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.112.757,32	1.272.690	1.285.510		1.107.820	1.089.390	1.130.470
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-8.316,51						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen		-5.000					

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-8.316,51	-5.000					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	91.139,58	3.200.000	4.197.000	3.370.000	3.870.000	6.000.000	3.750.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	753.027,18	457.800	235.700		220.000	106.000	106.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	14.497,89	20.000					
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	858.664,65	3.677.800	4.432.700	3.370.000	4.090.000	6.106.000	3.856.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	850.348,14	3.672.800	4.432.700	3.370.000	4.090.000	6.106.000	3.856.000
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.963.105,46	4.945.490	5.718.210	3.370.000	5.197.820	7.195.390	4.986.470
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	1.963.105,46	4.945.490	5.718.210	3.370.000	5.197.820	7.195.390	4.986.470

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz Jahr 2026	bisher bereitgestellt	VE für Jahr 2027	VE für Jahr 2028	VE für Jahr 2029
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
I1.033737.525 Zuschuss an LK f.Drohneinh., Brandsc	7.000	3.000	4.000			
I1.033737 Zuschuss an LK f.Drohneinh., Brandsc	7.000	3.000	4.000			
I1.033738.500 Erneuerung Löschw.brunnen, Brandschutz	11.000	11.000				
I1.033738 Erneuerung Löschw.brunnen, Brandschutz	11.000	11.000				
I1.033739.500 Ausbau Löschw.vers. Lehmden, Brandschutz	6.000	6.000				
I1.033739 Ausbau Löschw.vers. Lehmden, Brandschutz	6.000	6.000				
I1.034242.500 Gerätehaus, FW Rastede	325.000		75.000			
I1.034242 Gerätehaus, FW Rastede	325.000		75.000			
I1.034256.510 Feuerwehrfahrzeug (MTW), FW Rastede	106.000	6.000				
I1.034256 Feuerwehrfahrzeug (MTW), FW Rastede	106.000	6.000				
I1.034267.510 1 Rollcontainer Kit, FW Rastede	30.000	30.000				
I1.034267 1 Rollcontainer Kit, FW Rastede	30.000	30.000				
I1.034268.510 Beleuchtungssystem LED, FW Rastede	2.500	2.500				
I1.034268 Beleuchtungssystem LED, FW Rastede	2.500	2.500				
I1.034269.510 Chemischutanz. (2Stk.), FW Rastede	12.000	12.000				
I1.034269 Chemischutanz. (2Stk.), FW Rastede	12.000	12.000				
I1.034270.510 Ladesimul.stecker E-Fahrz., FW Rastede	1.200	1.200				
I1.034270 Ladesimul.stecker E-Fahrz., FW Rastede	1.200	1.200				
I1.034732.500 Gerätehaus, FW Hahn	6.920.000	2.230.000	2.760.000	1.930.000		
I1.034732 Gerätehaus, FW Hahn	6.920.000	2.230.000	2.760.000	1.930.000		
I1.034748.510 FW-Anhänger Boot, FW Hahn	40.000	40.000				
I1.034748 FW-Anhänger Boot, FW Hahn	40.000	40.000				
I1.034751.510 Beleuchtungssystem LED, FW Hahn	2.500	2.500				
I1.034751 Beleuchtungssystem LED, FW Hahn	2.500	2.500				
I1.035225.500 Gerätehaus, FW Ipwege-Wahnbek	5.910.000	1.940.000	2.530.000	1.440.000		
I1.035225 Gerätehaus, FW Ipwege-Wahnbek	5.910.000	1.940.000	2.530.000	1.440.000		

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.035233.510 Feuerwehrfahrzeug (MTW), FW Ipw.-Wahnbek	106.000	6.000				
I1.035233 Feuerwehrfahrzeug (MTW), FW Ipw.-Wahnbek	106.000	6.000				
I1.035244.510 Rollwagen Hygiene, FW Ipwege-Wahnb.	6.000	6.000				
I1.035244 Rollwagen Hygiene, FW Ipwege-Wahnb.	6.000	6.000				
I1.035245.510 Rollwagen Bekleidung, FW Ipwege-Wahnb.	6.000	6.000				
I1.035245 Rollwagen Bekleidung, FW Ipwege-Wahnb.	6.000	6.000				
I1.035246.510 Rollw.Schnelleins.zelt inkl.Bel, FW Ipw.	12.000	12.000				
I1.035246 Rollw.Schnelleins.zelt inkl.Bel, FW Ipw.	12.000	12.000				
I1.035248.510 Rollw. Zeltheizung inkl. Belad., FW Ipw.	10.000	10.000				
I1.035248 Rollw. Zeltheizung inkl. Belad., FW Ipw.	10.000	10.000				
I1.035250.510 Rollw. Atemschutz inkl. Belad., FW Ipw.	21.000	21.000				
I1.035250 Rollw. Atemschutz inkl. Belad., FW Ipw.	21.000	21.000				
I1.035252.510 Rollw. Bahnrettung inkl. Belad., FW Ipw.	22.500	22.500				
I1.035252 Rollw. Bahnrettung inkl. Belad., FW Ipw.	22.500	22.500				
I1.035254.510 Rollw. Wasserschaden inkl. Bel., FW Ipw.	14.000					
I1.035254 Rollw. Wasserschaden inkl. Bel., FW Ipw.	14.000					
I1.035257.510 Rollwagen Waldbrand, FW Ipwege-Wahn.	5.000	5.000				
I1.035257 Rollwagen Waldbrand, FW Ipwege-Wahn.	5.000	5.000				
I1.036230.500 Gerätehaus, FW Loy-Barghorn	5.495.000		495.000			
I1.036230 Gerätehaus, FW Loy- Barghorn	5.495.000		495.000			
I1.036236.510 Feuerwehrfahrzeug (MTW), FW Loy-Barghorn	106.000					
I1.036236 Feuerwehrfahrzeug (MTW), FW Loy-Barghorn	106.000					
I1.036263.500 Neuinstallation Sirene, FW Loy	10.000	10.000				
I1.036263 Neuinstallation Sirene, FW Loy	10.000	10.000				
I1.036718.500 Umbau/San./Erw. Stellplatz, FW Neusüd.	5.035.000		35.000			
I1.036718 Umbau/San./Erw. Stellplatz, FW Neusüd.	5.035.000		35.000			

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.036721.510 Feuerwehrfahrzeug (MTW), FW Neusüdende	106.000					
I1.036721 Feuerwehrfahrzeug (MTW), FW Neusüdende	106.000					
I1.036722.510 Feuerwehrfahrzeuge (TLF 3000), FW Neusüde	6.000					
I1.036722 Feuerwehrfahrzeuge (TLF 3000), FW Neusüde	6.000					
I1.038203.510 Notstromaggregate u. Einspeisep., Katast	174.000	50.000	124.000			
I1.038203 Notstromaggregate u. Einspeisep., Katast	174.000	50.000	124.000			
Zwischensumme	24.507.700	4.432.700	6.023.000	3.370.000		
Gesamtsumme	24.507.700	4.432.700	6.023.000	3.370.000		

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 5_021

Angelegenheiten der Schulen

Teilhaushalt 5_021 - Schulaufgaben

Dem Teilhaushalt sind folgende Produkte zugeordnet:

- **211100 - Grundschule Feldbreite**
- **211200 - Grundschule Hahn-Lehmden**
- **211300 - Grundschule Kleibrok**
- **211400 - Grundschule Leuchtenburg**
- **211500 - Grundschule Loy**
- **211600 - Grundschule Wahnbek**
- **218000 - KGS Rastede**
- **221000 - Förderschulen**
- 241000 - Schülerbeförderung
- 243000 - Sonstige schulische Aufgaben
- 244000 - Kreisschulbaukasse

Die wesentlichen Produkte sind **fett** dargestellt.

Budgetierungsbestimmungen:

1. Die Produkte und Leistungen:

- **211100 – Grundschule Feldbreite**
 - 211100.001 – Grundschule Feldbreite (ohne Schulbudget)
 - 211100.002 – Grundschule Feldbreite (Schulbudget)
 - 211100.004 – Grundschule Feldbreite (EDV)
- **211200 – Grundschule Hahn-Lehmden**
 - 211200.001 – Grundschule Hahn-Lehmden (ohne Schulbudget)
 - 211200.002 – Grundschule Hahn-Lehmden (Schulbudget)
 - 211200.004 – Grundschule Hahn-Lehmden (EDV)
- **211300 – Grundschule Kleibrok**
 - 211300.001 – Grundschule Kleibrok (ohne Schulbudget)
 - 211300.002 – Grundschule Kleibrok (Schulbudget)
 - 211300.004 – Grundschule Kleibrok (EDV)
- **211400 – Grundschule Leuchtenburg**
 - 211400.001 – Grundschule Leuchtenburg (ohne Schulbudget)
 - 211400.002 – Grundschule Leuchtenburg (Schulbudget)
 - 211400.004 – Grundschule Leuchtenburg (EDV)
- **211500 – Grundschule Loy**
 - 211500.001 – Grundschule Loy (ohne Schulbudget)
 - 211500.002 – Grundschule Loy (Schulbudget)
 - 211500.004 – Grundschule Loy (EDV)
- **211600 – Grundschule Wahnbek**
 - 211600.001 – Grundschule Wahnbek (ohne Schulbudget)
 - 211600.002 – Grundschule Wahnbek (Schulbudget)
 - 211600.004 – Grundschule Wahnbek (EDV)

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

2. Das Produkt mit seinen Leistungen:

- 218000 – Gesamtschule (KGS)
 - 218000.001 – Gebäude Wilhelmstraße (ohne Schulbudget)
 - 218000.002 – Gebäude Feldbreite (ohne Schulbudget)
 - 218000.003 – Gesamtschule (Schulbudget)
 - 218000.004 – Gesamtschule (EDV)

bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

3. Das Produkt mit seinen Leistungen:

- 221000 – Förderschule (Schule für Lernbehinderte Voßbarg)
 - 221000.001 – Förderschule (ohne Schulbudget)
 - 221000.002 – Förderschule (Schulbudget)
 - 221000.004 – Förderschule (EDV)

bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder

Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

4. Die Produkte:

- 241000 – Schülerbeförderung
- 243000 – Sonstige schulische Aufgaben
- 244000 – Kreisschulbaukasse

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Schulaufgaben (2026TH5_21)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-483.848,14	-408.400	-635.400	-577.100	-572.800	-567.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-183.322	-182.242	-176.053	-176.052	-176.052
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-73.596,46	-51.200	-219.830	-236.030	-236.030	-236.030
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-27.273,23	-20.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-584.717,83	-662.922	-1.040.472	-992.183	-987.882	-982.482
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	899.480,99	939.790	1.246.720	1.650.680	1.683.450	1.716.250
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.578.110,01	2.944.840	2.934.340	3.190.630	2.956.810	2.929.030
16. Abschreibungen		853.604	808.829	792.414	792.414	792.414
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	22.150,86	33.800	241.900	534.000	534.000	534.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	526.460,46	849.190	579.840	579.840	579.840	579.840
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.026.202,32	5.621.224	5.811.629	6.747.564	6.546.514	6.551.534
21. ordentliches Ergebnis	3.441.484,49	4.958.302	4.771.157	5.755.381	5.558.632	5.569.052
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	3.441.484,49	4.958.302	4.771.157	5.755.381	5.558.632	5.569.052
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	22.907,25	120.600	123.400	123.400	123.400	123.400
27b Aufwand aus Umlage 91*		435.936	483.844	550.497	563.560	575.023
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		275.077	295.974	289.254	281.606	282.890
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	22.907,25	831.613	903.217	963.151	968.565	981.313
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.464.391,74	5.789.915	5.674.374	6.718.532	6.527.197	6.550.365

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.211100		Grundschule Feldbreite
Produktbereich:	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211	Grundschulen
Produkt:	211100	Grundschule Feldbreite
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
211100.001	Grundschule Feldbreite (ohne Schulbudget)	
211100.002	Grundschule Feldbreite (Schulbudget)	
Kurzbeschreibung:		
Alle Aufgaben im Rahmen der Schulträgerschaft nach dem Nds. Schulgesetz. Grundlegende Organisationsakte (§ 106), sachgerechte Ausstattung der Schule (§ 108) und Gestellung des Haus- und Verwaltungspersonals (§ 53).		
Auftragsgrundlage:		
Nds. Schulgesetz (NSchG). Verordnungen und Erlasse des Nds. Kultusministeriums. Beschlüsse des Rates.		
Daten/Informationen:		
Grundschule mit Halbtagsunterricht.		
Ziele:		
Grundschulplätze wohnortnah zur Verfügung stellen. Schulgebäude und Schulaußengelände sicher, barrierefrei und wirtschaftlich herrichten und unterhalten sowie ausstatten.		
Zielgruppe:		
Schülerinnen und Schüler von der Einschulung bis zur 4. Klasse.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechte Anpassung der Schulbezirke und ggf. Ausbau von Schulräumen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
<u>Zahl der Schülerinnen und Schüler zum 01.10.:</u>		
	2025 = 242	
	2024 = 241	
	2023 = 250	

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet mit den Produkten 211200, 211300, 211400, 211500 und 211600 sowie den untergeordneten Leistungen ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Grundschule Feldbreite (P1.05.02.211100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-3.860,62	-3.800	-58.600	-3.600	-3.600	-3.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-3.892	-3.818	-2.006	-2.008	-2.008
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-611,67	-150	-17.680	-42.180	-42.180	-42.180
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-4.472,29	-7.842	-80.098	-47.786	-47.788	-47.788
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	88.066,59	90.740	235.690	441.360	450.940	458.770
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.561,82	237.000	406.590	335.100	266.590	265.100
16. Abschreibungen		67.753	66.723	63.579	63.579	63.579
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		100	49.100	118.000	118.000	118.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.675,94	31.230	30.250	30.250	30.250	30.250
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	321.304,35	426.823	788.353	988.289	929.359	935.699
21. ordentliches Ergebnis	316.832,06	418.981	708.255	940.503	881.571	887.911
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	316.832,06	418.981	708.255	940.503	881.571	887.911
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	2.708,90	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
27b Aufwand aus Umlage 91*		43.709	50.601	57.532	58.899	60.092
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		24.867	37.053	33.347	28.927	29.087
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.708,90	81.376	100.454	103.679	100.627	101.979
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	319.540,96	500.357	808.709	1.044.182	982.198	989.890

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.02.211100 Grundschule Feldbreite

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-58.600 €
			-58.600 €
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.680 €
			-17.680 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	153.190 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	10.220 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	80.900 €
		Miete, Pacht und Leasing	700 €
		Bewirtschaftungskosten	134.480 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	900 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	25.200 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.000 €
			406.590 €
Zu Ziffer	18	Zuschüsse für laufende Zwecke	49.100 €
			49.100 €
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	700 €
		Geschäftsaufwendungen	5.250 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	22.000 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.300 €
			30.250 €

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.211200		Grundschule Hahn-Lehmden
Produktbereich:	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211	Grundschulen
Produkt:	211200	Grundschule Hahn-Lehmden
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
211200.001	Grundschule Hahn-Lehmden (ohne Schulbudget)	
211200.002	Grundschule Hahn-Lehmden (Schulbudget)	
Kurzbeschreibung:		
Alle Aufgaben im Rahmen der Schulträgerschaft nach dem Nds. Schulgesetz. Grundlegende Organisationsakte (§ 106), sachgerechte Ausstattung der Schule (§ 108) und Gestellung des Haus- und Verwaltungspersonals (§ 53).		
Auftragsgrundlage:		
Nds. Schulgesetz (NSchG). Verordnungen und Erlasse des Nds. Kultusministeriums. Beschlüsse des Rates.		
Daten/Informationen:		
Grundschule mit Halbtagsunterricht. Hortgruppen befinden sich im Schulgebäude.		
Ziele:		
Grundschulplätze wohnortnah zur Verfügung stellen. Schulgebäude und Schulaußengelände sicher, barrierefrei und wirtschaftlich herrichten und unterhalten sowie ausstatten.		
Zielgruppe:		
Schülerinnen und Schüler von der Einschulung bis zur 4. Klasse.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechte Anpassung der Schulbezirke und ggf. Ausbau von Schulräumen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
<u>Zahl der Schülerinnen und Schüler zum 01.10.:</u>		
	2025 =	169
	2024 =	155
	2023 =	160

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet mit den Produkten 211100, 211300, 211400, 211500 und 211600 sowie den untergeordneten Leistungen ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Grundschule Hahn-Lehmden (P1.05.02.211200)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-2.865,21	-2.400	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-6.567	-6.485	-5.187	-5.184	-5.183
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-8.243,36	-5.300	-15.700	-30.500	-30.500	-30.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-11.108,57	-14.267	-24.485	-37.987	-37.984	-37.983
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	84.469,36	85.030	101.060	121.460	123.860	126.270
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.232,60	302.220	214.810	205.120	206.610	205.120
16. Abschreibungen		41.814	41.254	39.775	39.775	39.775
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		100	34.300	82.400	82.400	82.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.633,43	22.330	21.800	21.800	21.800	21.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	338.335,39	451.494	413.224	470.555	474.445	475.365
21. ordentliches Ergebnis	327.226,82	437.227	388.739	432.568	436.461	437.382
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	327.226,82	437.227	388.739	432.568	436.461	437.382
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	1.404,85	9.100	9.200	9.200	9.200	9.200
27b Aufwand aus Umlage 91*		43.303	50.379	57.297	58.655	59.840
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		28.073	22.674	21.694	22.944	23.057
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.404,85	80.476	82.253	88.190	90.799	92.097
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	328.631,67	517.703	470.992	520.758	527.260	529.479

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.02.211200 Grundschule Hahn-Lehmden

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-2.300 €
			-2.300 €
Zu Ziffer	6	Miete und Pachten	-5.300 €
		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.400 €
			-15.700 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	35.190 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	9.120 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	36.600 €
		Miete, Pacht und Leasing	1.600 €
		Bewirtschaftungskosten	113.400 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	900 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	17.000 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.000 €
			214.810 €
Zu Ziffer	18	Zuschüsse für laufende Zwecke	34.300 €
			34.300 €
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	700 €
		Geschäftsaufwendungen	7.600 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	13.000 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	500 €
			21.800 €

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.211300		Grundschule Kleibrok
Produktbereich:	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211	Grundschulen
Produkt:	211300	Grundschule Kleibrok
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
211300.001	Grundschule Kleibrok (ohne Schulbudget)	
211300.002	Grundschule Kleibrok (Schulbudget)	
Kurzbeschreibung:		
Alle Aufgaben im Rahmen der Schulträgerschaft nach dem Nds. Schulgesetz. Grundlegende Organisationsakte (§ 106), sachgerechte Ausstattung der Schule (§ 108) und Gestellung des Haus- und Verwaltungspersonals (§ 53).		
Auftragsgrundlage:		
Nds. Schulgesetz (NSchG). Verordnungen und Erlasse des Nds. Kultusministeriums. Beschlüsse des Rates.		
Daten/Informationen:		
Grundschule mit offenem Ganztagsunterricht und angeschlossenen Schulkindergarten.		
Ziele:		
Grundschulplätze wohnortnah zur Verfügung stellen. Schulgebäude und Schulaußengelände sicher, barrierefrei und wirtschaftlich herrichten und unterhalten sowie ausstatten.		
Zielgruppe:		
Schülerinnen und Schüler von der Einschulung bis zur 4. Klasse.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechte Anpassung der Schulbezirke und ggf. Ausbau von Schulräumen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
<u>Zahl der Schülerinnen und Schüler zum 01.10.:</u>		
	2025=	257
	2024 =	271
	2023 =	253

Erläuterungen:

Die Ganztagschule und der Schulkindergarten werden auch von Schülerinnen und Schülern aus anderen Grundschuleinzugsbereichen besucht.

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet mit den Produkten 211100, 211200, 211400, 211500 und 211600 sowie den untergeordneten Leistungen ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Grundschule Kleibrok (P1.05.02.211300)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-3.891,63	-3.700	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-3.558	-3.486	-2.049	-2.049	-2.049
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-45.194,35	-28.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-49.085,98	-35.258	-48.586	-47.149	-47.149	-47.149
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	97.867,61	120.870	128.560	143.110	145.950	148.800
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.876,18	241.670	242.470	243.270	245.950	243.270
16. Abschreibungen		120.621	122.071	117.992	117.992	117.992
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		100	52.200	125.400	125.400	125.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	27.507,55	26.570	26.120	26.120	26.120	26.120
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	406.251,34	509.831	571.421	655.892	661.412	661.582
21. ordentliches Ergebnis	357.165,36	474.573	522.835	608.743	614.263	614.433
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	357.165,36	474.573	522.835	608.743	614.263	614.433
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	1.959,30	21.900	22.600	22.600	22.600	22.600
27b Aufwand aus Umlage 91*		44.461	50.129	57.032	58.380	59.556
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		27.512	30.736	30.704	32.476	32.536
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.959,30	93.873	103.465	110.336	113.456	114.692
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	359.124,66	568.446	626.300	719.079	727.719	729.125

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.02.211300 Grundschule Kleibrok

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-4.100 €
			-4.100 €
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-41.000 €
			-41.000 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	27.470 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	8.420 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	20.600 €
		Miete, Pacht und Leasing	3.500 €
		Bewirtschaftungskosten	128.980 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	900 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	51.600 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.000 €
			242.470 €
Zu Ziffer	18	Zuschüsse für laufende Zwecke	52.200 €
			52.200 €
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	800 €
		Geschäftsaufwendungen	4.820 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	20.000 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	500 €
			26.120 €

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.211400		Grundschule Leuchtenburg
Produktbereich:	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211	Grundschulen
Produkt:	211400	Grundschule Leuchtenburg
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
211400.001	Grundschule Leuchtenburg (ohne Schulbudget)	
211400.002	Grundschule Leuchtenburg (Schulbudget)	
Kurzbeschreibung:		
Alle Aufgaben im Rahmen der Schulträgerschaft nach dem Nds. Schulgesetz. Grundlegende Organisationsakte (§ 106), sachgerechte Ausstattung der Schule (§ 108) und Gestellung des Haus- und Verwaltungspersonals (§ 53).		
Auftragsgrundlage:		
Nds. Schulgesetz (NSchG). Verordnungen und Erlasse des Nds. Kultusministeriums. Beschlüsse des Rates.		
Daten/Informationen:		
Grundschule mit offenem Ganztagsunterricht.		
Ziele:		
Grundschulplätze wohnortnah zur Verfügung stellen. Schulgebäude und Schulaußengelände sicher, barrierefrei und wirtschaftlich herrichten und unterhalten sowie ausstatten.		
Zielgruppe:		
Schülerinnen und Schüler von der Einschulung bis zur 4. Klasse.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechte Anpassung der Schulbezirke und ggf. Ausbau von Schulräumen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
<u>Zahl der Schülerinnen und Schüler zum 01.10.:</u>		
	2025 = 85	
	2024 = 89	
	2023 = 96	

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet mit den Produkten 211100, 211200, 211300, 211500 und 211600 sowie den untergeordneten Leistungen ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Grundschule Leuchtenburg (P1.05.02.211400)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-4.076,88	-1.400	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-2.911	-2.911	-1.660	-1.660	-1.660
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-16.350,60	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-20.427,48	-20.311	-20.211	-18.960	-18.960	-18.960
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	49.898,65	51.570	61.570	62.830	64.090	65.360
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.785,12	120.920	118.710	107.110	109.710	107.110
16. Abschreibungen		12.280	12.281	10.811	10.811	10.811
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		100	17.200	41.600	41.600	41.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.219,86	15.170	14.580	14.580	14.580	14.580
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	162.903,63	200.040	224.341	236.931	240.791	239.461
21. ordentliches Ergebnis	142.476,15	179.729	204.130	217.971	221.831	220.501
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	142.476,15	179.729	204.130	217.971	221.831	220.501
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	1.018,30	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
27b Aufwand aus Umlage 91*		42.669	48.505	55.311	56.591	57.711
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		8.748	9.176	8.681	9.356	9.221
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.018,30	63.416	69.681	75.993	77.948	78.931
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	143.494,45	243.145	273.811	293.964	299.779	299.432

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.02.211400 Grundschule Leuchtenburg

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-1.300 €
			-1.300 €
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.000 €
			-16.000 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	23.350 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	6.820 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	20.300 €
		Miete, Pacht und Leasing	3.300 €
		Bewirtschaftungskosten	34.540 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.200 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	28.200 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.000 €
			118.710 €
Zu Ziffer	18	Zuschüsse für laufende Zwecke	17.200 €
			17.200 €
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	600 €
		Geschäftsaufwendungen	5.680 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	7.500 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	800 €
			14.580 €

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.211500		Grundschule Loy
Produktbereich:	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211	Grundschulen
Produkt:	211500	Grundschule Loy
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
211500.001	Grundschule Loy (ohne Schulbudget)	
211500.002	Grundschule Loy (Schulbudget)	
Kurzbeschreibung:		
Alle Aufgaben im Rahmen der Schulträgerschaft nach dem Nds. Schulgesetz. Grundlegende Organisationsakte (§ 106), sachgerechte Ausstattung der Schule (§ 108) und Gestellung des Haus- und Verwaltungspersonals (§ 53).		
Auftragsgrundlage:		
Nds. Schulgesetz (NSchG). Verordnungen und Erlasse des Nds. Kultusministeriums. Beschlüsse des Rates.		
Daten/Informationen:		
Grundschule mit Halbtagsunterricht.		
Ziele:		
Grundschulplätze wohnortnah zur Verfügung stellen. Schulgebäude und Schulaußengelände sicher, barrierefrei und wirtschaftlich herrichten und unterhalten sowie ausstatten.		
Zielgruppe:		
Schülerinnen und Schüler von der Einschulung bis zur 4. Klasse.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechte Anpassung der Schulbezirke und ggf. Ausbau von Schulräumen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
<u>Zahl der Schülerinnen und Schüler zum 01.10.:</u>		
	2025 =	67
	2024 =	69
	2023 =	70

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet mit den Produkten 211100, 211200, 211300, 211400 und 211600 sowie den untergeordneten Leistungen ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Grundschule Loy (P1.05.02.211500)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.085,31	-1.100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-1.215	-1.215	-1.215	-1.215	-1.215
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-30,72	-30	-5.230	-12.630	-12.630	-12.630
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-1.116,03	-2.345	-7.445	-14.845	-14.845	-14.845
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	31.470,45	31.080	122.170	253.710	257.880	263.800
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.865,78	138.870	139.730	117.630	118.380	117.730
16. Abschreibungen		10.009	9.794	9.619	9.619	9.619
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		100	13.600	32.700	32.700	32.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.322,66	11.820	13.040	13.040	13.040	13.040
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	161.658,89	191.879	298.334	426.699	431.619	436.889
21. ordentliches Ergebnis	160.542,86	189.534	290.889	411.854	416.774	422.044
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	160.542,86	189.534	290.889	411.854	416.774	422.044
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	880,10	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
27b Aufwand aus Umlage 91*		42.109	48.272	55.065	56.336	57.447
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		10.554	12.628	10.138	10.704	10.738
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	880,10	60.763	69.000	73.303	75.140	76.284
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	161.422,96	250.297	359.889	485.157	491.914	498.328

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.02.211500 Grundschule Loy

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-1.000 €
			-1.000 €
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.230 €
			-5.230 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	54.700 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	9.020 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	11.300 €
		Bewirtschaftungskosten	52.210 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	200 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	11.300 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.000 €
			139.730 €
Zu Ziffer	18	Zuschüsse für laufende Zwecke	13.600 €
			13.600 €
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	500 €
		Geschäftsaufwendungen	5.540 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	6.500 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	500 €
			13.040 €

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.211600		Grundschule Wahnbek
Produktbereich:	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211	Grundschulen
Produkt:	211600	Grundschule Wahnbek
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
211600.001	Grundschule Wahnbek (ohne Schulbudget)	
211600.002	Grundschule Wahnbek (Schulbudget)	
Kurzbeschreibung:		
Alle Aufgaben im Rahmen der Schulträgerschaft nach dem Nds. Schulgesetz. Grundlegende Organisationsakte (§ 106), sachgerechte Ausstattung der Schule (§ 108) und Gestellung des Haus- und Verwaltungspersonals (§ 53).		
Auftragsgrundlage:		
Nds. Schulgesetz (NSchG). Verordnungen und Erlasse des Nds. Kultusministeriums. Beschlüsse des Rates.		
Daten/Informationen:		
Grundschule mit Halbtagsunterricht. Hortgruppen befinden sich im Schulgebäude.		
Ziele:		
Grundschulplätze wohnortnah zur Verfügung stellen. Schulgebäude und Schulaußengelände sicher, barrierefrei und wirtschaftlich herrichten und unterhalten sowie ausstatten.		
Zielgruppe:		
Schülerinnen und Schüler von der Einschulung bis zur 4. Klasse.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechte Anpassung der Schulbezirke und ggf. Ausbau von Schulräumen.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Zahl der Schülerinnen und Schüler zum 01.10.:		
	2025 = 205	
	2024 = 193	
	2023 = 186	

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet mit den Produkten 211100, 211200, 211300, 211400 und 211500 sowie den untergeordneten Leistungen ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Grundschule Wahnbek (P1.05.02.211600)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-3.033,84	-2.600	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-4.215	-4.166	-4.166	-4.166	-4.166
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-800,00		-17.500	-42.000	-42.000	-42.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-3.833,84	-6.815	-24.566	-49.066	-49.066	-49.066
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	79.667,13	79.890	95.950	116.230	118.510	120.780
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.793,18	221.770	203.730	281.180	223.080	220.780
16. Abschreibungen		33.209	32.212	30.880	30.880	30.880
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.002,30	100	41.600	100.000	100.000	100.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	26.208,77	22.970	21.500	21.500	21.500	21.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	359.671,38	357.939	394.992	549.790	493.970	493.940
21. ordentliches Ergebnis	355.837,54	351.124	370.426	500.724	444.904	444.874
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	355.837,54	351.124	370.426	500.724	444.904	444.874
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	1.580,70	9.400	9.800	9.800	9.800	9.800
27b Aufwand aus Umlage 91*		45.377	52.357	59.392	60.833	62.087
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		20.987	19.694	25.261	21.371	21.393
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.580,70	75.764	81.851	94.454	92.004	93.280
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	357.418,24	426.888	452.277	595.178	536.908	538.154

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.02.211600 Grundschule Wahnbek

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-2.900 €
			-2.900 €
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.500 €
			-17.500 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	25.800 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	20.920 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	20.100 €
		Miete, Pacht und Leasing	5.400 €
		Bewirtschaftungskosten	100.710 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.000 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	28.800 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.000 €
			203.730 €
Zu Ziffer	18	Zuschüsse für laufende Zwecke	41.600 €
			41.600 €
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	600 €
		Geschäftsaufwendungen	6.600 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	13.500 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	800 €
			21.500 €

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.218000		KGS Rastede
Produktbereich:	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	218	Gesamtschulen
Produkt:	218000	KGS Rastede
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
218000.001	Gebäude Wilhelmstraße (ohne Schulbudget)	
218000.002	Gebäude Feldbreite (ohne Schulbudget)	
218000.003	Gesamtschule (Schulbudget)	
Kurzbeschreibung:		
Alle Aufgaben im Rahmen der Schulträgerschaft nach dem Nds. Schulgesetz. Grundlegende Organisationsakte (§ 106), sachgerechte Ausstattung der Schule (§ 108) und Gestellung des Haus- und Verwaltungspersonals (§ 53).		
Auftragsgrundlage:		
Nds. Schulgesetz (NSchG). Verordnungen und Erlasse des Nds. Kultusministeriums. Vereinbarungen mit dem Landkreis Ammerland und der Gemeinde Wiefelstede. Beschlüsse des Rates.		
Daten/Informationen:		
Kooperative mit nach aufeinander bezogene und miteinander verbundene Schulzweige (Hauptschule, Realschule, Gymnasium) gegliederte Gesamtschule.		
Ziele:		
Schulplätze in den Schulzweigen Hauptschule, Realschule und Gymnasium wohnortnah zur Verfügung stellen. Schulgebäude und Schulaußengelände sicher, barrierefrei und wirtschaftlich herrichten und unterhalten sowie ausstatten.		
Zielgruppe:		
Schülerinnen und Schüler von der 5. Klasse bis zur 13. Klasse.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Schulräumen.		

Kennzahlen zur Zielerreichung:

Zahl der Schülerinnen und Schüler zum 01.10. Hauptschulzweig:

2025 = 170

2024 = 185

2023 = 156

Zahl der Schülerinnen und Schüler zum 01.10. Realschulzweig:

2025 = 567

2024 = 592

2023 = 626

Zahl der Schülerinnen und Schüler zum 01.10. Gymnasialzweig:

2025 = 1.306

2024 = 1.316

2023 = 1.333

Insgesamt:

2025 = 2.043

2024 = 2.093

2023 = 2.115

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet mit seinen untergeordneten Leistungen ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt KGS Rastede (P1.05.02.218000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-313.438,24	-254.000	-432.200	-432.200	-432.200	-432.200
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-147.245	-146.529	-146.397	-146.397	-146.398
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-2.294,00	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.760,13					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-317.492,37	-402.895	-580.379	-580.247	-580.247	-580.248
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	395.547,98	405.940	424.050	432.710	441.350	450.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.211.266,64	1.409.220	1.271.730	1.684.320	1.617.120	1.602.320
16. Abschreibungen		542.240	498.925	494.505	494.505	494.505
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	21.148,56	33.100	33.800	33.800	33.800	33.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	228.501,78	239.200	235.250	235.250	235.250	235.250
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.856.464,96	2.629.700	2.463.755	2.880.585	2.822.025	2.815.875
21. ordentliches Ergebnis	1.538.972,59	2.226.805	1.883.376	2.300.338	2.241.778	2.235.627
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	1.538.972,59	2.226.805	1.883.376	2.300.338	2.241.778	2.235.627
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	12.533,80	39.800	41.100	41.100	41.100	41.100
27b Aufwand aus Umlage 91*		96.406	101.451	115.028	117.834	120.289
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		136.280	132.538	137.749	137.309	138.337
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	12.533,80	272.487	275.089	293.876	296.242	299.726
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.551.506,39	2.499.292	2.158.465	2.594.214	2.538.020	2.535.353

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.02.218000 KGS Rastede

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-432.200 €
			-432.200 €
Zu Ziffer	6	Miete und Pachten	-1.500 €
		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-150 €
			-1.650 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	154.050 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	44.920 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	316.300 €
		Miete, Pacht und Leasing	20.000 €
		Bewirtschaftungskosten	693.760 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.300 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	35.900 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.500 €
			1.271.730 €
Zu Ziffer	18	Zuschüsse für laufende Zwecke	33.800 €
			33.800 €
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.700 €
		Geschäftsaufwendungen	40.950 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	175.100 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.500 €
			235.250 €

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.221000		Förderschulen
Produktbereich:	22	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	221	Förderschulen
Produkt:	221000	Förderschulen
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
221000.001	Förderschule (ohne Schulbudget)	
221000.002	Förderschule (Schulbudget)	
Kurzbeschreibung:		
Alle Aufgaben im Rahmen der Schulträgerschaft nach dem Nds. Schulgesetz. Grundlegende Organisationsakte (§ 106), sachgerechte Ausstattung der Schule (§ 108) und Gestellung des Haus- und Verwaltungspersonals (§ 53).		
Auftragsgrundlage:		
Nds. Schulgesetz (NSchG). Verordnungen und Erlasse des Nds. Kultusministeriums. Vereinbarungen mit dem Landkreis Ammerland und der Gemeinde Wiefelstede. Beschlüsse des Rates.		
Daten/Informationen:		
Förderschule mit dem Schwerpunkt Lernen und Förderzentrum für die Gemeinden Rastede und Wiefelstede.		
Ziele:		
Schulplätze im Bereich Förderschule Lernen wohnortnah zur Verfügung stellen. Schulgebäude und Schulaußengelände sicher, barrierefrei und wirtschaftlich herrichten und unterhalten sowie ausstatten. Abwicklung der Kostenerstattung für an auswärtigen Förderschulen beschulte Schülerinnen und Schüler.		
Zielgruppe:		
Kinder von der 5. Klasse bis zur 10. Klasse.		
Maßnahmen:		
Bedarfsgerechter Ausbau von Schulräumen. Abwicklung der Verträge für an auswärtigen Förderschulen beschulten Schülerinnen und Schüler.		

Kennzahlen zur Zielerreichung:Zahl der Schüler zum 01.10.:

2025 = 61

2024 = 81

2023 = 92

Zahl der an auswärtigen Förderschulen beschulten Schülerinnen und Schüler:

2025 = 19

2024 = 12

2023 = 13

Erläuterungen:

Die Förderschule Lernen in Rastede beschult Schülerinnen und Schüler aus den Gemeinden Rastede und Wiefelstede.

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet mit seinen untergeordneten Leistungen ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Förderschulen (P1.05.02.221000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-24.466,41	-19.400	-13.000	-9.700	-5.400	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-11.334	-11.246	-10.988	-10.988	-10.988
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-48,00	-50	-105.050	-50.050	-50.050	-50.050
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-24.514,41	-30.784	-129.296	-70.738	-66.438	-61.038
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	57.249,51	58.980	61.430	62.720	64.010	65.300
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.728,69	272.670	336.070	216.400	168.870	167.100
16. Abschreibungen		25.678	25.569	25.253	25.253	25.253
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		100	100	100	100	100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	147.524,77	205.500	202.900	202.900	202.900	202.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	397.502,97	562.928	626.069	507.373	461.133	460.653
21. ordentliches Ergebnis	372.988,56	532.144	496.773	436.635	394.695	399.615
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	372.988,56	532.144	496.773	436.635	394.695	399.615
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	821,30	7.500	7.800	7.800	7.800	7.800
27b Aufwand aus Umlage 91*		42.845	45.054	51.412	52.603	53.645
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		18.056	31.475	21.681	18.517	18.522
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	821,30	68.402	84.330	80.893	78.920	79.967
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	373.809,86	600.546	581.103	517.528	473.615	479.582

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.02.221000 Förderschulen

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-13.000 €
			-13.000 €
Zu Ziffer	6	Miete und Pachten	-105.000 €
		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-50 €
			-105.050 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	193.770 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	10.720 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	12.200 €
		Miete, Pacht und Leasing	1.200 €
		Bewirtschaftungskosten	108.580 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	900 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.700 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.000 €
			336.070 €
Zu Ziffer	18	Zuschüsse für laufende Zwecke	100 €
			100 €
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	700 €
		Geschäftsaufwendungen	3.500 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	7.200 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.500 €
			202.900 €

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-127.130,00	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-2.385	-2.386	-2.385	-2.385	-2.385
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-23,76	-20	-20	-20	-20	-20
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.513,10	-20.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-152.666,86	-142.405	-125.406	-125.405	-125.405	-125.405
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	15.243,71	15.690	16.240	16.550	16.860	17.170
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.865,70	274.400	14.400	14.400	14.400	14.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	22.109,41	290.590	31.140	31.450	31.760	32.070
21. ordentliches Ergebnis	-130.557,45	148.185	-94.266	-93.955	-93.645	-93.335
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	-130.557,45	148.185	-94.266	-93.955	-93.645	-93.335
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		35.057	37.094	42.428	43.430	44.356
27c Aufwand aus Vorkosten 90*						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		35.057	37.094	42.428	43.430	44.356
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-130.557,45	183.242	-57.172	-51.527	-50.215	-48.979

Teilhaushalt Schulaufgaben (2026TH5_21)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungser- mächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-483.848,13	-408.400	-635.400		-577.100	-572.800	-567.400
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte	-71.906,39	-51.200	-219.830		-236.030	-236.030	-236.030
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-27.273,23	-20.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-332,50						
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-583.360,25	-479.600	-858.230		-816.130	-811.830	-806.430
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	900.768,74	939.790	1.246.720		1.650.680	1.683.450	1.716.250
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	2.411.019,82	2.944.840	2.934.340		3.190.630	2.956.810	2.929.030
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	28.572,17	33.800	241.900		534.000	534.000	534.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	545.707,53	849.190	579.840		579.840	579.840	579.840
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.886.068,26	4.767.620	5.002.800		5.955.150	5.754.100	5.759.120
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.302.708,01	4.288.020	4.144.570		5.139.020	4.942.270	4.952.690
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-90.538,42		-630.000				
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit	-107.106,50	-102.400	-95.800		-87.700	-72.300	-53.300
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-197.644,92	-102.400	-725.800		-87.700	-72.300	-53.300
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	919.457,27	350.000	1.212.000	750.000	750.000	1.000.000	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	887.463,05	44.500	106.700		10.000		
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.806.920,32	394.500	1.318.700	750.000	760.000	1.000.000	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	1.609.275,40	292.100	592.900	750.000	672.300	927.700	-53.300
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	4.911.983,41	4.580.120	4.737.470	750.000	5.811.320	5.869.970	4.899.390
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	4.911.983,41	4.580.120	4.737.470	750.000	5.811.320	5.869.970	4.899.390

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.039261.510 Mähwerk f. Schlepper, GS Feldbr.	4.000	4.000				
I1.039261 Mähwerk f. Schlepper, GS Feldbr.	4.000	4.000				
I1.039262.510 Trinkwasserspender, GS Feldbr.	2.100	2.100				
I1.039262 Trinkwasserspender, GS Feldbr.	2.100	2.100				
I1.040235.500 Umsetzung Ganztagschule, GS Hahn-L.	450.000	350.000	100.000			
I1.040235.555 Förderung Ums. Ganztagsch., GS Hahn-L.	-315.000	-315.000				
I1.040235 Umsetzung Ganztagschule, GS Hahn-L.	135.000	35.000	100.000			
I1.040239.510 Rasentraktor, GS Hahn-Lehmden	8.000	8.000				
I1.040239 Rasentraktor, GS Hahn-Lehmden	8.000	8.000				
I1.040240.510 Ladekoffer für 20 iPads, GS Hahn-Lehmden	1.600	1.600				
I1.040240 Ladekoffer für 20 iPads, GS Hahn-Lehmden	1.600	1.600				
I1.040241.510 Netzwerkschrank, GS Hahn-Lehmden	1.500	1.500				
I1.040241 Netzwerkschrank, GS Hahn-Lehmden	1.500	1.500				
I1.040242.510 Trinkwasserspender, GS Hahn-Lehmden	2.100	2.100				
I1.040242 Trinkwasserspender, GS Hahn-Lehmden	2.100	2.100				
I1.041259.510 Tischkombi. f. Außenbereich, GS Kleibrok	10.000	5.000	5.000			
I1.041259 Tischkombi. f. Außenbereich, GS Kleibrok	10.000	5.000	5.000			
I1.041261.510 Digitale Tafeln (4 Stk.), GS Kleibrok	20.000	20.000				
I1.041261 Digitale Tafeln (4 Stk.), GS Kleibrok	20.000	20.000				
I1.041263.510 Trinkwasserspender, GS Kleibrok	2.100	2.100				
I1.041263 Trinkwasserspender, GS Kleibrok	2.100	2.100				
I1.042253.510 Tabletwagen für 20Stk., GS Leuchtenburg	2.200	2.200				
I1.042253 Tabletwagen für 20Stk., GS Leuchtenburg	2.200	2.200				
I1.042254.510 Trinkwasserspender, GS Leuchtenburg	2.100	2.100				
I1.042254 Trinkwasserspender, GS Leuchtenburg	2.100	2.100				
I1.043239.510 Ballfangzaun, GS Loy	10.000					

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.043239 Ballfangzaun, GS Loy	10.000					
I1.043240.510 Sonnenschutzsegel ü. Sandkasten, GS Loy	5.000	5.000				
I1.043240 Sonnenschutzsegel ü. Sandkasten, GS Loy	5.000	5.000				
I1.043241.500 Sonnenschutz Lehrerz.+Schull., GS Loy	7.000	7.000				
I1.043241 Sonnenschutz Lehrerz.+Schull., GS Loy	7.000	7.000				
I1.043242.510 Trinkwasserspender, GS Loy	2.100	2.100				
I1.043242 Trinkwasserspender, GS Loy	2.100	2.100				
I1.044253.500 Umsetzung Ganztagsschule, GS Wahnbek	550.000	350.000	200.000			
I1.044253.555 Förderung Ums. Ganztagssch., GS Wahnbek	-315.000	-315.000				
I1.044253 Umsetzung Ganztagsschule, GS Wahnbek	235.000	35.000	200.000			
I1.044261.510 Doppelschaukel, GS Wahnbek	5.000	5.000				
I1.044261 Doppelschaukel, GS Wahnbek	5.000	5.000				
I1.044262.500 Pflasterung Mülleinstellpl., GS Wahnbek	5.000	5.000				
I1.044262 Pflasterung Mülleinstellpl., GS Wahnbek	5.000	5.000				
I1.044263.510 Rasentraktor, GS Wahnbek	8.000	8.000				
I1.044263 Rasentraktor, GS Wahnbek	8.000	8.000				
I1.044264.510 Trinkwasserspender, GS Wahnbek	2.100	2.100				
I1.044264 Trinkwasserspender, GS Wahnbek	2.100	2.100				
I1.045429.500 Modernisierungsmaßn., KGS Wilhelmstr.	2.250.000	500.000		750.000		
I1.045429 Modernisierungsmaßn., KGS Wilhelmstr.	2.250.000	500.000		750.000		
I1.045432.510 Netzwerk Switche (2Stk), KGS Wilhelmstr.	2.600	2.600				
I1.045432 Netzwerk Switche (2Stk), KGS Wilhelmstr.	2.600	2.600				
I1.045433.510 Smartboard FB Sport, KGS Wilhelmstr.	2.300	2.300				
I1.045433 Smartboard FB Sport, KGS Wilhelmstr.	2.300	2.300				
I1.045434.510 Klarinetten (2Stk.), KGS Wilhelmstr.	2.600	2.600				
I1.045434 Klarinetten (2Stk.), KGS Wilhelmstr.	2.600	2.600				

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.045435.510 Formatkreissäge, KGS Wilhelmstr.	5.500	5.500				
I1.045435 Formatkreissäge, KGS Wilhelmstr.	5.500	5.500				
I1.045436.525 Inventar.system (Lizenz), KGS Wilhelm.	1.300	1.300				
I1.045436 Inventar.system (Lizenz), KGS Wilhelm.	1.300	1.300				
I1.045439.510 IT/Server, KGS Wilhelmstraße	16.200	16.200				
I1.045439 IT/Server, KGS Wilhelmstr.	16.200	16.200				
I1.046266.510 Rasenmäher, KGS Feldbreite/MZH	1.800	1.800				
I1.046266 Rasenmäher, KGS Feldbreite/MZH	1.800	1.800				
I1.046267.510 Hochdruckreiniger, KGS Feldbreite/MZH	1.500	1.500				
I1.046267 Hochdruckreiniger, KGS Feldbreite/MZH	1.500	1.500				
I1.049604.565 Rückfluss v. Ausleihungen, KSBK	-1.622.500	-95.800	-1.313.400			
I1.049604 Rückfluss v. Ausleihungen, KSBK	-1.622.500	-95.800	-1.313.400			
Zwischensumme	1.131.200	592.900	-1.008.400	750.000		
Gesamtsumme	1.131.200	592.900	-1.008.400	750.000		

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 5_022

Heimat- und Kulturpflege

Teilhaushalt 5_022 - Kultur und Wissenschaft

Dem Teilhaushalt sind folgende Produkte zugeordnet:

- 252100 - Archiv
- 252200 - Ausstellungen/Veranstaltungen
- 261000 - Theater
- 262000 - Musikpflege
- 263000 - Musikschulen
- 271000 - Volkshochschulen
- **272000 - Büchereien (Schulbüchereien Zuordnung zur Schule)**
- 281100 - Heimat- und sonstige Kulturpflege
- **281200 - Palais**
- 291000 - Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
- 366100 - Jugendtreff Villa Hartmann und Jugendräume
- 523000 - Denkmalschutz und -pflege

Die wesentlichen Produkte sind **fett** dargestellt.

Budgetierungsbestimmungen:

Die Produkte

- 252100 – Archiv
- 252200 – Ausstellungen und Veranstaltungen
- 261000 – Theater
- 262000 – Musikpflege
- 263000 – Musikschule
- 271000 – Volkshochschulen
- 272000 – Büchereien (Schulbüchereien sind den Schulen zugeordnet)
- 281100 – Heimat- und sonstige Kulturpflege
- 281200 – Palais
- 291000 – Förderung von Kirchengemeinden und Religionsgemeinschaften
- 366100 – Jugendtreff Villa Hartmann und Jugendräume
- 523000 – Denkmalschutz und -pflege

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft (2026TH5_22)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-10.786,58	-7.200	-38.000	-83.000	-38.000	-38.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-2.767	-2.764	-2.767	-25.545	-25.545
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-105,00		-70	-70	-70	-70
06. privatrechtliche Entgelte	-37.230,68	-32.230	-31.820	-31.870	-31.870	-31.870
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-389,64	-250	-300	-300	-300	-300
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-86,49	-60	-60	-60	-60	-60
12. = Summe ordentliche Erträge	-48.598,39	-42.507	-73.014	-118.067	-95.845	-95.845
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	405.335,57	481.660	503.810	513.960	524.030	534.100
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.782,29	250.530	289.480	340.220	280.220	280.720
16. Abschreibungen		31.384	27.885	27.537	27.537	27.537
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	84.838,66	138.600	118.500	118.500	118.500	118.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	36.128,94	40.600	36.430	35.020	33.460	31.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	794.085,46	942.774	976.105	1.035.237	983.747	992.757
21. ordentliches Ergebnis	745.487,07	900.267	903.091	917.170	887.902	896.912
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	745.487,07	900.267	903.091	917.170	887.902	896.912
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
27b Aufwand aus Umlage 91*		253.791	266.748	305.411	312.597	318.965
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		21.905	25.495	24.840	25.974	26.151
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		280.596	297.143	335.151	343.471	350.016
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	745.487,07	1.180.863	1.200.234	1.252.321	1.231.373	1.246.928

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.272000		Büchereien
Produktbereich:	27	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	272	Büchereien
Produkt:	272000	Büchereien
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
ohne		
Kurzbeschreibung:		
Förderung des Informations- und Wissensangebotes für die Bevölkerung durch Vorhalten von verschiedenartigen Medien aus unterschiedlichen Themenbereichen. Bereitstellung und Ausleihe von Büchern und anderen Medien zur Unterstützung der Lese-, Sprach-, und Literaturförderung sowie zur Stärkung der Medienkompetenz.		
Auftragsgrundlage:		
§ 4 Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG); Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Freiwillige Aufgabe in den Grenzen der Leistungsfähigkeit.		
Ziele:		
Förderung der Lese- und Medienkompetenz. Bereitstellung eines anspruchsvollen Medienangebotes.		
Zielgruppe:		
Einwohner und Gäste aller Altersgruppen, Kindergärten und Schulen.		
Maßnahmen:		
Vorhaltung eines nachfrageorientierten Medienbestandes.		

Kennzahlen zur Zielerreichung:Medienbestand

zum 31.12.

2022 = 17.943 2023 = 16.967 2024 = 17.667

Anzahl Entleihungen Bücherei

2022 = 80.486 2023 = 76.019 2024 = 72.256

Anzahl Entleihungen Online

2022 = 18.560 2023 = 19.472 2024 = 18.696

Besucher

2022 = 24.907 2023 = 25.408 2024 = 23.635

Erläuterungen:

Schwerpunktsetzung Kinder- und Jugendbereich

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet mit den Produkten 252100, 252200, 261000, 262000, 263000, 271000, 281100, 281200, 291000 und 366100 ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

**Ergebnishaushalt Produkt Büchereien (Schulbüch. Zuord. z.Schule)
(P1.05.02.272000)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-105,00		-70	-70	-70	-70
06. privatrechtliche Entgelte	-16.892,66	-14.620	-15.120	-15.120	-15.120	-15.120
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-389,64	-250	-300	-300	-300	-300
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-86,49	-60	-60	-60	-60	-60
12. = Summe ordentliche Erträge	-17.473,79	-14.930	-15.550	-15.550	-15.550	-15.550
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	190.079,81	210.740	223.260	227.780	232.280	236.800
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.639,68	118.300	116.250	116.630	116.630	116.630
16. Abschreibungen		3.206	3.208	3.184	3.184	3.184
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.705,44	15.070	12.420	12.520	12.520	12.520
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	320.424,93	347.316	355.138	360.114	364.614	369.134
21. ordentliches Ergebnis	302.951,14	332.386	339.588	344.564	349.064	353.584
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	302.951,14	332.386	339.588	344.564	349.064	353.584
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		50.248	52.213	60.588	62.080	63.414
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		5.076	5.629	5.674	5.940	5.980
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		55.324	57.842	66.262	68.021	69.394
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	302.951,14	387.710	397.430	410.826	417.085	422.978

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt:	P1.05.02.272000	Büchereien (Schulbüchereien Zuordnung zur Schule)
-----------------	------------------------	--

Zu Ziffer	5	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-70 €
			<u>-70 €</u>
Zu Ziffer	6	Erträge aus Verkauf	-300 €
		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.820 €
			<u>-15.120 €</u>
Zu Ziffer	7	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlage	-300 €
			<u>-300 €</u>
Zu Ziffer	11	Besondere Erträge (Bspw. Bußgelder und Säumniszuschläge)	-60 €
			<u>-60 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.050 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	100 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	45.000 €
		Miete, Pacht und Leasing	37.000 €
		Bewirtschaftungskosten	22.500 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	900 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.700 €
			<u>116.250 €</u>
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.170 €
		Geschäftsaufwendungen	5.750 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	500 €
			<u>12.420 €</u>

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.281200		Palais
Produktbereich:	28	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt:	281200	Palais
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
ohne		
Kurzbeschreibung:		
Palaisgebäude mit Kultur- und Veranstaltungsarbeit für die Einwohner und Gäste sowie Trauungen.		
Auftragsgrundlage:		
§ 4 Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG); Vereinbarung mit dem Kunst- und Kulturkreis Rastede e.V. (KKR); Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Freiwillige Aufgabe in den Grenzen der Leistungsfähigkeit.		
Ziele:		
Unterhaltung und Instandsetzung des Palaisgebäudes und Palaisgartens. Bereitstellung und Förderung von kulturellen Angeboten. Durchführung von Trauungen.		
Zielgruppe:		
Einwohner und Gäste aller Altersgruppen, Kindergärten und Schulen.		
Maßnahmen:		
Unterhaltung und Instandhaltung der Einrichtungen. Bezuschussung des kulturellen Angebotes.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
<u>Zahl der Ausstellungen:</u> 2022 = 1 2023 = 4 2024 = 2		
<u>Zahl der Theater-Veranstaltungen:</u> 2022 = 10 2023 = 0 2024 = 32		
<u>Zahl sonstiger Veranstaltungen:</u> 2022 = 6 2023 = 54 2024 = 43		

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Das Produkt bildet mit den Produkten 252100, 252200, 261000, 262000, 263000, 271000, 272000, 281100, 291000 und 366100 ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Palais (P1.05.02.281200)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-10.786,58		-35.000	-80.000	-35.000	-35.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten					-22.778	-22.778
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-20.329,38	-17.500	-16.610	-16.610	-16.610	-16.610
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-31.115,96	-17.500	-51.610	-96.610	-74.388	-74.388
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	49.472,70	51.840	53.920	55.020	56.120	57.210
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.316,12	83.630	135.840	189.000	129.000	129.400
16. Abschreibungen		18.984	16.222	16.224	16.224	16.224
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	8.000,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.002,74	21.890	19.640	18.080	16.520	14.960
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	161.791,56	184.344	233.622	286.324	225.864	225.794
21. ordentliches Ergebnis	130.675,60	166.844	182.012	189.714	151.476	151.406
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	130.675,60	166.844	182.012	189.714	151.476	151.406
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
27b Aufwand aus Umlage 91*		33.633	35.328	39.864	40.788	41.592
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		13.111	15.752	15.174	15.836	15.920
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		51.644	55.980	59.938	61.523	62.412
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	130.675,60	218.488	237.992	249.652	212.999	213.818

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.02.281200 Palais

Zu Ziffer	2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-35.000 €
			-35.000 €
Zu Ziffer	6	Miete und Pachten	-16.600 €
		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-10 €
			-16.610 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	54.850 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	1.100 €
		Bewirtschaftungskosten	38.490 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.400 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	40.000 €
			135.840 €
Zu Ziffer	18	Zuschüsse für laufende Zwecke	8.000 €
			8.000 €
Zu Ziffer	19	Geschäftsaufwendungen	2.500 €
		Besondere Aufwendungen (Bspw. Bußgelder und Säumniszuschläge)	17.140 €
			19.640 €

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		-7.200	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-2.767	-2.764	-2.767	-2.767	-2.767
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-8,64	-110	-90	-140	-140	-140
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-8,64	-10.077	-5.854	-5.907	-5.907	-5.907
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	165.783,06	219.080	226.630	231.160	235.630	240.090
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.826,49	48.600	37.390	34.590	34.590	34.690
16. Abschreibungen		9.194	8.455	8.129	8.129	8.129
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	76.838,66	130.600	110.500	110.500	110.500	110.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.420,76	3.640	4.370	4.420	4.420	4.420
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	311.868,97	411.114	387.345	388.799	393.269	397.829
21. ordentliches Ergebnis	311.860,33	401.037	381.491	382.892	387.362	391.922
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	311.860,33	401.037	381.491	382.892	387.362	391.922
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		169.910	179.207	204.959	209.729	213.959
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		3.718	4.114	3.992	4.198	4.252
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		173.628	183.321	208.951	213.927	218.211
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	311.860,33	574.665	564.812	591.843	601.289	610.133

Teilhaushalt Kultur und Wissenschaft (2026TH5_22)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.786,58	-7.200	-38.000		-83.000	-38.000	-38.000
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-90,00		-70		-70	-70	-70
05. privatrechtliche Entgelte	-35.733,97	-32.230	-31.820		-31.870	-31.870	-31.870
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-213,71	-250	-300		-300	-300	-300
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-244,61	-60	-60		-60	-60	-60
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.068,87	-39.740	-70.250		-115.300	-70.300	-70.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	407.258,97	481.660	503.810		513.960	524.030	534.100
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	263.597,30	250.530	289.480		340.220	280.220	280.720
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	91.029,91	138.600	118.500		118.500	118.500	118.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	37.666,75	40.600	36.430		35.020	33.460	31.900
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	799.552,93	911.390	948.220		1.007.700	956.210	965.220
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	752.484,06	871.650	877.970		892.400	885.910	894.920
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						-1.640.000	
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						-1.640.000	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	135.241,50	136.800	138.400		140.000	141.500	143.100
25. Baumaßnahmen	7.981,56	329.500	505.000	2.035.000	2.035.000	780.000	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.654,40						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	2.653,94						
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	173.531,40	466.300	643.400	2.035.000	2.175.000	921.500	143.100
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	173.531,40	466.300	643.400	2.035.000	2.175.000	-718.500	143.100
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	926.015,46	1.337.950	1.521.370	2.035.000	3.067.400	167.410	1.038.020
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	926.015,46	1.337.950	1.521.370	2.035.000	3.067.400	167.410	1.038.020

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.014055.510 Ankauf Grundvermögen, Liegenschaften	1.769.484	138.400	1.206.484			
I1.014055 Ankauf Grundvermögen, Liegenschaften	1.769.484	138.400	1.206.484			
I1.052614.500 Sanierung, Palais	4.070.000	500.000	790.000	2.000.000		
I1.052614.555 Zuschuss Sanierung, Palais	-1.640.000					
I1.052614 Sanierung, Palais	2.430.000	500.000	790.000	2.000.000		
I1.052618.500 Brücken Palaisgelände, Palais	40.000	5.000		35.000		
I1.052618 Brücken Palaisgelände, Palais	40.000	5.000		35.000		
Zwischensumme	4.239.484	643.400	1.996.484	2.035.000		
Gesamtsumme	4.239.484	643.400	1.996.484	2.035.000		

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 5_023

Gesundheit und Sport

Teilhaushalt 5_023 - Gesundheit, Sport und Allgemeine Einrichtungen

Dem Teilhaushalt sind folgende Produkte zugeordnet:

- **421000 - Förderung des Sports**
- **424100 - Bäder**
- 424200 - Sportplätze
- 424300 - Sporthallen

Die wesentlichen Produkte sind **fett** dargestellt.

Budgetierungsbestimmungen:

1. Die Leistungen des Produktes 424100 – Bäder

- 424100.001 – Freibad Rastede
- 424100.002 – Badeanstalt Hahn

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

2. Die Leistung des Produktes 424100 - Bäder

- 424100.003 – Hallenbad

bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

3. Das Produkt 424200 – Sportplätze bildet mit seinen Leistungen

- 424200.001 – Sport- und Bolzplätze (keine Einzelsportplätze)
- 424200.004 – Sportplatz Lehmden, Lerchenstraße
- 424200.005 – Sportplatz Wahnbek (oben und unten)
- 424200.006 – Sportplatz Loy
- 424200.007 – Sportplatz Köttersweg
- 424200.008 – Sportplatz Nethen
- 424200.010 – Personalkosten Sport- und Bolzplätze

bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomKHVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

4. Das Produkt 424300 – Sporthallen mit seinen Leistungen

- 424300.001 – Sporthallen (keine Einzelsporthallen)
- 424300.002 – Sporthalle Kleibrok
- 424300.003 – Sporthalle Hahn-Lehmden
- 424300.004 – Sporthalle Wahnbek
- 424300.005 – Sportraum Loy
- 424300.006 – Turnhalle Feldbreite
- 424300.007 – Mehrzweckhalle Feldbreite
- 424300.008 – Turnhalle Wilhelmstraße
- 424300.010 – Personalkosten Sport- und Bolzplätze

bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen (2026TH5_23)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-2.713,18					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-154.810	-210.964	-210.861	-210.861	-210.861
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-345.316,78	-326.500	-368.000	-368.000	-368.000	-368.000
06. privatrechtliche Entgelte	-18.649,27	-3.260	-3.910	-4.410	-4.410	-4.410
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.811,73					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-375.490,96	-484.570	-582.874	-583.271	-583.271	-583.271
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	444.391,68	491.120	502.900	513.150	523.360	533.590
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.181.637,93	1.447.890	1.262.840	1.496.420	1.472.960	1.471.120
16. Abschreibungen		774.982	604.844	600.951	600.951	600.951
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	104.236,93	135.000	130.000	130.000	130.000	130.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	80.886,94	229.620	241.210	41.210	41.210	41.010
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.811.153,48	3.078.612	2.741.794	2.781.731	2.768.481	2.776.671
21. ordentliches Ergebnis	1.435.662,52	2.594.042	2.158.920	2.198.460	2.185.210	2.193.400
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	1.435.662,52	2.594.042	2.158.920	2.198.460	2.185.210	2.193.400
26a Erträge aus ILV 3811*	-22.979,35	-26.800	-29.500	-29.500	-29.500	-29.500
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		206.000	206.000	206.000	206.000	206.000
27b Aufwand aus Umlage 91*		412.078	430.965	476.854	487.657	496.793
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		192.494	191.031	194.270	201.239	202.236
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-22.979,35	783.772	798.496	847.624	865.396	875.529
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.412.683,17	3.377.814	2.957.416	3.046.084	3.050.606	3.068.929

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.421000		Förderung des Sports
Produktbereich:	42	Sportförderung
Produktgruppe:	421	Förderung des Sports
Produkt:	421000	Förderung des Sports
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
ohne		
Kurzbeschreibung:		
Förderung des Sports durch Vorhalten von gedeckten und ungedeckten Sportflächen sowie Förderung der Sportvereine		
Auftragsgrundlage:		
§ 4 Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG); Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Freiwillige Aufgabe in den Grenzen der Leistungsfähigkeit.		
Ziele:		
Förderung der Sportvereine		
Zielgruppe:		
In der Gemeinde Rastede ansässige Sportvereine und deren Mitglieder.		
Maßnahmen:		
Kostenlose Bereitstellung von gedeckten und ungedeckten Sportstätten. Pro-Kopf-Förderung der Vereine für ihre Mitglieder. Zuschüsse zu den Betriebskosten.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
<u>Mitgliedszahlen der Sportvereine:</u> zum 01.01. 2023 = 8.106 2024 = 8.158 2025 = 8240		
Erläuterungen:		

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Förderung des Sports (P1.05.02.421000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-15,12	-10	-20	-20	-20	-20
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-15,12	-10	-20	-20	-20	-20
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	18.918,80	20.020	21.930	22.400	22.870	23.340
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen		6.053	4.650	4.380	4.380	4.380
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	104.236,93	135.000	130.000	130.000	130.000	130.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	123.155,73	161.073	156.580	156.780	157.250	157.720
21. ordentliches Ergebnis	123.140,61	161.063	156.560	156.760	157.230	157.700
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	123.140,61	161.063	156.560	156.760	157.230	157.700
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		35.309	36.861	40.443	41.332	42.066
27c Aufwand aus Vorkosten 90*						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		35.309	36.861	40.443	41.332	42.066
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	123.140,61	196.372	193.421	197.203	198.562	199.766

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.02.421000 Förderung des Sports

Zu Ziffer 6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	<u>-20 €</u>
		-20 €

Zu Ziffer 18	Zuschüsse für laufende Zwecke	<u>130.000 €</u>
		130.000 €

Produktinformationen		
Produkt: P1.05.02.424100		Bäder
Produktbereich:	42	Sportförderung
Produktgruppe:	424	Sportstätten und Bäder
Produkt:	424100	Bäder
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 2 - Bürgerdienste		Sabine Meyer
untergeordnete Leistungen:		
424100.001	Freibad Rastede	
424100.002	Badeanstalt Hahn	
424100.003	Hallenbad	
Kurzbeschreibung:		
Förderung des Schul- und Schwimmsports und der Erholung der Bevölkerung durch Vorhalten von Freibädern und Hallenbad.		
Auftragsgrundlage:		
§ 4 Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG); Ratsbeschlüsse		
Daten/Informationen:		
Freiwillige Aufgabe in den Grenzen der Leistungsfähigkeit.		
Ziele:		
Sicherstellung der räumlichen Möglichkeiten für das Schulschwimmen. Bade- und Schwimmmöglichkeiten für die Öffentlichkeit und den Vereinssport anbieten. Angebot von Stellplätzen für Camper.		
Zielgruppe:		
Schülerinnen und Schüler der gemeindlichen Schulen sowie Kinder der Kindergärten. Einwohner und Gäste aller Altersgruppen. Vereine, die Schwimmsport betreiben.		
Maßnahmen:		
Unterhaltung und Instandhaltung der Einrichtungen.		

Kennzahlen zur Zielerreichung:**Anzahl Besuche Freibad Rastede:**

2023 = 0 2024 = 0 2025 = 51.209

Anzahl Besuche Hallenbad:

2022/2023 (Juni 22 bis September 23) = 139.970 2023/2024 (Oktober 23 bis Juli 24) = 96.343

2024/2025 (August 24 bs April 25) = 87.537

Erläuterungen:**Budgetbestimmungen:**

Unterhalb der Produktebene bilden die Leistungen 424100.001 und 424100.002 ein Budget sowie die Leistung 424100.003 ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Bäder (P1.05.02.424100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-109.509	-165.994	-165.998	-165.998	-165.998
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-345.316,78	-326.500	-368.000	-368.000	-368.000	-368.000
06. privatrechtliche Entgelte	-5.616,56	-2.920	-3.540	-4.040	-4.040	-4.040
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-350.933,34	-438.929	-537.534	-538.038	-538.038	-538.038
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	403.307,74	448.070	456.600	465.870	475.120	484.390
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	630.961,85	688.480	644.390	642.170	642.370	642.370
16. Abschreibungen		367.728	196.906	195.468	195.468	195.468
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	80.079,78	228.920	240.510	40.510	40.510	40.310
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.114.349,37	1.733.198	1.538.406	1.344.018	1.353.468	1.362.538
21. ordentliches Ergebnis	763.416,03	1.294.269	1.000.872	805.980	815.430	824.500
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	763.416,03	1.294.269	1.000.872	805.980	815.430	824.500
26a Erträge aus ILV 3811*	-22.979,35	-26.800	-29.500	-29.500	-29.500	-29.500
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
27b Aufwand aus Umlage 91*		138.455	145.431	164.351	168.292	171.698
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		94.410	90.597	73.554	77.033	77.479
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-22.979,35	214.465	214.928	216.806	224.225	228.077
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	740.436,68	1.508.734	1.215.800	1.022.786	1.039.655	1.052.577

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.05.02.424100 Bäder

Zu Ziffer	5	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-368.000 €
			<u>-368.000 €</u>
Zu Ziffer	6	Miete und Pachten	-3.400 €
		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-140 €
			<u>-3.540 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	95.450 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	2.850 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	5.700 €
		Miete, Pacht und Leasing	1.500 €
		Bewirtschaftungskosten	267.790 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6.700 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	264.400 €
			<u>644.390 €</u>
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	221.810 €
		Geschäftsaufwendungen	6.700 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.000 €
			<u>240.510 €</u>

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-2.713,18					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-45.301	-44.970	-44.863	-44.863	-44.863
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-13.017,59	-330	-350	-350	-350	-350
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.811,73					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-24.542,50	-45.631	-45.320	-45.213	-45.213	-45.213
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	22.165,14	23.030	24.370	24.880	25.370	25.860
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550.676,08	759.410	618.450	854.250	830.590	828.750
16. Abschreibungen		401.201	403.288	401.103	401.103	401.103
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	807,16	700	700	700	700	700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	573.648,38	1.184.341	1.046.808	1.280.933	1.257.763	1.256.413
21. ordentliches Ergebnis	549.105,88	1.138.710	1.001.488	1.235.720	1.212.550	1.211.200
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	549.105,88	1.138.710	1.001.488	1.235.720	1.212.550	1.211.200
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		197.600	197.600	197.600	197.600	197.600
27b Aufwand aus Umlage 91*		238.314	248.673	272.059	278.033	283.029
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		98.084	100.434	120.716	124.206	124.757
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		533.998	546.707	590.375	599.839	605.386
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	549.105,88	1.672.708	1.548.195	1.826.095	1.812.389	1.816.586

Teilhaushalt Gesundheit, Sport u. Allgem. Einrichtungen (2026TH5_23)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.713,18						
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-338.963,92	-326.500	-368.000		-368.000	-368.000	-368.000
05. privatrechtliche Entgelte	-12.914,16	-3.260	-3.910		-4.410	-4.410	-4.410
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.689,43						
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-25.171,52						
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-383.452,21	-329.760	-371.910		-372.410	-372.410	-372.410
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	445.214,02	491.120	502.900		513.150	523.360	533.590
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	1.087.182,54	1.447.890	1.262.840		1.496.420	1.472.960	1.471.120
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	104.236,93	135.000	130.000		130.000	130.000	130.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.331.111,21	229.620	241.210		41.210	41.210	41.010
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.967.744,70	2.303.630	2.136.950		2.180.780	2.167.530	2.175.720
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.584.292,49	1.973.870	1.765.040		1.808.370	1.795.120	1.803.310
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-2.651.895,37	-507.000					
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-2.651.895,37	-507.000					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden		205.000					
25. Baumaßnahmen	6.945.847,22	310.000	512.000	2.465.000	2.465.000		
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	67.705,15	58.500	80.000				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	2.709,87	25.000	49.000		25.000	25.000	25.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.016.262,24	598.500	641.000	2.465.000	2.490.000	25.000	25.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	4.364.366,87	91.500	641.000	2.465.000	2.490.000	25.000	25.000
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	6.948.659,36	2.065.370	2.406.040	2.465.000	4.298.370	1.820.120	1.828.310
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	6.948.659,36	2.065.370	2.406.040	2.465.000	4.298.370	1.820.120	1.828.310

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.054526.525 2026 Zuschuss Sportförderung	49.000	49.000				
I1.054526 2026 Zuschuss Sportförderung	49.000	49.000				
I1.054527.525 2027 Zuschuss Sportförderung	25.000					
I1.054527 2027 Zuschuss Sportförderung	25.000					
I1.054528.525 2028 Zuschuss Sportförderung	25.000					
I1.054528 2028 Zuschuss Sportförderung	25.000					
I1.054529.525 2029 Zuschuss Sportförderung	25.000					
I1.054529 2029 Zuschuss Sportförderung	25.000					
I1.056038.500 Kernsanierung des Gebäudes, Hallenbad	2.952.000	487.000		2.465.000		
I1.056038 Kernsanierung des Gebäudes, Hallenbad	2.952.000	487.000		2.465.000		
I1.056040.510 Erneuerung Chloranlage, Hallenbad	80.000	80.000				
I1.056040 Erneuerung Chloranlage, Hallenbad	80.000	80.000				
I1.058504.500 Sanierung Rasenplatz, SpPl. Wahnbek	25.000	25.000				
I1.058504 Sanierung Rasenplatz, SpPl. Wahnbek	25.000	25.000				
Zwischensumme	3.181.000	641.000		2.465.000		
Gesamtsumme	3.181.000	641.000		2.465.000		

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 6_01

Räumliche Planung und Entwicklung
Tiefbau
Naturschutz und Landschaftspflege

Teilhaushalt 6_01 - Planung, Verkehr, Abwasser, Natur- und Landschaftspflege

Dem Teilhaushalt sind folgende Produkte zugeordnet:

- 366200 - Kinderspielplätze (nicht Schulen, Kindergärten und Bad)
- 511000 - Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen
- 537100 - Fäkalienabfuhr
- **538100 - Abwasserbeseitigung**
- **541100 - Gemeindestraßen**
- 545100 - Straßenreinigung
- 545200 - Straßenbeleuchtung
- 546000 - Parkeinrichtungen
- 547000 - ÖPNV
- 551100 - Öffentliches Grün/Landschaftsbau
- 553000 - Friedhofs- und Bestattungswesen
- 554000 - Naturschutz und Landschaftspflege
- 555000 - Land- und Forstwirtschaft

Die wesentlichen Produkte sind **fett** dargestellt.

Budgetierungsbestimmungen:

1. Die Produkte

- 366200 - Kinderspielplätze (nicht Schulen, Kindergärten und Bad)
- 511000 - Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen

bilden **jeweils** ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

2. Die Produkte und Leistungen

- 537100 – Fäkalienabfuhr
- 538100 - Abwasserbeseitigung
 - 538100.001 – Schmutzwasser
 - 538100.003 – Niederschlagswasser
 - 538100.006 – WC Marktplatz
 - 538100.007 – WC Kirche
 - 538100.008 – WC Rennplatz
 - 538100.009 – WC Bahnhof

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

3. Die Produkte und Leistungen

- 541100 – Straßen und Brücken
 - 541100.001 – Gemeindestraßen
 - 541100.002 – Brücken
- 545100 – Straßenreinigung
- 545200 – Straßenbeleuchtung
- 546000 – Parkeinrichtungen
- 547000 – ÖPNV

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

4. Die Produkte

- 551100 – Öffentliches Grün/Landschaftsbau
- 553000 – Friedhofs- und Bestattungswesen
- 554000 – Naturschutz- und Landschaftspflege
- 555000 – Land- und Forstwirtschaft

bilden ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für

die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Planung, Verkehr, Abwasser, Nat. u. L.-pflege (2026TH6_01)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-21.812,00					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-1.636.181	-1.653.240	-1.570.461	-1.570.461	-1.570.461
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-3.352.146,92	-3.222.820	-3.466.400	-3.466.400	-3.466.400	-3.466.400
06. privatrechtliche Entgelte	-142.717,86	-68.790	-55.810	-55.810	-55.810	-55.810
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.510,82	-94.600	-94.600	-94.600	-94.600	-94.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-3.530.187,60	-5.022.391	-5.270.050	-5.187.271	-5.187.271	-5.187.271
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	911.622,72	1.150.320	1.271.780	1.295.920	1.320.040	1.344.170
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.256.228,66	3.385.890	3.245.510	3.390.590	3.357.120	3.378.840
16. Abschreibungen	35,96	3.147.206	3.273.439	3.258.478	3.258.278	3.258.278
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	131.823,74	210.800	213.950	225.000	227.000	229.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	507.917,37	255.575	225.940	276.870	291.670	277.470
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.807.628,45	8.149.791	8.230.619	8.446.858	8.454.108	8.487.758
21. ordentliches Ergebnis	1.277.440,85	3.127.400	2.960.569	3.259.587	3.266.837	3.300.487
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	1.277.440,85	3.127.400	2.960.569	3.259.587	3.266.837	3.300.487
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	65.769,45	1.678.200	1.678.200	1.678.200	1.678.200	1.678.200
27b Aufwand aus Umlage 91*		499.143	523.975	585.453	599.022	610.705
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		55.586	67.377	64.427	65.366	67.639
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	65.769,45	2.232.929	2.269.552	2.328.080	2.342.588	2.356.544
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.343.210,30	5.360.329	5.230.121	5.587.667	5.609.425	5.657.031

Produktinformationen		
Produkt: P1.06.00.538100		Abwasserbeseitigung
Produktbereich:	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	538	Abwasserbeseitigung
Produkt:	538100	Abwasserbeseitigung
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 3 - Gemeindeentwicklung, Tiefbau und Verkehr		Günther Henkel
untergeordnete Leistungen:		
538100.001	Schmutzwasser	
538100.003	Niederschlagswasserbeseitigung	
538100.006	WC Marktplatz	
538100.007	WC Kirche	
538100.008	WC Rennplatz	
538100.009	WC Bahnhof	
Kurzbeschreibung:		
In diesem Produkt wird die Aufnahme, Beseitigung und Aufbereitung des anfallenden Abwassers im Gemeindegebiet abgebildet. Hierzu werden öffentliche Einrichtungen für Schmutz- und Niederschlagswasser, u. a. werden die Kanalisation, die Kläranlage, Regenrückhaltungen und öffentliche Toiletten, unterhalten und bewirtschaftet.		
Auftragsgrundlage:		
Abwasserbeseitigungssatzung, Wasserhaushaltsgesetz, Nds. Wasserhaushaltsgesetz		
Daten/Informationen:		
Abrechnungsmaßstäbe gemäß Frischwassermaßstab bzw. Flächenermittlungen.		
Ziele:		
Sicherstellung der ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung.		
Zielgruppe:		
Bürgerinnen und Bürger im Gemeindegebiet, deren Haushalte und Gewerbebetriebe.		
Maßnahmen:		
Instandhaltung des öffentlichen Abwassernetzes.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
Stabilität der Gebührensätze.		

Erläuterungen:**Gebührensätze:**

Schmutzwasser zentral: 2023 = 2,89 € 2024 = 2,94 € 2025 = 2,68 €

Schmutzwasser dezentral Fäkalschlamm: 2023 = 120,00 € 2024 = 120,00 € 2025 = 113,00 €

Schmutzwasser dezentral Abflusslosegruben: 2023 = 107,50 € 2024 = 107,50 € 2025= 96,50€

Niederschlagswasser: 2023 = 0,30 € 2024 = 0,30 € 2025 = 0,31€

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet mit seinen untergeordneten Leistungen und dem Produkt 537100 ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Abwasserbeseitigung (P1.06.00.538100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-457.618	-419.648	-414.859	-414.859	-414.859
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-3.207.405,99	-3.052.720	-3.262.500	-3.262.500	-3.262.500	-3.262.500
06. privatrechtliche Entgelte	-158,40	-140	-170	-170	-170	-170
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-3.207.564,39	-3.510.478	-3.682.318	-3.677.529	-3.677.529	-3.677.529
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	456.238,13	549.450	648.740	660.230	671.720	683.210
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.441.396,27	1.525.550	1.511.900	1.531.980	1.530.180	1.530.180
16. Abschreibungen	0,14	1.162.620	1.128.608	1.116.947	1.116.947	1.116.947
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.000,00					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	205.545,43	109.655	100.900	91.140	106.340	91.540
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.105.179,97	3.347.275	3.390.148	3.400.297	3.425.187	3.421.877
21. ordentliches Ergebnis	-1.102.384,42	-163.203	-292.170	-277.232	-252.342	-255.652
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	-1.102.384,42	-163.203	-292.170	-277.232	-252.342	-255.652
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
27b Aufwand aus Umlage 91*		163.036	172.885	194.888	199.534	203.565
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		4.965	5.938	5.828	5.938	5.972
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		215.501	226.323	248.216	252.972	257.037
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.102.384,42	52.298	-65.847	-29.016	630	1.385

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.06.00.538100 Abwasserbeseitigung

Zu Ziffer	5	Verwaltungsgebühren	-5.000 €
		Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-3.257.500 €
			<u>-3.262.500 €</u>
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-170 €
			<u>-170 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	601.300 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	122.950 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	7.390 €
		Miete, Pacht und Leasing	3.000 €
		Bewirtschaftungskosten	85.680 €
		Haltung von Fahrzeugen	5.000 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	8.100 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	678.480 €
			<u>1.511.900 €</u>
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	19.800 €
		Geschäftsaufwendungen	18.800 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	50.000 €
		Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.300 €
			<u>100.900 €</u>

Produktinformationen		
Produkt: P1.06.00.541100		Gemeindestraßen
Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	541	Gemeindestraßen
Produkt:	5411	Gemeindestraßen
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 3 - Gemeindeentwicklung, Tiefbau und Verkehr		Günther Henkel
untergeordnete Leistungen:		
541100.001	Gemeindestraßen	
541100.002	Brücken	
Kurzbeschreibung:		
<p>Das Produkt umfasst die Bereitsstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und den Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze einschließlich Straßenentwässerung, Straßenbegleitgrün, Straßenbäumen, Verkehrszeichen, Markierungen, Brücken etc. Hierzu gehört die Wahrnehmung aller Aufgaben des Straßenbaulastträgers und die Widmung neuer Straßen.</p>		
Auftragsgrundlage:		
Straßenverkehrsordnung, Nds. Straßengesetz, Richtlinien für die Anlage von Straßen etc.		
Daten/Informationen:		
Straßen- und Liegenschaftskataster, Widmungen, Flächenermittlungen		
Ziele:		
Sicherstellung der Verkehrsinfrastruktur und der dem Ortsbild gerecht werdenden Nebenanlagen. Aufrechterhaltung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs.		
Zielgruppe:		
Sämtliche Verkehrsteilnehmer (Kraftfahrzeuge, Radfahrende, Fußgänger) im Gemeindegebiet.		
Maßnahmen:		
Bereitsstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und den Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze einschließlich Straßenentwässerung, Straßenbegleitgrün, Straßenbäumen, Verkehrszeichen, Markierungen, Brücken etc.		
Kennzahlen zur Zielerreichung:		
<p>Kosten des Produktes je Straßenkilometer. 2022: 264,800 Km - 2.929.502,96 € -> 11.063,08 € /Straßenkilometer. 2023: 264,800 Km - 2.462.823,60 € -> 9.300,69 €/Straßenkilometer.. 2024: 265,200 km - 2.706.834,02 € -> 10.206,76 €/Straßenkilometer.</p>		

Erläuterungen:
Budgetbestimmungen:
Das Produkt bildet mit seinen untergeordneten Leistungen und den Produkten 545100, 545200, 546000 und 547000 ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.
Haushaltsvermerke:
Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden. Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Gemeindestraßen (P1.06.00.541100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-1.062.740	-1.082.844	-1.006.029	-1.006.029	-1.006.029
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-124,22		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
06. privatrechtliche Entgelte	-29,76	-20	-40	-40	-40	-40
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-153,98	-1.062.760	-1.085.884	-1.009.069	-1.009.069	-1.009.069
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	143.379,58	167.760	179.020	182.700	186.380	190.060
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.111.816,82	1.176.450	1.022.090	1.205.940	1.200.490	1.200.990
16. Abschreibungen		1.585.289	1.700.413	1.699.433	1.699.433	1.699.433
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	8.813,70	10.000	10.000	12.000	12.000	12.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.747,19	7.900	6.600	6.500	6.600	6.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.293.757,29	2.947.399	2.918.123	3.106.573	3.104.903	3.109.183
21. ordentliches Ergebnis	1.293.603,31	1.884.639	1.832.239	2.097.504	2.095.834	2.100.114
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	1.293.603,31	1.884.639	1.832.239	2.097.504	2.095.834	2.100.114
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*		1.040.400	1.040.400	1.040.400	1.040.400	1.040.400
27b Aufwand aus Umlage 91*		75.535	79.128	88.589	90.622	92.356
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		1.239	2.970	2.978	3.116	3.133
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		1.117.174	1.122.498	1.131.967	1.134.138	1.135.889
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.293.603,31	3.001.813	2.954.737	3.229.471	3.229.972	3.236.003

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.06.00.541100 Gemeindestraßen

Zu Ziffer	5	Verwaltungsgebühren	-3.000 €
			<u>-3.000 €</u>
Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-40 €
			<u>-40 €</u>
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	941.290 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	5.000 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	10.000 €
		Miete, Pacht und Leasing	7.300 €
		Bewirtschaftungskosten	55.700 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.600 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200 €
			<u>1.022.090 €</u>
Zu Ziffer	18	Zuschüsse für laufende Zwecke	10.000 €
			<u>10.000 €</u>
Zu Ziffer	19	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.600 €
		Geschäftsaufwendungen	2.000 €
			<u>6.600 €</u>

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-21.812,00					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-115.823	-150.748	-149.573	-149.573	-149.573
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-144.616,71	-170.100	-200.900	-200.900	-200.900	-200.900
06. privatrechtliche Entgelte	-142.529,70	-68.630	-55.600	-55.600	-55.600	-55.600
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.510,82	-94.600	-94.600	-94.600	-94.600	-94.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-322.469,23	-449.153	-501.848	-500.673	-500.673	-500.673
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	312.005,01	433.110	444.020	452.990	461.940	470.900
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	703.015,57	683.890	711.520	652.670	626.450	647.670
16. Abschreibungen	35,82	399.297	444.418	442.098	441.898	441.898
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	121.010,04	200.800	203.950	213.000	215.000	217.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	272.624,75	138.020	118.440	179.230	178.730	179.230
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.408.691,19	1.855.117	1.922.348	1.939.988	1.924.018	1.956.698
21. ordentliches Ergebnis	1.086.221,96	1.405.964	1.420.500	1.439.315	1.423.345	1.456.025
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	1.086.221,96	1.405.964	1.420.500	1.439.315	1.423.345	1.456.025
26a Erträge aus ILV 3811*						
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*	65.769,45	590.300	590.300	590.300	590.300	590.300
27b Aufwand aus Umlage 91*		260.572	271.962	301.976	308.866	314.784
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		49.382	58.469	55.621	56.313	58.534
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	65.769,45	900.254	920.732	947.897	955.478	963.618
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.151.991,41	2.306.218	2.341.232	2.387.212	2.378.823	2.419.643

Teilhaushalt Planung,Verkehr,Abwasser,Nat.u.L.-pflege (2026TH6_01)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-21.812,00						
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-3.171.388,76	-3.222.820	-3.466.400		-3.466.400	-3.466.400	-3.466.400
05. privatrechtliche Entgelte	-98.090,68	-68.790	-55.810		-55.810	-55.810	-55.810
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-49.082,39	-94.600	-94.600		-94.600	-94.600	-94.600
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-13.467,76						
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.353.841,59	-3.386.210	-3.616.810		-3.616.810	-3.616.810	-3.616.810
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	915.666,74	1.150.320	1.271.780		1.295.920	1.320.040	1.344.170
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	3.155.178,76	3.385.890	3.245.510		3.390.590	3.357.120	3.378.840
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	205.525,09	210.800	213.950		225.000	227.000	229.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	431.405,43	255.575	225.940		276.870	291.670	277.470
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.707.776,02	5.002.585	4.957.180		5.188.380	5.195.830	5.229.480
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.353.934,43	1.616.375	1.340.370		1.571.570	1.579.020	1.612.670
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-370.606,00	-250.000	-94.500				
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-1.416.315,59	-1.060.800	-1.196.640		-988.200	-278.400	-5.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	-44.795,06	-25.800	-40.600		-29.000	-10.000	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-1.831.716,65	-1.336.600	-1.331.740		-1.017.200	-288.400	-5.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	19.076,64	1.600					
25. Baumaßnahmen	5.093.740,81	1.165.000	3.344.000	1.365.000	4.399.000	2.476.000	1.660.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	318.160,99	247.000	197.700		62.000	64.000	66.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen		85.000			75.000		
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.430.978,44	1.498.600	3.541.700	1.365.000	4.536.000	2.540.000	1.726.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	3.599.261,79	162.000	2.209.960	1.365.000	3.518.800	2.251.600	1.721.000
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	4.953.196,22	1.778.375	3.550.330	1.365.000	5.090.370	3.830.620	3.333.670
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	4.953.196,22	1.778.375	3.550.330	1.365.000	5.090.370	3.830.620	3.333.670

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz Jahr 2026	bisher bereitgestellt	VE für Jahr 2027	VE für Jahr 2028	VE für Jahr 2029
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
I1.064915.500 BPI.100 Im Göhlen, Kinderspielplätze	130.000	109.000	21.000			
I1.064915 BPI.100 Im Göhlen, Kinderspielplätze	130.000	109.000	21.000			
I1.064927.510 2026 Ersatz Spielgeräte, Kinderspielplät	32.000	32.000				
I1.064927 2026 Ersatz Spielgeräte, Kinderspielplät	32.000	32.000				
I1.064929.510 2027 Ersatz Spielgeräte, Kinderspielplät	34.000					
I1.064929 2027 Ersatz Spielgeräte, Kinderspielplät	34.000					
I1.064930.510 2028 Ersatz Spielgeräte, Kinderspielplät	36.000					
I1.064930 2028 Ersatz Spielgeräte, Kinderspielplät	36.000					
I1.064931.510 2029 Ersatz Spielgeräte, Kinderspielplät	38.000					
I1.064931 2029 Ersatz Spielgeräte, Kinderspielplät	38.000					
I1.066165.565 Verkauf SW-Schächte BPI.100 Göhlen, SW	-161.100	-19.600	-122.000			
I1.066165 Verkauf SW-Schächte BPI.100 Göhlen, SW	-161.100	-19.600	-122.000			
I1.066189.565 BPI.111 Verk. SW-Schächte, SWK	-12.900	-700	-12.200			
I1.066189 BPI.111 Verk. SW-Schächte, SWK	-12.900	-700	-12.200			
I1.066215.510 PW Kúpker - Ern. masch. Teil	20.000	20.000				
I1.066215 PW Kúpker - Ern. masch. Teil	20.000	20.000				
I1.066224.550 2026 SW-Beiträge	-163.620	-163.620				
I1.066224 2026 SW-Beiträge	-163.620	-163.620				
I1.066230.500 2026 SW-Grdstk.Anschl.(Stutzen) - SW	30.000	30.000				
I1.066230 2026 SW-Grdstk.Anschl.(Stutzen) - SW	30.000	30.000				
I1.066231.550 2026 Kostenerstatt. SW-Anschl.- SW	-2.500	-2.500				
I1.066231 2026 Kostenerstatt. SW-Anschl.- SW	-2.500	-2.500				
I1.066237.550 2027 SW-Beiträge	-207.700					
I1.066237 2027 SW-Beiträge	-207.700					
I1.066238.500 SAB Dietr.-Freels-Str. - SWK	710.400	420.000	30.000			
I1.066238 SAB Dietr.-Freels-Str. - SWK	710.400	420.000	30.000			

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.066239.500 SAB Am Hagendorffsbusch - SWK	310.000					
I1.066239 SAB Am Hagendorffsbusch - SWK	310.000					
I1.066243.500 2027 SW-Grdstk.Anschl.(Stutzen) - SW	30.000					
I1.066243 2027 SW-Grdstk.Anschl.(Stutzen) - SW	30.000					
I1.066244.550 2027 Kostenerstatt. SW-Anschl.- SW	-2.500					
I1.066244 2027 Kostenerstatt. SW-Anschl.- SW	-2.500					
I1.066248.550 2028 SW-Beiträge	-23.000					
I1.066248 2028 SW-Beiträge	-23.000					
I1.066251.510 Aktualisierung Steuerung, Pumpwerke	180.000	50.000	130.000			
I1.066251 Aktualisierung Steuerung, Pumpwerke	180.000	50.000	130.000			
I1.066252.510 PW Zum Damm (52) - Ern. E-Techn.	20.000	20.000				
I1.066252 PW Zum Damm (52) - Ern. E-Techn.	20.000	20.000				
I1.066253.510 Werkstattwagen mit Kran, Kläranlage	130.000	130.000				
I1.066253 Werkstattwagen mit Kran, Kläranlage	130.000	130.000				
I1.066258.500 2028 SW-Grdstk.Anschl.(Stutzen) - SW	30.000					
I1.066258 2028 SW-Grdstk.Anschl.(Stutzen) - SW	30.000					
I1.066259.550 2028 Kostenerstatt. SW-Anschl.- SW	-2.500					
I1.066259 2028 Kostenerstatt. SW-Anschl.- SW	-2.500					
I1.066262.500 BPl. 116 B Leuchtenburg - SWK	410.000	30.000				
I1.066262 BPl. 116 B Leuchtenburg - SWK	410.000	30.000				
I1.066263.500 Zufahrt Schlamm lagerplatz, Klärwerk	160.000	40.000		120.000		
I1.066263 Zufahrt Schlamm lagerplatz, Klärwerk	160.000	40.000		120.000		
I1.066264.500 Außenhaut Rechenhalle, Klärwerk	85.000	10.000		75.000		
I1.066264 Außenhaut Rechenhalle, Klärwerk	85.000	10.000		75.000		
I1.066265.500 Notumfahrung Schlamm lager, Klärwerk	20.000	20.000				
I1.066265 Notumfahrung Schlamm lager, Klärwerk	20.000	20.000				

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.066266.500 Belüftung, Klärwerk	20.000	20.000				
I1.066266 Belüftung, Klärwerk	20.000	20.000				
I1.066267.510 Betonsan. Zulauf PW Renovierung, Pumpw.	25.000	25.000				
I1.066267 Betonsan. Zulauf PW Renovierung, Pumpw.	25.000	25.000				
I1.066268.500 2029 SW-Grdstk.Anschl.(Stutzen) - SW	30.000					
I1.066268 2029 SW-Grdstk.Anschl.(Stutzen) - SW	30.000					
I1.066269.550 2029 Kostenerstatt. SW-Anschl.- SW	-2.500					
I1.066269 2029 Kostenerstatt. SW-Anschl.- SW	-2.500					
I1.066270.500 Ern. SWK Gartenstr. Straßensan., SWK	70.000	20.000		50.000		
I1.066270 Ern. SWK Gartenstr. Straßensan., SWK	70.000	20.000		50.000		
I1.066271.500 Ern. SWK Oderstr. Straßensan., SWK	25.000	5.000		20.000		
I1.066271 Ern. SWK Oderstr. Straßensan., SWK	25.000	5.000		20.000		
I1.066272.500 Ufersich. RRHB J.-H.-Wiechern-Str., SWK	32.000	32.000				
I1.066272 Ufersich. RRHB J.-H.-Wiechern-Str., SWK	32.000	32.000				
I1.066273.500 Speicherlam. RRHB J.-H.-Wiech.-Str., SWK	60.000	15.000		45.000		
I1.066273 Speicherlam. RRHB J.-H.-Wiech.-Str., SWK	60.000	15.000		45.000		
I1.071991.500 BPI. 100 Im Göhlen, RWK	2.582.000	10.000	2.572.000			
I1.071991 BPI. 100 Im Göhlen, RWK	2.582.000	10.000	2.572.000			
I1.072059.565 Verkauf RW-Schächte BPI.100 Göhlen, RW	-161.100	-19.600	-122.000			
I1.072059 Verkauf RW-Schächte BPI.100 Göhlen, RW	-161.100	-19.600	-122.000			
I1.072074.565 BPI.111 Verk. RW-Schächte, RWK	-12.900	-700	-12.200			
I1.072074 BPI.111 Verk. RW-Schächte, RWK	-12.900	-700	-12.200			
I1.072097.550 2026 RW-Beiträge	-51.650	-51.650				
I1.072097 2026 RW-Beiträge	-51.650	-51.650				
I1.072098.500 2026 RW-Grdstk.Anschl.(Stutzen) - RW	30.000	30.000				
I1.072098 2026 RW-Grdstk.Anschl.(Stutzen) - RW	30.000	30.000				

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.072099.550 2026 Kostenerstatt. RW-Anschl.- RW	-2.500	-2.500				
I1.072099 2026 Kostenerstatt. RW-Anschl.- RW	-2.500	-2.500				
I1.072102.550 2027 RW-Beiträge	-67.480					
I1.072102 2027 RW-Beiträge	-67.480					
I1.072103.500 SAB Dietr.-Freels- Str. - RWK	1.109.200	660.000	40.000			
I1.072103 SAB Dietr.-Freels-Str. - RWK	1.109.200	660.000	40.000			
I1.072104.500 SAB Am Hagendorffsbusch - RWK	310.000					
I1.072104 SAB Am Hagendorffsbusch - RWK	310.000					
I1.072106.500 2027 RW- Grdstk.Anschl.(Stutzen) - RW	30.000					
I1.072106 2027 RW- Grdstk.Anschl.(Stutzen) - RW	30.000					
I1.072107.550 2027 Kostenerstatt. RW-Anschl.- RW	-2.500					
I1.072107 2027 Kostenerstatt. RW-Anschl.- RW	-2.500					
I1.072111.550 2028 RW-Beiträge	-6.100					
I1.072111 2028 RW-Beiträge	-6.100					
I1.072112.500 2028 RW- Grdstk.Anschl.(Stutzen) - RW	30.000					
I1.072112 2028 RW- Grdstk.Anschl.(Stutzen) - RW	30.000					
I1.072113.550 2028 Kostenerstatt. RW-Anschl.- RW	-2.500					
I1.072113 2028 Kostenerstatt. RW-Anschl.- RW	-2.500					
I1.072114.500 BPI. 116 B Leuchtenburg - RWK	590.000	30.000				
I1.072114 BPI. 116 B Leuchtenburg - RWK	590.000	30.000				
I1.072115.500 2029 RW- Grdstk.Anschl.(Stutzen) - RW	30.000					
I1.072115 2029 RW- Grdstk.Anschl.(Stutzen) - RW	30.000					
I1.072116.550 2029 Kostenerstatt. RW-Anschl.- RW	-2.500					
I1.072116 2029 Kostenerstatt. RW-Anschl.- RW	-2.500					
I1.072117.500 Ern. RWK Gartenstr. Straßensan., RWK	40.000	10.000		30.000		
I1.072117 Ern. RWK Gartenstr. Straßensan., RWK	40.000	10.000		30.000		

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.072118.500 Ern. RWK Oderstr. Straßensan., RWK	135.000	25.000		110.000		
I1.072118 Ern. RWK Oderstr. Straßensan., RWK	135.000	25.000		110.000		
I1.076974.500 BPl. 100 Im Göhlen, Straßenbau	4.096.000	200.000	2.654.000			
I1.076974 BPl. 100 Im Göhlen, Straßenbau	4.096.000	200.000	2.654.000			
I1.076996.560 Erschl.-Beitrag BPl.100 Im Göhlen, Str.	-5.810.900	-862.600	-4.075.500			
I1.076996 Erschl.-Beitrag BPl.100 Im Göhlen, Str.	-5.810.900	-862.600	-4.075.500			
I1.077068.560 BPl. 111 Am Dorfplatz- Erschl.	-889.625	-76.500	-813.125			
I1.077068 BPl. 111 Am Dorfplatz- Straße	-889.625	-76.500	-813.125			
I1.077087.500 BPl. 114 Nördlich Feldstr., Straße	1.545.000	355.000	835.000	355.000		
I1.077087 BPl. 114 Nördlich Feldstr., Straße	1.545.000	355.000	835.000	355.000		
I1.077144.560 Erschl.beitr. BPl. 116A Moorweg, Straße	-214.190	-37.270	-97.400			
I1.077144 BPl. 116A Moorweg, Straße	-214.190	-37.270	-97.400			
I1.077148.500 SAB Dietr.-Freels-Str. - Straße	1.060.400	140.000	380.000			
I1.077148 SAB Dietr.-Freels-Str. - Straße	1.060.400	140.000	380.000			
I1.077149.500 SAB Am Hagendorffsbusch - Straße	695.000					
I1.077149 SAB Am Hagendorffsbusch - Straße	695.000					
I1.077154.500 BPl. 116 B Leuchtenburg - Straßenbau	1.510.000	80.000	30.000			
I1.077154 BPl. 116 B Leuchtenburg - Straßenbau	1.510.000	80.000	30.000			
I1.081907.500 Brücke Alter Lehmdor Weg, Brücken	586.000	510.000	76.000			
I1.081907 Brücke Alter Lehmdor Weg, Brücken	586.000	510.000	76.000			
I1.081908.500 Brücke Dwoweg, Brücken	570.000	60.000		510.000		
I1.081908 Brücke Dwoweg, Brücken	570.000	60.000		510.000		
I1.081909.500 Brückenbau Hahnermoor, Brücken	590.000					
I1.081909 Brückenbau Hahnermoor, Brücken	590.000					
I1.082937.500 BPl.100 Im Göhlen, Straßenbeleuchtung	359.000	63.000	193.000			
I1.082937 BPl.100 Im Göhlen, Straßenbeleuchtung	359.000	63.000	193.000			

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.082939.500 BPl. 114 Nördlich Feldstraße, Straßenbel	80.000		30.000	50.000		
I1.082939 BPl. 114 Nördlich Feldstraße, Straßenbel	80.000		30.000	50.000		
I1.082967.500 BPl. 116 B Leuchtenburg - Straßenbel.	130.000					
I1.082967 BPl. 116 B Leuchtenburg - Straßenbel.	130.000					
I1.082968.500 2026 Haupteinspeis., Straßenbeleucht.	25.000	25.000				
I1.082968 2026 Haupteinspeis., Straßenbeleucht.	25.000	25.000				
I1.082969.500 2027 Haupteinspeis., Straßenbeleucht.	15.000					
I1.082969 2027 Haupteinspeis., Straßenbeleucht.	15.000					
I1.082970.500 2028 Haupteinspeis., Straßenbeleucht.	15.000					
I1.082970 2028 Haupteinspeis., Straßenbeleucht.	15.000					
I1.082971.500 2026 Erw. Straßenbeleucht., Straßenbel.	10.000	10.000				
I1.082971 2026 Erw. Straßenbeleucht., Straßenbel.	10.000	10.000				
I1.082972.500 2027 Erw. Straßenbeleucht., Straßenbel.	10.000					
I1.082972 2027 Erw. Straßenbeleucht., Straßenbel.	10.000					
I1.082973.500 2028 Erw. Straßenbeleucht., Straßenbel.	10.000					
I1.082973 2028 Erw. Straßenbeleucht., Straßenbel.	10.000					
I1.082974.500 Umbau LED Mühlen/Parkstr., Straßenbel.	40.000	40.000				
I1.082974 Umbau LED Mühlen/Parkstr., Straßenbel.	40.000	40.000				
I1.082975.510 Prüfgerät f. Elektroanl./Wallboxen, Strb	2.500	2.500				
I1.082975 Prüfgerät f. Elektroanl./Wallboxen, Strb	2.500	2.500				
I1.083430.500 Bushaltest. Am Waldrand, ÖPNV	220.000	200.000	20.000			
I1.083430.555 Zuschuss v. LNVG Bush.Waldrand, ÖPNV	-94.500	-94.500				
I1.083430 Bushaltest. Am Waldrand, ÖPNV	125.500	105.500	20.000			
I1.083431.500 Umbau Haltest.bel. LED, ÖPNV	20.000	10.000				
I1.083431 Umbau Haltest.bel. LED, ÖPNV	20.000	10.000				
I1.083944.510 Ersatz Sonnenschirme Turnierpl, Öffentl.	182.000	28.000	70.000			

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.083944 Ersatz Sonnenschirme Turnierpl, Öffentl.	182.000	28.000	70.000			
I1.083955.510 Ersatz Kassenaufsteller, Turnierplatz	5.200	5.200				
I1.083955 Ersatz Kassenaufsteller, Turnierplatz	5.200	5.200				
I1.083956.500 Brücke Kребsteich, Schloßpark	20.000	20.000				
I1.083956 Brücke Kребsteich, Schloßpark	20.000	20.000				
I1.084401.525 Zusch. Entwässer.verb. Jade f. "Aktiv"	150.000		75.000			
I1.084401 Zusch. Entwässer.verb. Jade f. "Aktiv"	150.000		75.000			
Zwischensumme	11.602.935	2.209.960	1.901.575	1.365.000		
Gesamtsumme	11.602.935	2.209.960	1.901.575	1.365.000		

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt 6_02

Bauhof

Teilhaushalt 6_02 - Bauhof

Dem Teilhaushalt ist folgendes Produkt zugeordnet:

- **573300 - Bauhof**

Das wesentliche Produkt ist **fett** dargestellt.

Budgetierungsbestimmungen:

Das Produkt

- 573300 – Bauhof

bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Teilhaushalt Bauhof (2026TH6_02)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-81.421,99	-360	-770	-770	-770	-770
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-81.421,99	-360	-770	-770	-770	-770
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.001.909,31	1.094.410	1.091.170	1.113.690	1.136.210	1.158.720
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	679.303,59	769.700	641.930	641.300	641.300	641.300
16. Abschreibungen		238.857	314.685	312.586	312.586	312.586
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	30.550,70	33.700	31.900	31.900	31.900	31.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.711.763,60	2.136.667	2.079.685	2.099.476	2.121.996	2.144.506
21. ordentliches Ergebnis	1.630.341,61	2.136.307	2.078.915	2.098.706	2.121.226	2.143.736
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	1.630.341,61	2.136.307	2.078.915	2.098.706	2.121.226	2.143.736
26a Erträge aus ILV 3811*	-65.769,45	-2.069.600	-2.069.600	-2.069.600	-2.069.600	-2.069.600
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		80.825	85.193	95.226	97.933	100.265
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		12.647	9.534	9.507	9.948	10.005
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-65.769,45	-1.976.128	-1.974.872	-1.964.866	-1.961.719	-1.959.330
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.564.572,16	160.179	104.043	133.840	159.507	184.406

Produktinformationen		
Produkt: P1.06.00.573300		Bauhof
Produktbereich:	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	573300	Bauhof
verantwortliche Organisationseinheit:		verantwortliche Person:
Geschäftsbereich 3 - Gemeindeentwicklung, Tiefbau und Verkehr		Günther Henkel
untergeordnete Leistungen:		
ohne		
Kurzbeschreibung:		
<p>Erbringung von innerdienstlichen Leistungen für die gesamte Verwaltung, insbesondere die Aufgabenschwerpunkte Straßenunterhaltung einschließlich Winterdienst, Grünpflege und Transportarbeiten.</p> <p>In den Verwaltungsbereich eingeschlossen sind aufgrund besonderer Vereinbarungen mit gesonderten Rechnungen auch Dritte wie zum Beispiel Vereine oder Veranstalter.</p>		
Auftragsgrundlage:		
<p>Generalauftrag nach festgelegten Bereichen mit der Verwaltung (zum Beispiel Straßenunterhaltung), Einzelaufträge für sämtliche Aufgaben der Verwaltung und / oder Dritten, vertragliche Regelungen mit Dritten (zum Beispiel Residenzort Rastede GmbH), Vereinbarungen oder auf Aufgriffsverwaltung bei Gefahr im Verzug.</p>		
Daten/Informationen:		
Ziele:		
<p>Erwirtschaftung der Mittel für alle den Bauhof betreffenden Aufwendungen auch unter Berücksichtigung der periodisch wiederkehrenden Investitionen in Fahrzeuge, Geräte und Gebäude. Sicherstellung eines im Vergleich zur freien Wirtschaft vergleichbaren und konkurrenzfähigen Stundenlohnes als Basis für zu kalkulierende Leistungen des Bauhofes.</p>		
Zielgruppe:		
<p>Erbringung von Leistungen für die Aufgaben der Gemeindeverwaltung, der Residenzort Rastede GmbH und für Veranstalter der Großveranstaltungen.</p>		

Maßnahmen:

Beschränkung der Leistungen des Bauhofes auf konkurrenzfähige Arbeiten mit geeignetem Gerät. Keine Handwerker-/Hausmeisterleistungen an Immobilien, sondern Durchführung von Aufgaben insbesondere im Bereich des Garten- und Landschaftsbaus, der Straßenreparaturarbeiten ohne größere Pflasterarbeiten und Aufgaben der Straßenreinigung. Hierin inbegriffen sind auch die Durchführungen der entsprechenden wiederkehrenden Straßen-, Baum-, Sportplatz und Spielplatzkontrollen. Eine ausreichend hohe Auslastungen der vorgehaltenen Maschinen und Fahrzeuge ist zwingend geboten.

Kennzahlen zur Zielerreichung:Unterhaltung der Sportplätze

durchschnittliche Kosten der Jahre 2021 bis 2025 (Planung) = 18.745 € jährlich.

Zielwert im Fünfjahresmittel < 20.000 € jährlich.

Unterhaltung der Haltestellen

durchschnittliche Kosten der Jahre 2021 bis 2025 (Planung) = 52.888 € jährlich.

Zielwert im Fünfjahresmittel < 50.000 € jährlich (bei 320 Haltestellen).

Unterhaltung der Sand- und Schlackenwege

durchschnittliche Kosten der Jahre 2021 bis 2025 (Planung) = 106.815 € jährlich.

Zielwert im Fünfjahresmittel < 90.000 € jährlich.

Erläuterungen:

Die Wirtschaftlichkeit des Bauhofes hängt wesentlich von dem Verhältnis der produktiven zu den nichtproduktiven Stunden ab. Erste Analysen ergeben einen angemessenen Stundenlohn bei jährlich 3.000 Overheadstunden und über 25.000 Produktivstunden.

Budgetbestimmungen:

Das Produkt bildet ein Budget im Sinne des § 4 Abs. 3 KomHKVO.

Haushaltsvermerke und Bewirtschaftungsregeln:

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung (einschließlich Bewirtschaftung) sowie die Abschreibungen, die einen jeweils eigenen Deckungskreis bilden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen und Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit in dem Budget sind gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 und 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen (Wertgrenze 10.000 Euro) für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets deckungsfähig.

Ergebnishaushalt Produkt Bauhof (P1.06.00.573300)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-81.421,99	-360	-770	-770	-770	-770
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-81.421,99	-360	-770	-770	-770	-770
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.001.909,31	1.094.410	1.091.170	1.113.690	1.136.210	1.158.720
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	679.303,59	769.700	641.930	641.300	641.300	641.300
16. Abschreibungen		238.857	314.685	312.586	312.586	312.586
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	30.550,70	33.700	31.900	31.900	31.900	31.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.711.763,60	2.136.667	2.079.685	2.099.476	2.121.996	2.144.506
21. ordentliches Ergebnis	1.630.341,61	2.136.307	2.078.915	2.098.706	2.121.226	2.143.736
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	1.630.341,61	2.136.307	2.078.915	2.098.706	2.121.226	2.143.736
26a Erträge aus ILV 3811*	-65.769,45	-2.069.600	-2.069.600	-2.069.600	-2.069.600	-2.069.600
26b Ertrag aus Umlage 91*						
27a Aufwendungen aus ILV 4811*						
27b Aufwand aus Umlage 91*		80.825	85.193	95.226	97.933	100.265
27c Aufwand aus Vorkosten 90*		12.647	9.534	9.507	9.948	10.005
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-65.769,45	-1.976.128	-1.974.872	-1.964.866	-1.961.719	-1.959.330
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.564.572,16	160.179	104.043	133.840	159.507	184.406

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt: P1.06.00.573300 Bauhof

Zu Ziffer	6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	<u>-770 €</u> -770 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen	204.030 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	71.000 €
		Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro	29.000 €
		Miete, Pacht und Leasing	50.000 €
		Bewirtschaftungskosten	36.100 €
		Haltung von Fahrzeugen	205.000 €
		Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	16.500 €
		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	25.300 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.000 €
			<u>641.930 €</u>
Zu Ziffer	19	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100 €
		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	9.000 €
		Geschäftsaufwendungen	10.300 €
		Steuern, Versicherung und Schadenfälle	12.500 €
			<u>31.900 €</u>

Teilhaushalt Bauhof (2026TH6_02)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte	-81.421,99	-360	-770		-770	-770	-770
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-81.421,99	-360	-770		-770	-770	-770
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.001.417,74	1.094.410	1.091.170		1.113.690	1.136.210	1.158.720
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	664.150,42	769.700	641.930		641.300	641.300	641.300
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	32.896,68	33.700	31.900		31.900	31.900	31.900
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.698.464,84	1.897.810	1.765.000		1.786.890	1.809.410	1.831.920
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.617.042,85	1.897.450	1.764.230		1.786.120	1.808.640	1.831.150
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	-250,00						

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-250,00						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	3.198.302,59						
25. Baumaßnahmen	1.700,00	350.000	500.000				
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	562.780,81	295.000	322.200				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.762.783,40	645.000	822.200				
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	3.762.533,40	645.000	822.200				
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	5.379.576,25	2.542.450	2.586.430		1.786.120	1.808.640	1.831.150
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	5.379.576,25	2.542.450	2.586.430		1.786.120	1.808.640	1.831.150

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2026 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-
I1.085994.510 Schlepper III, Bauhof	185.000	185.000				
I1.085994 Schlepper III, Bauhof	185.000	185.000				
I1.086015.510 Salzstreuanhänger, Bauhof	62.000	32.000	30.000			
I1.086015 Salzstreuanhänger, Bauhof	62.000	32.000	30.000			
I1.086016.510 Winterdienstausrüstung, Bauhof	20.000	10.000	10.000			
I1.086016 Winterdienstausrüstung, Bauhof	20.000	10.000	10.000			
I1.086033.500 Umbau, Grdstk. u. Außenanl., Bauhof	850.000	500.000	350.000			
I1.086033 Umbau, Grdstk. u. Außenanl., Bauhof	850.000	500.000	350.000			
I1.086042.510 Transporter-Kipper, Bauhof	95.200	95.200				
I1.086042 Transporter-Kipper, Bauhof	95.200	95.200				
Zwischensumme	1.212.200	822.200	390.000			
Gesamtsumme	1.212.200	822.200	390.000			



Letzte Bilanz

Letzter konsolidierter Gesamtabschluss

Bilanz Gemeinde Rastede zum 31.12.2016

Aktiva	2015	2016	Passiva	2015	2016
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
1. Immaterielles Vermögen	3.407.929,23	4.418.273,70	1. Nettoposition	114.340.343,70	120.529.101,56
1.1 Konzessionen			1.1 Basis-Reinvermögen	51.446.419,88	51.873.334,01
1.2 Lizenzen	101.818,00	93.960,00	1.1.1 Reinvermögen	51.446.419,88	51.873.334,01
1.3 Ähnliche Rechte			1.1.2 Sollfehlbetr.aus kameral.Abschl.als Minusbetr		
1.4 Geleist. Investitionszuwendungen u -zuschüsse	2.303.201,00	3.101.401,00	1.2 Rücklagen	5.942.078,52	5.940.980,67
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand			1.2.1 Rückl. aus Überschüssen d. ordentl. Erg.	5.918.815,68	5.918.815,68
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.002.910,23	1.222.912,70	1.2.2 Rückl. aus Überschüssen d. außerordentl. Erg.		
2. Sachvermögen	115.784.065,44	120.638.007,69	1.2.3 Bewertungsrücklage i.F.d. § 54 IV S.2 GemHKVO		
2.1 Unbeb. Grundstücke u. grundst.-gleiche Rechte	6.847.302,47	6.923.181,01	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	23.262,84	22.164,99
2.1.1 Grünflächen	1.627.281,15	1.608.225,15	1.2.5 Sonstige Rücklagen		
2.1.2 Ackerland			1.3 Jahresergebnis	17.397.306,02	20.941.936,04
2.1.3 Wald, Forsten			1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		
2.1.9 Sonstige unbebaute Grundstücke	5.220.021,32	5.314.955,86	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr	17.397.306,02	20.941.936,04
2.2 Beb. Grundstücke und grundst.- gleiche Rechte	33.299.956,84	38.956.884,54	1.3.2.0 Jahresergebnis aus Vorjahren ohne Verwendungsbeschluss	12.983.457,36	17.397.306,02
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	743.140,67	719.347,37	1.3.2.1 Jahresergebnis positiv(+) / negativ (-)	4.413.848,66	3.544.630,02
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	5.213.859,51	5.204.296,51	1.4 Sonderposten	39.554.539,28	41.772.850,84
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	10.493.874,65	13.190.051,65	1.4.1 Investitionszuweisungen u Zuschüsse/ Sapo	13.488.095,00	13.915.058,00
2.2.4 Grundst. m. Kultur-, Sport- u. Gartenanlagen	14.203.339,16	17.330.722,16	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	17.740.172,00	18.149.336,00
2.2.5 Grundst.f.Brandschutz, Rettungsdienst ,Katastr.	1.152.415,80	1.157.234,80	1.4.3 Gebührenaussgleich	818.257,67	818.257,67
2.2.9 GS m.so.Dienst-,Geschäfts- u.and.Betriebsgeb.	1.493.327,05	1.355.232,05	1.4.4 Bewertungsausgleich		
2.3 Infrastrukturvermögen	48.059.675,60	50.298.106,29	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	7.309.622,61	8.695.415,17
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens			1.4.6 Sonstige Sonderposten	198.392,00	194.784,00
2.3.2 Brücken und Tunnel	279.524,00	275.186,00	2. Schulden	7.315.003,48	4.356.046,24
2.3.3 Gleisanl.m.Streckenaustrüst.u.Sicherh eitsanl.			2.1 Geldschulden	3.611.322,27	3.210.654,82
2.3.4 Entwässerungs-und Abwasserbeseitigungsanlagen	25.254.510,97	26.287.977,97	2.1.1 Anleihen		
2.3.5 Straßen,Wege,Plätze,Verkehrslenkun gsanlagen	22.515.028,63	23.734.942,32	2.1.2 Verb. aus Krediten für Investitionen	3.611.322,27	3.210.654,82
2.3.6 Strom-,Gas- ,Wasserleit.u.zugehörige Anlagen			2.1.3 Liquiditätskredite		
2.3.7 Wasserbauliche Anlagen			2.1.4 Sonstige Geldschulden		
2.3.8 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen			2.1.4.5 Sonstige Geldschulden		
2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.612,00		2.2 Verb. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	75,00	71,00	2.2.1 Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden		

Aktiva	2015	2016	Passiva	2015	2016
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	71.078,00	68.552,00	2.2.2 Restkaufgelder		
2.5.1 Kunstgegenstände	71.078,00	68.552,00	2.2.3 Leasinggeschäfte		
2.5.5 Kulturdenkmäler			2.2.9 Sonst. Kreditaufn. gleichkommende Vorgänge		
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.517.602,00	1.623.094,00	2.3 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	26.442,35	276.787,86
2.6.1 Fahrzeuge	1.182.664,00	1.314.616,00	2.4 Transferverbindlichkeiten	44.728,32	4.765,84
2.6.2 Maschinen und Technische Anlagen	334.938,00	308.478,00	2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten		
2.7 Betriebs- u. Geschäftsausst., Pflanzen u. Tiere	3.448.322,00	5.549.486,00	2.4.2 Verb. Zuw. u. Zusch. für lfd. Zwecke		-1.054,10
2.7.1 Betriebsvorrichtungen	1.935.677,00	3.735.303,00	2.4.3 Verb. aus Schuldendiensthilfen		
2.7.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.021.083,00	1.287.433,00	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten		
2.7.3 Nutzpflanzungen und Nutztiere			2.4.5 Verb. Zuw. u. Zusch. für Investitionen	44.728,32	5.819,94
2.7.5 Sap. f. bewegl. VG über 150,- bis 1.000,- Euro	491.562,00	526.750,00	2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		
2.8 Vorräte	6.553.962,69	4.742.191,37	2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten		
2.8.1 Rohstoffe / Fertigungsmaterial			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	3.632.510,54	863.837,72
2.8.2 Hilfsstoffe			2.5.1 Durchlaufende Posten	3.317.496,29	425.386,45
2.8.3 Betriebsstoffe			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		
2.8.4 Waren			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	5.414,57	5.631,85
2.8.5 Unfertige / Fertige Erzeugnisse	6.553.962,69	4.742.191,37	2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	3.312.081,72	419.754,60
2.8.7 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer		
2.8.9 Sonstige Vorräte			2.5.3 Empfangene Anzahlungen		
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	15.986.090,84	12.476.441,48	2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	315.014,25	438.451,27
2.9.1 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		64.576,91	2.5.5 Kassenverrechnungskonto Bauhof		
2.9.6 Anlagen im Bau	15.986.090,84	12.411.864,57	3. Rückstellungen	7.086.681,71	7.527.813,24
3. Finanzvermögen	6.593.167,01	4.686.738,39	3.1 Pensionsrückst. und ähnliche Verpflichtungen	6.657.388,14	6.845.961,39
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00	3.2 Rückst. f. Altersteilzeit u. ähnliche Maßnahmen	306.344,32	346.806,57
3.1.1 Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00	3.3 Rückstellungen f. unterlassene Instandhaltung		
3.2 Beteiligungen	2.122.075,67	2.122.120,15	3.4 Rückst. f. Reaktiv. u. Nachsorg. geschl. Abfalldep.		
3.2.1 Beteiligungen	2.122.075,67	2.122.120,15	3.5 Rückstellungen f. d. Sanierung von Altlasten		
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung			3.6 Rückst. i. R. d. Fin.-Ausgl. u. v. Steuerschuldverh.		
3.3.1 Sondervermögen			3.7 Rück. f. droh. Verpfl. a. Bürgsch., Gewährl. „anh. GV		6.000,00
3.3.2 Treuhandvermögen			3.8 Andere Rückstellungen	122.949,25	329.045,28
3.4 Ausleihungen	1.029.853,89	828.887,07	4. Passive Rechnungsabgrenzung	69.730,74	175.703,94
3.4.1 Ausleihungen an Bund			4.1 Passive Rechnungsabgrenzung	69.730,74	175.703,94

Aktiva	2015	2016	Passiva	2015	2016
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
3.4.2 Ausleihungen an Land			4.2 Verbindlichkeiten aus Dienstleistungen		
3.4.3 Ausleihungen an Gemeinden (GV)	1.029.853,89	828.887,07	4.9 Übrige Verbindlichkeiten		
3.4.4 Ausleihungen an Zweckverbände und dergl.					
3.4.5 Ausleihungen an sonst. öff. Bereich					
3.4.6 Ausleih. an verb.Untern.,Beteil.u.Sonderverm.					
3.4.7 Ausleihungen an sonst. öff. Sonderrechnungen					
3.4.8 Ausleihungen an Kreditinstitute					
3.4.9 Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich					
3.4.10 Ausleihungen an sonst. ausländischen Bereich					
3.5 Wertpapiere	22.312,13	21.400,13			
3.5.1 Investmentzertifikate	3.604,00	2.692,00			
3.5.2 Kapitalmarktpapiere	18.708,13	18.708,13			
3.5.2.1 Kapitalmarktpapiere beim Bund					
3.5.2.2 Kapitalmarktpapiere beim Land					
3.5.2.3 Kapitalmarktpapiere bei Gemeinden (GV)					
3.5.2.4 Kapitalmarktpap. bei Zweckverbänden u. dergl.					
3.5.2.5 Kapitalmarktpapiere beim sonst. öff. Bereich					
3.5.2.6 Kapitalmarktpap.bei verb.UN,Beteil.,SonderV.					
3.5.2.7 Kapitalmarktpapiere bei öff. Sonderrechnungen					
3.5.2.8 Kapitalmarktpapiere bei Kreditinstituten	18.708,13	18.708,13			
3.5.2.9 Kapitalmarktpap. b. sonst.inländisch. Bereich					
3.5.2.10 Kapitalmarktpap. b. sonst.ausländisch.Bereich					
3.5.3 Geldmarktpapiere					
3.5.3.1 Geldmarktpapiere beim Bund					
3.5.3.2 Geldmarktpapiere beim Land					
3.5.3.3 Geldmarktpapiere bei Gemeinden (GV)					
3.5.3.4 Geldmarktpapiere bei Zweckverbänden u.dergl.					
3.5.3.5 Geldmarktpapiere beim sonst. öff. Bereich					
3.5.3.6 Geldmarktpap.b.verb.Untern.,Beteil.,SonderV.					
3.5.3.7 Geldmarktpapiere bei öffentl.Sonderrechnungen					
3.5.3.8 Geldmarktpapiere bei Kreditinstituten					
3.5.3.9 Geldmarktpapiere b. sonst.inländisch.Bereich					

Aktiva	2015	2016
	- Euro -	- Euro -
3.5.3.10 Geldmarktpapiere b. sonst.auslänisch.Bereih		
3.5.4 Finanzderivate		
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.558.242,47	1.425.815,55
3.6.1 Forderungen aus öff.-rechtl. Dienstleistungen	793.290,85	298.531,59
3.6.2 Öffentlich-rechtliche Forderungen		
3.6.9 Komm. Steuern u. übrige öff-recht Forderungen	764.951,62	1.127.283,96
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	110.537,71	96.833,30
3.7.1 Forderungen aus Transferleistungen	110.537,71	96.833,30
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.580.983,59	12.433,57
3.8.1 Ford. aus privatrechtlichen Dienstleistungen	1.789.148,08	426.149,78
3.8.2 Sonstige privatrechtliche Forderungen	-208.164,49	-413.755,13
3.8.7 Eingef.,no.ni.eingez.Kap.u.eingef.Nachschüsse		
3.8.8 Vorsteuer		
3.8.9 Übrige privatrechtliche Forderungen		38,92
3.8.10 Kassenverrechnungskonto Bauhof		
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	144.161,55	154.248,62
3.9.1 Sonstige Vermögensgegenstände	144.161,55	154.248,62
4. Liquide Mittel	2.835.145,62	2.664.833,89
4.1 Sichteinl. b. Banken/Kredln; Schecks; Bargeld	2.835.145,62	2.664.833,89
4.1.1 Sparkasse	2.426.498,95	2.397.245,48
4.1.2 Oldenburgische Landesbank	67.052,63	210.337,13
4.1.3 Volksbank	330.319,77	46.976,99
4.1.4 Postbank		
4.1.5 Sonstige	11.274,27	10.274,29
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	191.452,33	180.811,31
5.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	191.452,33	180.811,31
5.2 Disagio		
5.3 Zölle und Verbrauchssteuern		
5.4 Vorsteuer auf erhaltene Anzahlungen		
5.5 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzung		

Bilanzsumme	2015	2016
	- Euro -	- Euro -
	128.811.759,63	132.588.664,98

Bilanzsumme	2015	2016
	- Euro -	- Euro -
	128.811.759,63	132.588.664,98

Vorbelastungen

§ 54 Abs. 5 GemHKVO

Haushaltsreste	6.030.121,00
Bürgschaften	0,00
Gewährleistungsverträge	0,00
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen *)	1.588.157,36
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
Über das Haushaltsjahr gestundete Beträge **)	722.206,71
Sonstiges	848.861,81

*) Insofern keine Vorbelastung, als dieser Betrag im Folgejahr als Haushaltsansatz veranschlagt worden ist.

**) Nicht liquide Vorbelastung, wenn es zu Abschreibungen kommen sollte.

Rastede, den 24.04.2017

gez. von Essen

von Essen
Bürgermeister

Letzter konsolidierter Gesamtabschluss

Am 28.02.2017 hat der Rat der Gemeinde Rastede folgenden Beschluss gefasst:

„Nach § 128 Abs. 4 Satz 3 NKomVG wird eine Konsolidierung des Jahresabschlusses der Gemeinde Rastede mit den Jahresabschlüssen der beteiligten Einrichtungen zum 31.12.2012 nicht vorgenommen. Auf eine Konsolidierung wird in Folgejahren ebenfalls verzichtet, soweit die in dieser Beschlussvorlage genannten Beteiligungsverhältnisse keine wesentlichen Änderungen erfahren.“

Der Beschluss ist auf der Grundlage der Feststellung getroffen worden, dass von den Werten her eine Konsolidierung nicht erforderlich ist und keine strategischen Gründe vorliegen, wonach eine Konsolidierung vorgenommen werden sollte.



Beteiligungsbericht

Bericht über Beteiligungsverhältnisse der Gemeinde Rastede gemäß § 151 NKomVG

Gemäß § 151 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz hat die Gemeinde Rastede einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und die Beteiligung daran sowie über ihre kommunalen Anstalten zu erstellen und jährlich fortzuschreiben.

Der Bericht enthält insbesondere Angaben über

- den Gegenstand des Unternehmens, der Einrichtung oder der Anstalt, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die von dem Unternehmen, der Einrichtung oder der Anstalt gehaltenen Beteiligungen,
- den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen, die Einrichtung oder die Anstalt,
- die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, der Einrichtung oder der Anstalt, die Kapitalzuführungen und –entnahmen durch die Gemeinde und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
- das Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 KomVG für das Unternehmen, die Einrichtung oder die Anstalt.

Der Bericht gliedert sich in zwei Teile:

Teil I beinhaltet die Unternehmen und Einrichtungen, die von wesentlicher gesellschaftsrechtlicher und/oder finanzieller Bedeutung für die Gemeinde Rastede sind.

Teil II beinhaltet Unternehmen und Einrichtungen, die aus einer unbedeutenden Beteiligung bestehen und in erster Linie Informationsmöglichkeiten und Verwaltungsunterstützungsleistungen bieten sollen.

Übersicht über die Beteiligungsverhältnisse zu Teil I:

Nr.	Unternehmen/Einrichtung	Stammkapital	Anteile Gem. Rastede	Anteil in %
1	Sozialstation Ammerland- Wesermarsch GmbH Bahnhofstr. 34 26954 Nordenham	239.000 €	85.340 €	35,7
2	Ammerländer Wohnungsbau- Gesellschaft mbH Bahnhofstraße 7 26655 Westerstede	5.115.000 €	194.700 €	3,8
3	Residenzort Rastede GmbH Baumgartenstraße 10 26180 Rastede	25.000 €	25.000 €	100,0
4	„HUNO“ Verlag GmbH Oldenburger Straße 265 26180 Rastede	26.000 €	5.200 €	20,0
5	Kommunale Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co. KG Cloppenburg Str. 302 26133 Oldenburg	77.545.746 € (Gesamtkommandit- kapital)	2.000.010 €	2,6
6	Musikschule Ammerland e. V. Lange Straße 15 26655 Westerstede			

Redaktionsstand: Dezember 2025

Teil I/Nr.1 Sozialstation Ammerland-Wesermarsch GmbH

1.1 Sitz des Unternehmens

Bahnhofstraße 34
26954 Nordenham

1.2 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft ist es, die Versorgung der Bevölkerung mit ambulanten und teilstationären sozial- und gesundheitspflegerischen Diensten, der ambulanten und teilstationären Krankenpflege, der Haus- und Familienpflege und der Altenpflege zu gewährleisten.

Die Gesellschaft ist zu allen Handlungen berechtigt, die unmittelbar oder mittelbar diesem Zweck zu dienen geeignet erscheinen. Sie ist insbesondere berechtigt, Zweigniederlassungen oder Tochtergesellschaften zu errichten, gleichartige oder ähnliche Unternehmen zu erwerben oder zu pachten oder sich an anderen Unternehmen zu beteiligen.

In § 1 des Gesellschaftsvertrages ist festgelegt, dass die Gesellschaft in Rastede dauerhaft eine ständige Einrichtung betreibt, von der aus die Versorgung der Bevölkerung in Rastede und Umgebung mit ambulanten und teilstationären sozial- und gesundheitspflegerischen Diensten, der ambulanten und teilstationären Krankenpflege, der Haus- und Familienpflege und der Altenpflege erfolgt. Es handelt sich um eine nicht im Handelsregister eintragungspflichtige Zweigniederlassung.

1.3 Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital

- 239.000 € zum 31.12.2024 (Anteil Gemeinde Rastede: 85.340 € bzw. 35,71 %)

Gesellschafter

- Stadt Nordenham zu 35,71 %
- Gemeinde Rastede zu 35,71 %
- Gemeinde Butjadingen zu 14,29 %
- Gemeinde Stadland zu 14,29 %

1.4. Besetzung der Organe

1.4.1 Gesellschafterversammlung

- Herr Siemen (Bürgermeister Stadt Nordenham)
- Herr Henkel (Erster Gemeinderat Gemeinde Rastede)
- Herr Hafeneger (Ratsfrau Gemeinde Stadland)
- Frau Geberzahn (Ratsfrau Gemeinde Butjadingen)

1.4.2 Aufsichtsrat

- Herr Siemen (Bürgermeister Stadt Nordenham)
- Frau Spreen (Stadträtin Stadt Nordenham)
- Herr Krause (Bürgermeister Gemeinde Rastede)
- Herr Henkel (Erster Gemeinderat Gemeinde Rastede)
- Herr Stindt (Bürgermeister Gemeinde Stadland)
- Frau Geberzahn (Ratsfrau Gemeinde Butjadingen)

1.4.3 Geschäftsführung

- Herr Loose

1.5 Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Rastede

Den allgemeinen gesellschaftsrechtlichen Regelungen folgend haftet die Gesellschaft lediglich mit Ihrem Gesellschaftsvermögen. Die Haftung der Gemeinde Rastede ist daher auf das voll eingezahlte Stammkapital begrenzt. Wegen der Gemeinnützigkeit der Gesellschaft verbleiben etwaige Gewinne innerhalb der Gesellschaft und werden für die satzungsmäßigen Aufgaben genutzt. Der für das Wirtschaftsjahr 2024 erwirtschaftete Jahresüberschuss belief sich auf 16.020 €.

1.6 Gehaltene Beteiligungen an anderen Unternehmen / Einrichtungen

SAW Tagespflege GmbH (bis 02.03.2021 SAWO Tagespflege GmbH)

Stammkapital:

210.000 € (100 %)

davon: Sozialstation Ammerland-Wesermarsch GmbH 210.000 € (100 %)

Aufgabe: Betrieb einer Tagespflegeeinrichtung, deren Zweck die psychosoziale Betreuung, Beratung, gesundheitspflegerische Tagesbetreuung und Tagespflege von alten, kranken und hilfsbedürftigen Menschen im Einzugsgebiet der Gesellschaft ist.

1.7 Wirtschaftliche Lage / Geschäftsverlauf

Im aktuell vorliegenden Prüfungsbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses für das Jahr 2024 wird festgestellt, dass die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, sowie die Liquidität und die Rentabilität nicht zu beanstanden ist.

Nachfolgend erfolgt eine Darstellung ausgewählter Kennzahlenwerte:

	2024	2023	2022
Umsatzerlöse	3.028.865 €	2.696.793 €	2.678.920 €
Jahresüberschuss nach Steuern	16.020 €	-211.081 €	2.802 €
Personalaufwand	2.530.997 €	2.431.865 €	2.262.828 €
Eigenkapital	1.247.946 €	1.231.926 €	1.443.006 €
Eigenkapitalquote	75,05%	75,4%	74,3%
Eigenkapitalrentabilität	1,28%	-17,1%	0,19%
Anlagenintensität	48,19%	45,5%	40,38%
Zuschuss/Verlustübernahme	0 €	0 €	0 €

Hieran anknüpfend wird nachstehend der Lagebericht der Geschäftsführung zur Beurteilung des Geschäftsverlaufs auszugsweise wiedergegeben.

1.8.1 Auszug aus dem Prüfungsbericht zum Jahresabschluss

Aus dem Lagebericht zum Jahresabschluss 2024 sind folgende Angaben hervorzuheben. Welche für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und der zukünftigen Entwicklung von besonderer Bedeutung sind:

Im Geschäftsjahr 2024 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 16.020 € erwirtschaftet (Vorjahr: - 211.081 €). Die Nachfrage und die Geschäftserwartung haben sich trotz der noch bestehenden Auswirkungen der Corona Krise etwas positiver als erwartet entwickelt. Die Vermögenslage der Gesellschaft ist weiterhin als solide und stabil zu beurteilen.

Das Jahresergebnis in 2024 konnte trotz erforderlicher Instandhaltungsaufwendungen für das Anlagevermögen sowie einiger Investitionen positiv gestaltet werden. Die Gesellschaft weist zum 31.12.2024 ein Eigenkapital von 1.247.946 € aus. Die Eigenkapitalquote beträgt 75,05%. Derzeit sieht die Geschäftsführung keine Risiken, welche den Fortbestand des Unternehmens gefährden. Rechtliche und wirtschaftliche Risiken, die einen wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben, sind nicht bekannt. Problematisch für die gesamte Pflegebranche ist aber der wachsende Fachkräftemangel und der Mangel an Pflegehilfskräften. Bereits heute stellt dieses Problem das größte wirtschaftliche Risiko dar. Bedingt durch die neuen Abrechnungsprüfungen im Bereich Pflegeversicherung und neuerdings (seit 2017) auch im Bereich Krankenversicherung, nehmen die Auslegungsprobleme zwischen den Leistungsanbietern und Kostenträgern bezüglich der Zulässigkeit, welches Personal darf für welche Leistung eingesetzt werden, zu.

Auch im Geschäftsjahr 2025 werden wir uns mit einem vom Gesetzgeber beschlossenen neuen ambulanten Qualitätsprüfverfahren auseinander setzen müssen. Hinzu gekommen ist ein neues Nachweisgesetz, nach dem die Überprüfung/Einhaltung der tariflichen Bezahlung überprüft werden soll. Es besteht die Möglichkeit, dass die Gesellschaft zur Überbrückung von Personalengpässen ggf. auf Leiharbeit zurückgreifen kann, um die zugesagte Versorgung sicherstellen zu können. Jedoch lässt sich diese Form der Personalgestellung aufgrund der hohen Kosten und der Nichtanerkennung bei den Kostenträgern nicht mehr adäquat refinanzieren.

In unseren Unternehmen stehen in den nächsten 3-5 Geschäftsjahren insbesondere im Arbeitsbereich der Pflege zahlreiche Berentungen an. Diese freiwerdenden Stellen in ausreichendem Umfang wiederbesetzen zu können, wird für uns eine große Herausforderung darstellen. Es ist davon auszugehen, dass die vom Gesetzgeber geplanten Schritte zur Verbesserung der Personalsituation zumindest keine kurzfristige Entlastung bringt.

Teil I/Nr.2 Ammerländer Wohnungsbau-Gesellschaft mbH

2.1 Sitz des Unternehmens

Bahnhofstraße 7
26655 Westerstede

2.2 Gegenstand des Unternehmens

Gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrages ist Zweck der Gesellschaft eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung. Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann zur Ergänzung der wohnlichen Versorgung ihrer Mieter Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, sozialwirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen. Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, andere Unternehmen zu erwerben oder sich an solchen zu beteiligen.

2.3 Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital

- 5.115.000 € zum 31.12.2024 (Anteil Gemeinde Rastede: 194.700 € bzw. 3,80 %)

Gesellschafter

- Landkreis Ammerland zu 33,5 %
- Norddeutsche Landesbank zu 32,3 %
- Landessparkasse zu Oldenburg zu 16,2 %
- Gemeinde Bad Zwischenahn zu 3,8 %
- Gemeinde Rastede zu 3,8 %
- Stadt Westerstede zu 3,8 %
- Gemeinde Apen zu 2,2 %
- Gemeinde Edeweicht zu 2,2 %
- Gemeinde Wiefelstede zu 2,2 %

2.4 Besetzung der Organe

2.4.1 Gesellschafterversammlung

- Frau Harms (Landrätin Landkreis Ammerland)
- Herr Schwammbach (Norddeutsche Landesbank)
- Herr Pfeiffer (Kreistagsabgeordneter Landkreis Ammerland)
- Frau Friedel (Landessparkasse zu Oldenburg)
- Frau Kundt-Bergmann (Ratsfrau Stadt Westerstede)
- Frau Warnken (Ratherr Gemeinde Bad Zwischenahn)
- Frau Dr. Eyting (Ratsfrau Gemeinde Rastede)
- Herr Pieper (Bürgermeister Gemeinde Wiefelstede)
- Herr Bekaam (Ratherr Gemeinde Edeweicht)
- Herr Orth (Ratherr Gemeinde Apen)

2.4.2 Aufsichtsrat

- Frau Harms (Landrätin Landkreis Ammerland)
- Herr Schwammbach (Norddeutsche Landesbank)
- Frau Sager-Gertje (Kreistagsabgeordnete Landkreis Ammerland)
- Herr Neumann (Landessparkasse zu Oldenburg)
- Herr Rösner (Bürgermeister Stadt Westerstede)
- Herr Arntjen (Ratsherr Gemeinde Bad Zwischenahn)
- Herr Krause (Bürgermeister Gemeinde Rastede)
- Herr Nacke, MdL (Ratsherr Gemeinde Wiefelstede)
- Herr Gröber (Ratsherr Gemeinde Edeweicht)
- Herr Huber (Bürgermeister Gemeinde Apen)

2.4.3 Geschäftsführung

- Frau Petruch, Dipl.-Wohnungs- und Immobilienwirtin (FWI)

2.5.1 Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Rastede

Die Gesellschaftsversammlung entscheidet über die Verwendung des Jahresüberschusses. Die Haftung ist auf das voll eingezahlte Stammkapital begrenzt. Aufgrund des für das Wirtschaftsjahr 2024 zu bilanzierend Jahresüberschusses in Höhe von 1.094.397,77 € wurde hiervon ein Anteil von 255.750 € für die Gewinnausschüttung an die Gesellschafter verwendet. Entsprechend den gesellschaftlichen Beteiligungsverhältnissen belief sich der individuell auf die Gemeinde Rastede entfallende Dividendenanteil im Wirtschaftsjahr 2024 auf 8.194,44€.

2.6. Gehaltene Beteiligungen an anderen Unternehmen / Einrichtungen

Keine

2.7 Wirtschaftliche Lage / Geschäftsverlauf

Im aktuell vorliegenden Prüfungsbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses für das Jahr 2024 wird festgestellt, dass die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, sowie die Liquidität und die Rentabilität nicht zu beanstanden ist.

Nachfolgend erfolgt eine Darstellung ausgewählter Kennzahlenwerte:

	2024	2023	2022
Umsatzerlöse	11.666.738 €	10.549.498 €	10.020.052 €
Jahresüberschuss nach Steuern	1.094.398 €	1.989.597 €	655.883 €
Personalaufwand	1.628.756 €	1.427.591 €	1.245.822 €
Eigenkapital	38.485.837 €	37.647.189 €	35.913.343 €
Eigenkapitalquote	60,2 %	58,8 %	56,2 %
Eigenkapitalrentabilität	2,84 %	2,9 %	5,28 %
Anlagenintensität	92,63 %	94,02%	9,78 %
Zuschuss/Verlustübernahme	0 €	0 €	0 €

Hieran anknüpfend wird nachstehend der Lagebericht der Geschäftsführung zur Beurteilung des Geschäftsverlaufs auszugsweise wiedergegeben.

2.8 Auszug aus dem Prüfungsbericht zum Jahresabschluss

Aus dem Lagebericht zum Jahresabschluss 2024 sind folgende Angaben hervorzuheben, welche für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und der zukünftigen Entwicklung von besonderer Bedeutung sind:

Im Geschäftsjahr 2024 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.094.398 € erwirtschaftet (Vorjahr: 1.989.597 €) Die Vermögenslage der Gesellschaft ist weiterhin als solide und stabil zu beurteilen. Die Gesellschaft weist zum 31.12.2024 ein Eigenkapital von 38.485.837 € aus. Die Eigenkapitalquote beträgt 60,2%. Die Leerstand- und Fluktuationsquote der Gesellschaft beträgt im Geschäftsjahr 2024, 7,3% (Vorjahr 7,0%) und ist damit um 0,3% gestiegen. Die Quote ist vorrangig auf altersbedingte Kündigungen und auf Sterbefälle zurückzuführen. Unabhängig von äußeren Rahmenbedingungen ist es oberste Priorität weiterhin attraktiven Wohnraum für alle Schichten der Bevölkerung bereit zu halten.

Besondere Risiken, welche den Fortbestand des Unternehmens verhindern, sind nicht zu erkennen.

Die Klimaschutzgesetzgebung und die damit einhergehenden Anforderungen und Verpflichtungen für den Gebäudesektor bzw. die Wohnungswirtschaft stellen ganz erhebliche Herausforderungen auch für unser Unternehmen auf dem Weg zur Klimaschutzstrategie dar. In 2023 haben wir mit einer Bestandsaufnahme der Objekte der derzeitigen CO₂-Emissionen begonnen. Im Weiteren ist eine sukzessive Erarbeitung einer unternehmenseigenen Klimaschutzstrategie, ausgerichtet an den technisch-wirtschaftlichen und finanziellen Gegebenheiten sowie den gesetzlichen und baurechtlichen Vorgaben, vorgesehen. Etwaigen Kosten- und Vermietungsrisiken gilt es dabei zu begegnen.

Die wirtschaftlichen Folgen des russischen Angriffskriegs gegen die Ukraine belasten die konjunkturelle Entwicklung in Deutschland nach wie vor merklich. Deutlich gestiegene Bau- und Finanzierungskosten dämpfen die Investitionen im Wohnungsbau und führen zu einer hohen Unsicherheit. Hinsichtlich der Entwicklung der Energiekosten bestehen auch durch den Krieg zwischen Israel und der Hamas erhebliche Unsicherheiten. Daher können die weiteren Auswirkungen auf die Gesamtwirtschaft, aber auch auf die Immobilienbranche nicht verlässlich abgeschätzt werden. Zudem kommt es insbesondere in Folge des Ukraine Kriegs zu gegenwärtig noch nicht abschätzbaren Einflüssen auf die Wohnungsmärkte.

Teil I/Nr.3 Residenzort Rastede GmbH

3.1 Sitz des Unternehmens

Schloßstraße 29
26180 Rastede

3.2 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens sind die Vorbereitung und Durchführung von Konzepten und Maßnahmen zur Förderung der Attraktivität und des Images der Gemeinde Rastede unter Berücksichtigung aller innerstädtisch relevanten Funktionen, insbesondere der wirtschaftlichen, kulturellen und kommunalmarketingbezogenen Aspekte sowie die Förderung, Betreuung und das Betreiben von Einrichtungen und Veranstaltungen im Bereich des Tourismus und der damit im Zusammenhang stehenden Geschäfte.

3.3 Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital

- 25.000 € zum 31.12.2024 (Anteil der Gemeinde Rastede: 25.000 € bzw. 100 %)

Gesellschafter

- Gemeinde Rastede zu 100 %

3.4 Besetzung der Organe

3.4.1 Gesellschafterversammlung

- Frau Dr. Eying (Ratsfrau Gemeinde Rastede)
- Herr Helms (Ratsherr Gemeinde Rastede)
- Herr Kramer (Ratsherr Gemeinde Rastede)
- Herr Krause (Bürgermeister Gemeinde Rastede)
- Herr Küpperbusch (Ratsherr Gemeinde Rastede)
- Herr Kunze (Ratsherr Gemeinde Rastede)
- Frau Lamers (Ratsfrau Gemeinde Rastede)
- Herr Lehnert (Ratsherr Gemeinde Rastede)
- Frau Sager-Gertje (Ratsfrau Gemeinde Rastede)
- Herr Segebade (Ratsherr Gemeinde Rastede)

3.4.2 Geschäftsführung

- Herr Piwowar

3.5 Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Rastede

Die Gemeinde Rastede trägt den Verlustausgleich der Eigengesellschaft im Rahmen der gesellschaftsrechtlichen Vorgaben unter Berücksichtigung der jeweiligen Beschlussfassungen durch die zuständigen politischen Gremien. Für das Wirtschaftsjahr 2024 beliefen sich die ergebniswirksamen Zuschüsse auf 487.229 €.

3.6 Gehaltene Beteiligungen an anderen Unternehmen / Einrichtungen

Keine

3.7 Wirtschaftliche Lage / Geschäftsverlauf

Im aktuell vorliegenden Jahresabschluss für das Jahr 2024 ergeben sich die nachfolgenden Kennzahlen. Der Jahresabschluss liegt zum Redaktionsschluss dem Rechnungsprüfungsamt zur Jahresabschlussprüfung vor. Von einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk ist auszugehen.

Nachfolgend erfolgt eine Darstellung ausgewählter Kennzahlenwerte:

	2024	2023	2022
Umsatzerlöse	45.921 €	30.999 €	23.358 €
Jahresüberschuss nach Steuern	- 190 €	5.152 €	16.586 €
Personalaufwand	329.705 €	274.839 €	137.190 €
Eigenkapital	46.547 €	46.737 €	41.586 €
Eigenkapitalquote	32,49 %	24,88 %	28,26 %
Eigenkapitalrentabilität	-0,41 %	11,02 %	39,88 %
Anlagenintensität	12,00 %	10,82 %	12,81 %
Zuschuss/Verlustübernahme	487.229 €	480.000 €	300.000 €

Hieran anknüpfend wird nachstehend der Lagebericht der Geschäftsführung zur Beurteilung des Geschäftsverlaufs auszugsweise wiedergegeben. Die Prüfung des Jahresabschlusses war zum Redaktionsschluss noch nicht abgeschlossen.

3.8 Auszug aus dem Lagebericht der Gesellschaft

Aus dem Lagebericht zum Jahresabschluss 2024 sind folgende Angaben hervorzuheben, welche für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und der zukünftigen Entwicklung von besonderer Bedeutung sind:

Die Residenzort Rastede GmbH ist eine Gesellschaft, die der Entwicklung, dem Betrieb und der Förderung des Standortes Rastede zu Zwecken des Kommunal- und Standortmarketings, des Einzelhandels und des Gewerbes, des Veranstaltungswesens sowie der Entwicklung und Vermarktung touristischer Dienstleistungen und Produkte in der Gemeinde Rastede dient.

Das Jahr 2024 wird mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 190 € abgeschlossen. Die Gesellschaft erhielt vom Gesellschafter einen Betriebskostenzuschuss u.a. zur Deckung der Betriebskosten und für die Durchführung der verschiedenen Veranstaltungen. Der Finanzmittelbestand am 31.12.2024 betrug 101 TEUR, die Liquidität der Gesellschaft ist gesichert.

Die Gesellschaft wird im Jahr 2025 die geplante Neupositionierung der Gesellschaft und der Geschäftsbereiche fortführen. Zur zukünftigen Profilierung des Standortes wird ein Tourismus- und Marketingkonzept entwickelt, das außerdem einen Maßnahmenkatalog beinhalten wird und der Gesellschafterversammlung Ende 2025 vorgestellt werden soll.

Risiken ergeben sich durch den immer noch anhaltenden Krieg in der Ukraine und die u.a. hierdurch ausgelöste Inflation, die zu einem Reallohnverlust bei den Verbrauchern und unkalkulierbaren Kosten bei den Veranstaltern führen. Ein weiteres Risiko ergibt sich durch die nach wie vor andauernden Auswirkungen der Corona-Pandemie. Die Veranstaltungs- und Tourismusbranche leidet immer noch unter den Folgen der Pandemie (z.B. Fachkräftemangel).

Die Liquidität der Gesellschaft ist grundsätzlich durch die Zuschusszahlungen der Gemeinde Rastede jedoch sichergestellt.

Notwendige Zuschüsse zur Erfüllung der Aufgaben der Gesellschaft sind für das Jahr 2025 in den Haushalt der Gemeinde Rastede eingebracht worden.

Teil I/Nr.4 „HUNO“ Verlag GmbH

4.1 Sitz des Unternehmens

Oldenburger Straße 265
26180 Rastede

4.2 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Herausgabe des Periodikums „Rasteder Rundschau“ in der Gemeinde Rastede. Die Gesellschaft ist berechtigt, andere Unternehmen gleicher oder ähnlicher Art zu errichten, zu erwerben oder sich an solchen Unternehmen zu beteiligen sowie deren Geschäftsführung zu übernehmen. Die Gesellschaft ist berechtigt, andere Unternehmen zu betreiben, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu fördern. Sie darf Zweigniederlassungen errichten.

4.3 Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital

- 26.000 € zum 31.12.2024 (Anteil der Gemeinde Rastede: 5.200 € bzw. 20 %)

Gesellschafter

- Gemeinde Rastede zu 20 %
- 15 weitere natürliche Personen zu 80 %

4.4 Besetzung der Organe

Gesellschafterversammlung

- Herr Krause (Bürgermeister Gemeinde Rastede)
- 15 weitere natürliche Personen

Geschäftsführung

- Herr Hillmer

4.5 Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Rastede

Den allgemeinen gesellschaftlichen Regelungen folgend profitiert die Gemeinde Rastede von eventuellen Gewinnausschüttungen. Die Haftung der Gemeinde ist auf das voll eingezahlte Stammkapital begrenzt. Für das Jahr 2024 wurde eine Dividende in Höhe von 437 € an die Gemeinde ausgeschüttet.

4.6 Gehaltene Beteiligungen an anderen Unternehmen / Einrichtungen

Keine

4.7 Wirtschaftliche Lage / Geschäftsverlauf

Beanstandungen in Hinsicht auf die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, sowie der Liquidität und der Rentabilität haben sich im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses nicht ergeben.

Die wirtschaftliche Lage und der Geschäftsverlauf werden anhand nachfolgender Kennzahlenwerte veranschaulicht:

	2024	2023	2022
Umsatzerlöse	319.991 €	287.022 €	273.040 €
Jahresüberschuss nach Steuern	16.892 €	- 3.697 €	-2.476 €
Personalaufwand	82.026 €	61.619 €	57.657 €
Eigenkapital	223.689 €	209.397 €	215.693 €
Eigenkapitalquote	79,90%	81,14%	83,90 %
Eigenkapitalrentabilität	7,55 %	-1,15 %	3,31 %
Anlagenintensität	0,22 %	2,51 %	3,91 %
Zuschuss/Verlustübernahme	0 €	0 €	0 €

4.8 Auszug aus dem Prüfbericht zum Jahresabschluss

Aus dem Lagebericht zum Jahresabschluss 2024 sind folgende Angaben hervorzuheben, welche für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und der zukünftigen Entwicklung von besonderer Bedeutung sind:

Im Geschäftsjahr 2024 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 16.892 € erwirtschaftet (Vorjahr: Jahresfehlbetrag – 3.697 €).

Die Gesellschaft weist zum 31.12.2024 ein Eigenkapital von 223.689 € aus. Die Eigenkapitalquote beträgt 79,90 %.

Teil I/Nr.5 Kommunale Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co. KG (KNN)

5.1 Sitz des Unternehmens

Cloppenburger Str. 302
26133 Oldenburg

5.2 Gegenstand des Unternehmens

Unternehmensgegenstand der KNN ist gemäß § 2 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrags der Erwerb, das Halten sowie das Verwalten von Geschäftsanteilen an der EWE Netz GmbH. Dabei erstreckt sich der Unternehmensgegenstand der EWE Netz GmbH nach § 2 des Gesellschaftsvertrages auf die Errichtung, Erwerb und den Betrieb von Leitungs- bzw. Versorgungsnetzen in den Bereichen Energie (Strom und Gas) sowie Wasser, Telekommunikation und Straßenbeleuchtung, einschließlich der dazugehörigen Anlagen.

Die KNN dient insoweit dazu, die Kommunen und damit auch die Gemeinde Rastede an dem Stammkapital der EWE Netz GmbH zu beteiligen und damit die Strom- und Wärmenetzinfrastruktur als gemeinwohl- und einwohnerorientierte Betätigung im Rahmen der örtlichen Daseinsvorsorge zu verbessern. Der damit auch verbundene Einfluss auf die Struktur und den Zustand der örtlichen Energienetze wie auch die Mitsprache bei der Netzertüchtigung dient dabei ebenso der Sicherung der örtlichen Lebensgrundlagen.

5.3 Beteiligungsverhältnisse

Kommanditkapital

- 77.545.746 Euro zum 31.12.2024 (Anteil der Gemeinde Rastede: 2.000.010,24 Euro bzw. 2,58 %)

Gesellschafter

- Kommunale Netzbeteiligung Nordwest Verwaltungs GmbH zu 0,00 %
(Komplementärin)
- Gemeinde Rastede (Kommanditistin) zu 2,58 %
- 122 weitere Gemeinden und Städte (Kommanditisten) zu 97,42 %

5.4 Besetzung der Organe

5.4.1 Gesellschafterversammlung

- Herr Krause (Bürgermeister Gemeinde Rastede)
- 122 weitere Kommanditisten

5.4.2 Geschäftsführung

- Kommunale Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co. KG vertreten durch:
Herr Kurz (Bürgermeister Stadt Brake)
Herr Honnigfort (Bürgermeister Stadt Haren (Ems))

5.5 Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Rastede

Auf ihre geleistete Einlage erhält die Gemeinde Rastede eine jährliche Dividende von 4,75 % als Garantiebruttodividende. Der dazugehörige Ergebnisabführungsvertrag hat eine Mindestlaufzeit bis 2028.

5.6 Gehaltene Beteiligungen

Kommunale Netzbeteiligung Nordwest Verwaltungs GmbH

Stammkapital: 25.000 € (100 %)
davon: KNN GmbH & Co. KG 25.000 € (100 %)

Aufgabe: Der Zweck der „Kommunale Netzbeteiligung Nordwest Verwaltungs GmbH“ ist es, sich als Komplementär-GmbH bei der Gesellschaft „Kommunale Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co. KG“ zu beteiligen, die Geschäftsführung und die Haftung zu übernehmen.

EWE Netz GmbH

Stammkapital: 41.000.000 € (100,0 %)
davon: EWE AG (davon mittelbar 95,1%) 9.319.000 € (95,9 %)
KNN GmbH & Co. KG 1.681.000 € (4,1 %)

Aufgabe: Betrieb von Strom- und Erdgasnetzen im Ems-Weser-Elbe-Gebiet sowie Erdgasnetzen in Brandenburg, Rügen und Nordvorpommern

5.7 Wirtschaftliche Lage / Geschäftsverlauf

Im aktuell vorliegenden Prüfungsbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses für das Jahr 2024 wird festgestellt, dass die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, sowie die Liquidität und die Rentabilität nicht zu beanstanden ist.

Nachfolgend erfolgt eine Darstellung ausgewählter Kennzahlenwerte:

	2024	2023	2022
Umsatzerlöse	3.452.015 €	3.452.015 €	3.452.014 €
Jahresüberschuss nach Steuern	3.420.704 €	3.420.785 €	3.421.934 €
Personalaufwand	2.400 €	2.400 €	2.400 €
Eigenkapital	77.545.746 €	77.545.746 €	77.545.746 €
Eigenkapitalquote	95,74 %	95,74 %	95,74 %
Eigenkapitalrentabilität	4,45 %	4,45 %	4,45 %
Anlagenintensität	95,70 %	95,70 %	95,72 %
Zuschuss/ Verlustübernahme	0 €	0 €	0 €

5.8 Auszug aus dem Prüfungsbericht zum Jahresabschluss

Aus dem Lagebericht zum Jahresabschluss 2024 sind folgende Angaben hervorzuheben, welche für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und der zukünftigen Entwicklung von besonderer Bedeutung sind:

Im Rahmen ihrer Geschäftstätigkeit ergeben sich für die KNN KG Chancen und Risiken. Die frühzeitige Identifikation und die aktive Steuerung potenzieller Chancen und Risiken sind von zentraler Bedeutung für die nachhaltig erfolgreiche Entwicklung der KNN KG.

Da die Gesellschaft kein eigenes operatives Geschäft betreibt und nur vermögensverwaltend in Bezug auf die Beteiligung an der EWE NETZ GmbH, Oldenburg, tätig ist, besteht auf Gesellschaftsebene kein wesentliches Geschäftsrisiko. Der wirtschaftliche Erfolg der KNN KG hängt zum einen von der laufenden Zahlung der Garantiedividende sowie den Veraltungskosten und zum anderen von der Wertentwicklung der EWE NETZ GmbH als Beteiligung ab. Hier ergeben sich die größten Einzelrisiken aus rechtlichen und aus regulatorischen Risiken. Mitunter können auch nicht vorhersehbare Veränderungen der rechtlichen und steuerlichen Rahmenbedingungen Einfluss auf den wirtschaftlichen Erfolg der KNN KG haben.

Insgesamt lässt sich festhalten, dass sich unter Berücksichtigung der bestehenden Chancen und Risiken im Geschäftsjahr 2024 weder auf Ebene von Einzelrisiken noch aus der Gesamtrisikoposition eine Bestandsgefährdung für die KNN KG ergeben hat.

Die Beteiligung hat langfristigen Charakter. Für das Geschäftsjahr 2025 wird eine Brutto-Garantiedividende in Höhe von rund 3.450.000 € erwartet.

Teil I/Nr.6 Kreismusikschule Ammerland e. V.

6.1 Sitz des Unternehmens

Am Esch 10
26655 Westerstede

6.2 Gegenstand des Unternehmens

Der Verein ist Träger der Musikschule für den Landkreis Ammerland (Kreismusikschule). Über den Verein soll ein flächendeckender und für alle sozialen Schichten erreichbarer Musikunterricht angeboten werden. Dadurch dient er der Förderung musikalischer Jugend- und Erwachsenenbildung im gesamten Kreisgebiet. Der Verein verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke. Er ist selbstlos tätig und verfolgt keine eigenwirtschaftlichen und gewinnorientierten Zwecke.

6.3 Beteiligungsverhältnisse

Mitglieder

- Landkreis Ammerland (5 Stimmen in der Mitgliederversammlung = 50 %)
- Gemeinde Rastede (1 Stimme in der Mitgliederversammlung = 10 %)
- Gemeinde Apen (1 Stimme in der Mitgliederversammlung = 10 %)
- Gemeinde Edewecht (1 Stimme in der Mitgliederversammlung = 10 %)
- Stadt Westerstede (1 Stimme in der Mitgliederversammlung = 10 %)
- Gemeinde Wiefelstede (1 Stimme in der Mitgliederversammlung = 10 %)

6.4 Besetzung der Organe

6.4.1 Mitgliederversammlung

- Frau Harms (Landrätin Landkreis Ammerland)
- Frau Stolle (Kreistagsabgeordnete Landkreis Ammerland)
- Frau Wiechert (Kreistagsabgeordnete Landkreis Ammerland)
- Herr Krause (Bürgermeister Gemeinde Rastede)
- Herr Küpperbusch (Ratsherr Gemeinde Rastede)
- je 2 weitere Vertreter der Gemeinden Apen, Edewecht und Wiefelstede sowie der Stadt Westerstede

6.4.2 Vereinsvorstand

- Frau Harms (Landrätin Landkreis Ammerland)
- Herr Küpperbusch (Ratsherr Gemeinde Rastede)
- Herr Reinhold (Musikschulleiter, beratendes Mitglied)

6.4.3 Schulleitung

- Herr Reinhold

6.5 Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Rastede

Die Gemeinde Rastede ist an der Abdeckung eines Defizits beteiligt. Die Mitglieder der Musikschule leisten gemäß § 14 der Satzung der Musikschule Ammerland e. V. zum 1. Juli eines jeden Haushaltsjahres eine Vorausumlage zum Ausgleich des sich voraussichtlich ergebenden Defizits. Diese wird vom Landkreis Ammerland zu 60 %

und von den fünf Mitgliedsgemeinden zu 40 % getragen. Der Umlagebetrag der einzelnen Gemeinden errechnet sich zu 25 % aus dem Verhältnis der Einwohnerzahl und zu 75 % aus dem Verhältnis der am 1. Oktober des laufenden Jahres unterrichteten Schülerzahl.

6.6 Gehaltene Beteiligungen an anderen Unternehmen / Einrichtungen

Keine

6.7 Wirtschaftliche Lage

Beanstandungen in Hinsicht auf die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, sowie der Liquidität und der Rentabilität haben sich im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses des Landkreises Ammerland seitens des Rechnungsprüfungsamtes nicht ergeben.

Die wirtschaftliche Lage und der Geschäftsverlauf werden anhand nachfolgender Kennzahlenwerte veranschaulicht:

	2024	2023	2022
Betriebsergebnis (Defizitausgleich gesamt)	- 692.810 €	- 651.433 €	- 608.236 €
Defizitausgleich/Zuschuss Gemeinde Rastede	39.081 €	36.746 €	33.784 €
Personalaufwendungen	1.056.368 €	1.034.781 €	960.225 €

Übersicht über die Beteiligungsverhältnisse zu Teil II:
--

Nr.	Unternehmen/ Einrichtung	Anteile Gemeinde Rastede	Wert zum Stichtag 31.12.2022	Anteil in %
7	Rasteder Bürgergenossenschaft eG Raiffeisenstraße 1 26180 Rastede	100	10.000 €	1,76%
8	Raiffeisenbank Rastede eG Raiffeisenstraße 1 26180 Rastede	1	300 €	0,03%
9	Raiffeisen- Warengenossenschaft Ammerland-Friesland eG (RWG) Mühlenstraße 2 26215 Wiefelstede	1	1.571,24 €	0,05%
10	Zweckverband Kommunale Datenverarbeitung Oldenburg (KDO) Elsässer Straße 66 26121 Oldenburg	-	-	-
11-27	Mitgliedschaften in Vereinen / Verbänden	-	-	-

Redaktionsstand: Dezember 2025

Teil II/Nr.7 Rasteder Bürgergenossenschaft

7.1 Sitz des Unternehmens

Raiffeisenstraße 1
26180 Rastede

7.2 Gegenstand des Unternehmens

- a) die Errichtung und der Betrieb von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien,
- b) der Einkauf und die Abgabe von Gütern und Dienstleistungen, die im Zusammenhang mit dem Geschäftszweck zu a) stehen,
- c) die Erbringung von Beratungsleistungen zu den Unternehmenszwecken a) und b),
- d) die Erfüllung anderer Aufgaben, die dem generellen Geschäftszweck einer Bürgergenossenschaft und ihren Mitgliedern dienen.

7.3 Beteiligungsverhältnis der Gemeinde

Geschäftsguthaben

- 579.000 € zum 31.12.2024 (Anteil der Gemeinde Rastede: 10.000 € bzw. 1,76 %)

Genossenschaftsmitglieder

- Gemeinde Rastede zu 1,76 %
- Weitere Genossenschaftsmitglieder zu 98,24 %

7.4 Besetzung der Organe

Vorstand

- Herr Chmielewski
- Herr Mehrrens

Aufsichtsrat

- Herr Röben, Vorsitzender
- Herr Göden, stellv. Vorsitzender
- Herr Hillmann
- Frau Quathammer
- Herr Sextro

7.5 Ziele der Gemeinde

Die Gemeinde Rastede verfolgt mit der Mitgliedschaft das Ziel, alternative Energie zu fördern und die Grundlage dafür zu schaffen, breite Bevölkerungsschichten für die Beteiligung und damit die Umsetzung alternativer Energien zu fördern.

7.6 Gehaltene Beteiligungen an anderen Unternehmen / Einrichtungen

Keine

7.7 Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Rastede

Die Gemeinde antizipiert am wirtschaftlichen Erfolg der Genossenschaft. Die Haftung ist auf das eingezahlte Geschäftsguthaben beschränkt. Eine Nachschusspflicht ist ausgeschlossen. Wie auch in den Vorjahren wurde eine Dividende auf das Geschäftsguthaben ausgeschüttet. Für das Geschäftsjahr 2024 wurde eine Dividende in Höhe von 505 € (5 %) an die Gemeinde ausgeschüttet.

7.8 Wirtschaftliche Lage

Das Eigenkapital der Rasteder Bürgergenossenschaft eG besteht zu einem wesentlichen Teil aus den Geschäftsguthaben ihrer Mitglieder und bereits zur Gründung der Genossenschaft haben Vorstand und Aufsichtsrat das Ziel formuliert, regelmäßig eine Rendite von mindestens 5 % p.a. auf die Geschäftsguthaben der Mitglieder zu erwirtschaften.

In den vergangenen Jahren wurde dieses Ziel stets gut erreicht. Einen Teil der erzielten Jahresüberschüsse hat die Gesellschaft – jeweils mit Zustimmung der Generalversammlung – dazu verwandt, Rücklagen zu bilden. Einen anderen Teil wurde als Dividende an die Mitglieder ausgeschüttet. Seit 2013 wurde jeweils eine Dividende in Höhe von 5 % auf das jeweilige Geschäftsguthaben ausgeschüttet.

Teil II/Nr.8 Raiffeisenbank Rastede eG

8.1 Sitz des Unternehmens

Raiffeisenstraße 1
26180 Rastede

8.2 Gegenstand des Unternehmens

Gemäß § 2 der Gesellschaftssatzung ist Zweck der Genossenschaft die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder und die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften.

8.3 Beteiligungsverhältnis der Gemeinde

Geschäftsguthaben

1.019.909 € zum 31.12.2024 (Anteil der Gemeinde: 300 € bzw. 0,03 %)

Genossenschaftsmitglieder

- Gemeinde Rastede zu 0,03 %
- Weitere Genossenschaftsmitglieder zu 99,97 %

8.4 Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

- Herr Kobbe, Vorsitzender
- Herr Duddeck, stellv. Vorsitzender
- Herr Kirchhoff
- Herr Menke
- Frau Quathammer
- Herr Siemen
- Herr Sundermann

Vorstand

- Herr Chmielewski (bis 28.02.2022)
- Herr Luks
- Herr von Deetzen

8.5 Ziele der Gemeinde

Die Gemeinde Rastede verfolgt mit der Mitgliedschaft das Ziel, die Bankenstandorte im Gemeindegebiet zum Wohle der Bürgerinnen und Bürger zu sichern.

8.6 Gehaltene Beteiligungen an anderen Unternehmen / Einrichtungen

Keine

8.7 Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Rastede

Den allgemeinen gesellschaftsrechtlichen Regelungen folgend trägt die Gemeinde Rastede etwaige Verlustausgleiche bzw. profitiert von eventuellen

Gewinnausschüttungen. Die Haftung ist auf das voll einzuzahlende Geschäftsguthaben begrenzt. Eine Nachschusspflicht ist ausgeschlossen. Für das Geschäftsjahr 2024 wurde eine Dividende in Höhe von 17,86 € an die Gemeinde ausgeschüttet.

8.8 Wirtschaftliche Lage

Beanstandungen in Hinsicht auf die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie der Liquidität und der Rentabilität haben sich im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2024 nicht ergeben.

In einem durch besondere Herausforderungen geprägten Umfeld hat sich die wirtschaftliche Lage stabil gezeigt.

Trotz des zwischenzeitlich gesunkenen Zinsniveaus, aber insbesondere aufgrund der Möglichkeit, freie Liquidität verzinslich anzulegen, verbesserte sich das Zinsergebnis. Das weiterhin zufriedenstellende Kreditgeschäft mit einer Wachstumsrate von 3,4% und erfreulich gewachsene Kundeneinlagen von 12,7% ermöglichen es, unsere zu Jahresbeginn aufgestellten Ertragsziele zu erreichen. Wir bewerten das erreichte Betriebsergebnis mit 5.982 TEUR oder 1,46% der dBS als auskömmlich. Die Vermögenslage der Bank ist geordnet. Die Gesamtkapitalquote liegt über den aufsichtlichen Mindestanforderungen. Für erkennbare und latente Risiken in den Kundenforderungen sind Wertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen und Vorsorgereserven gebildet. Finanzlage und Liquiditätsausstattung entsprechen den aufsichtsrechtlichen und betrieblichen Erfordernissen.

Mit 70,9% der Bilanzsumme stellen die Kundenforderungen den bedeutendsten Vermögenswert der Bank dar. Besondere strukturelle Risiken bestehen im Kundenkreditgeschäft nicht. Die durch die Generalversammlung festgesetzten Kredithöchstgrenzen für einzelne Kreditnehmer sowie die aufsichtlichen Kreditgrenzen wurden während des gesamten Jahres 2024 eingehalten.

Teil II/Nr.9 Raiffeisen-Warengenossensch. Ammerland-Ostfriesland eG (RWG)

9.1 Sitz des Unternehmens

Mühlenstraße 2
26215 Wiefelstede

9.2 Gegenstand des Unternehmens

Gemäß § 2 der Gesellschaftssatzung ist Zweck der Genossenschaft die wirtschaftliche Förderung der Mitglieder durch gemeinschaftlichen Geschäftsbetrieb, insbesondere durch gemeinschaftlichen Ein- und Verkauf von landwirtschaftlichen Bedarfsartikeln.

9.3 Beteiligungsverhältnis der Gemeinde

Geschäftsguthaben

3.225.600 € zum 31.12.2024 (Anteil der Gemeinde: 1.600,00 € bzw. 0,05 %
davon bereits eingezahlt: 1.571,24 €)

Genossenschaftsmitglieder

- Gemeinde Rastede zu 0,05 %
- Weitere Genossenschaftsmitglieder zu 99,95 %

9.4 Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

- Rolf Dreesman (Vorsitzender)
- Ralf Borgmann (stellv. Vorsitzender)
- Gerd Heinen (stellv. Vorsitzender)
- 20 weitere Aufsichtsratsmitglieder

Vorstand

- Hergen Eilers, Vorsitzender
- Hermann Mammen, hauptamtlicher stellv. Vorsitzender
- Renke Schröder, hauptamtlich
- 7 weitere Vorstandsmitglieder

9.5 Ziele der Gemeinde

Die Gemeinde Rastede verfolgt mit der Mitgliedschaft das Ziel, die durch den gemeinschaftlichen Einkauf erzielbaren Kostenvorteile zu sichern.

9.6 Gehaltene Beteiligungen an anderen Unternehmen / Einrichtungen

Keine

9.7 Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Rastede

Den allgemeinen gesellschaftsrechtlichen Regelungen folgend trägt die Gemeinde Rastede etwaige Verlustausgleiche bzw. profitiert von eventuellen

Gewinnausschüttungen. Die Haftung ist auf das voll einzuzahlende Geschäftsguthaben begrenzt. Eine Nachschusspflicht ist ausgeschlossen.

9.8 Wirtschaftliche Lage

Das Jahr 2024 fiel in Deutschland aus gesamtwirtschaftlicher Sicht abermals schwach aus. Nach ersten Schätzungen sank das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt gegenüber dem Vorjahr leicht um 0,2%. Bereits 2023 war die reale Wirtschaftsleistung aufgrund struktureller und konjunktureller Belastungen etwas zurückgegangen (-0,3%). Erfreulich ist jedoch, dass die Inflation weiter nachließ. Die Verbraucherpreise stiegen im Jahresdurchschnitt 2024 um 2,2% nachdem sie sich 2022 und 2023 noch um 6,9% und 5,9% verteuert hat.

Auf Grundlage des Verschmelzungsvertrages vom 15.10.2024 mit der Raiffeisen Südoldenburg eG sind mit Wirkung zum 01.07.2024 die Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten der übertragenen Genossenschaft auf die Raiffeisen-Warengenossenschaft Ammerland-Ost Friesland eG nach Eintragung der Verschmelzung a, 19.11.2024 übergegangen.

Die Vermögens- und Finanzlage der Genossenschaft ist insgesamt als gut zu beurteilen. Die Ertragslagen in 2024 hat sich verschlechtert. Ursächlich dafür waren insbesondere die höheren ordentlichen betrieblichen Aufwendungen. Ein Vergleich der Entwicklung mit der Vorjahresprognose ist aufgrund der erfolgten Verschmelzung mit der Raiffeisen Südoldenburg eG nach Abgabe der Prognose nicht möglich.

Um die Ziele der langfristigen Planung zu erreichen, steht nach wie vor die Verbesserung der Kostenstruktur im Fokus. Vor dem Hintergrund der mannigfaltigen Krisen und den deswegen sehr volatilen Rohstoffmärkten ist es wichtig, gute Ergebnisse auch bei insgesamt schwierigen, konjunkturellen Bedingungen sicher zu erreichen.

Teil II/Nr.10 Zweckverband Kommunale Datenverarbeitung Oldenburg (KDO)

10.1 Sitz des Unternehmens

Elsässer Str. 66
26121 Oldenburg

10.2 Gegenstand des Unternehmens

Gemäß § 3 der Zweckverbandssatzung ist Zweck des Verbandes die Entwicklung, Programmierung, Bereitstellung und Pflege von EDV-Verfahren, Dienstleistungen im Bereich der Informationstechnik sowie alle hiermit zusammenhängenden Aufgaben im kommunalen Bereich.

10.3 Beteiligungsverhältnis der Gemeinde

Die Anzahl der Stimmanteile bemisst sich nach der Bevölkerungszahl und nach den in den drei vorangegangenen Haushaltsjahren entrichteten Leistungsentgelten. Von den insgesamt 1.602 Stimmanteilen der Verbandsversammlung entfallen 17 Stimmen (= 1,12 %) auf die Gemeinde Rastede.

10.4 Besetzung der Organe

Geschäftsführung

- Herr Dr. Beyer

10.5 Ziele der Gemeinde

Die Gemeinde Rastede verfolgt mit der Mitgliedschaft die Leistungen der KDO in Anspruch zu nehmen. Außerdem kann durch die Mitgliedschaft Einfluss auf die zukünftigen Entscheidungen genommen werden.

10.6 Gehaltene Beteiligungen an anderen Unternehmen / Einrichtungen

KDO Service GmbH

Stammkapital:

	330.000 € (100,0 %)
davon: Zweckverband KDO	330.000 € (100,0 %)

Aufgabe: Gegenstand des Unternehmens sind informationstechnische Dienstleistungen für die Gesellschafter und deren Mitglieder sowie deren Betriebe und Einrichtungen, insbesondere

a) Entwicklung, Bereitstellung, Pflege und Betrieb von kommunaler Anwendungssoftware;

b) Handel mit Software- und Hardwaresystemen sowie deren Installation, Bereitstellung und alle damit im Zusammenhang stehenden Dienstleistungen.

Genossenschaft KDO e. G.

Stammkapital:

		58.000 €	(100,0 %)
davon:	Zweckverband KDO	25.000 €	(43,1 %)
	KDO Service GmbH	25.000 €	(43,1 %)
	8 weitere Genossenschaftsmitglieder	8.000 €	(13,2 %)

Aufgabe: Gegenstand des Unternehmens ist die Bereitstellung von IT- und Rechenzentrumsleistungen, die wiederum von der Genossenschaft durch den Zweckverband Kommunale Datenverarbeitung Oldenburg (KDO) und die KDO Service GmbH bezogen werden.

10.7 Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Rastede

Der Zweckverband zieht aus seiner Tätigkeit keinen Gewinn. Soweit die Leistungsentgelte und sonstigen Einnahmen des Zweckverbandes zur Bestreitung der Verbandsausgaben (einschl. der vorgeschriebenen Rücklagen) nicht ausreichen, mindestens jedoch zur Finanzierung des vom Zweckverband eingerichteten Rechnungsprüfungsamtes, erhebt der Zweckverband eine Jahresumlage. Die Jahresumlage wird zu 40 % auf die kreisfreien Städte, zu 20 % auf die Landkreise und zu 40 % auf die kreisangehörigen Gebietskörperschaften verteilt. Sofern die kreisangehörigen Gebietskörperschaften einem Mitgliedslandkreis angehören, übernimmt dieser gegenüber dem Zweckverband deren Umlageanteil. Der Umlageanteil der Gemeinde Rastede wird daher vom Landkreis Ammerland übernommen.

10.8 Wirtschaftliche Lage

Beanstandungen in Hinsicht auf die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie die Liquidität und Rentabilität haben sich im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses nicht ergeben.

Die weitere Entwicklung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Konzerns wird sich analog der Einzelergebnisse darstellen. Umfangreiche ergebnisbeeinflussende Konsolidierungsbuchungen aufgrund von selbst erstellter Software sind insbesondere im Bereich der Digitalisierung zu erwarten.

Der Schwerpunkt zwischen dem Zweckverband und den Töchtern KDI Service GmbH sowie der KDO e.G. wird in Zukunft weiterhin die Abdeckung der Dienstleistungsaufträge im kommunalen Bereich und die Entwicklung von kommunaler Softwarelösung bleiben.

Die TQO GmbH konnte einen kleinen Jahresüberschuss erzielen. Wir gehen davon aus, dass die bisher entstandenen Verluste mit künftigen positiven Ergebnissen ausgeglichen werden.

Die weitere Geschäftsentwicklung wird grundsätzlich optimistisch gesehen. Der anhaltende Krieg in der Ukraine kann auch Auswirkungen auf unseren Geschäftsbetrieb und auf Unternehmen in der Region haben. Dies kann dazu führen, dass sich die Annahmen, die unseren Prognoseberechnungen zu Grunde liegen, nicht als zutreffend erweisen. Risiken aus Kostensteigerungen haben wir in unseren Planansätzen berücksichtigt. Als weiteres Risiko wird die externe Bedrohung durch Cyberangriffe gesehen. Der Hackerangriff im Oktober

2023 gegenüber dem IT-Dienstleister Südwestfalen-IT (SIT) hat die davon ausgehende Gefährdung auch gegenüber zentralen Dienstleistern noch einmal verdeutlicht. Die Maßnahmen zur IT-Sicherheit erfordern laufend zusätzliche Sensibilisierungen und Schutzvorrichtungen sowie Datensicherungen. Die getroffenen Vorkehrungen werden regelmäßig erneuert. Mögliche Auswirkungen auf den Konzern KDO werden laufend analysiert.

Auch im Jahr 2023 wurde die KDO als Dienstleister für digitale Anwendungen und Verwaltungsdienstleistungen stark frequentiert. Neben den zentralen Rechenzentrumsleistungen und dem Zugang zu Cloud-Lösungen können wir auch weiteres Wachstum insbesondere bei den kommunalen Fachverfahren Einwohnerwesen/Wahlen, Jugend- und Finanzwesen feststellen. Die Nutzung des zentralen Betriebs inkl. der umfassenden Infrastruktur eines gesicherten Rechenzentrums nimmt weiter an Bedeutung zu. Wir gehen davon aus, dass im Jahr 2024 ff weitere Kommunen ihren kompletten IT-Betrieb zur KDO outsourcen werden. Die wirtschaftlichere Nutzung der Cloud-Arbeitsplätze, die Bereitstellung eines hohen Sicherheitsstandards und die Einbindung von mobilen IT-Geräten wird für viele Kommunen eine wichtige Rolle spielen.

Teil II/Nr.11 ff. Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

Nr.	Verein / Verband	Öffentlicher Zweck
11	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt)	Verwaltungshilfe
12	De Spieker, Heimatbund für niederdeutsche Kultur e. V.	Kultur
13	Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e. V. (DWA)	Verwaltungshilfe
14	Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge e. V.	Verwaltungshilfe
15	Evangelische Heimvolkshochschule Rastede e. V.	Kultur
16	Kreisfeuerwehrverband e. V.	Verwaltungshilfe
17	Institut für Rohleitungsbau an der FH Oldenburg e. V.	Verwaltungshilfe
18	Kommunaler Arbeitgeberverband e. V.	Verwaltungshilfe
19	Landesfachverband der Standesbeamten Niedersachsen e. V.	Verwaltungshilfe
20	Niedersächsischer Städte- und Gemeindebund e. V.	Verwaltungshilfe
21	Oldenburgische Landschaft	Kultur
22	Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e. V.	Kultur
23	Waldbauverein Ammerland e. V.	Forstförderung
24	Oldenburger Landesverein für Geschichte, Natur und Heimatkunde e. V	Kultur
25	Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen e. V. - BDS	Verwaltungshilfe
26	Monumentendienst, Info- und Wartungsdienst für historische Gebäude	Hilfestellung zur sachgerechten Denkmalpflege
27	Kommunen für biologische Vielfalt	Umweltschutz



Residenzort Rastede GmbH

**Jahresabschluss 2024,
Bericht zum Jahresabschluss 2024,
Prüfbericht zum Jahresabschluss
2024
Wirtschaftsplan 2026**

Jahresabschluss 2024

Residenzort Rastede GmbH

**Schloßstr. 29
26180 Rastede**

Finanzamt: Westerstede
St.-Nr.: 69 200 11674

Björn Finkeisen, Dipl.-Kaufm. (FH) · Steuerberater
26180 Rastede, Brucknerstraße 2
Telefon: 04402/51018 · Telefax: 04402/82926
E-Mail: kanzlei@finkeisen-steuerberatung.de
Internet: www.finkeisen-steuerberatung.de

Abs.: Björn Finkeisen, Steuerberater, Brucknerstr. 2, 26180 Rastede .

Firma
Residenzort Rastede GmbH
Schloßstr. 29
26180 Rastede

26180 Rastede
Brucknerstraße 2
Telefon: 04402/51018
Telefax: 04402/82926
E-Mail: kanzlei@finkeisen-
steuerberatung.de
Internet: www.finkeisen-
steuerberatung.de

Björn Finkeisen
Diplom-Kaufmann (FH)
Steuerberater
E-Mail: bjf@finkeisen-
steuerberatung.de

Rastede, 13. März 2025

Sehr geehrter Herr Piwowar,

falls sich das Finanzamt an die erklärten Zahlen hält, ergeben sich für Sie aufgrund meiner Berechnungen für das Jahr 2024 folgende Steuer – Nachzahlungen/Erstattungen:

Körperschaftsteuer	E	-1,00	EUR
Solidaritätszuschlag	E	0,00	EUR
Umsatzsteuer	N	167,86	EUR
Gewerbsteuer	N	<u>0,00</u>	EUR
	N	<u><u>166,86</u></u>	EUR

Nach Erhalt der Steuerbescheide bitte ich mir diese zur Prüfung vorzulegen.

Mit freundlichen Grüßen.



Inhaltsverzeichnis
=====

	Blatt
<u>STEUERBERECHNUNGEN und ANLAGEN</u>	
Körperschaftsteuerberechnung	1
Umsatzsteuerberechnung	3
Gewerbesteuerberechnung	4
<u>JAHRESABSCHLUSS / GEWINNERMITTLUNG</u>	5

Berechnung der Körperschaftsteuer 2024

Mandant: 10783 - Residenzort Rastede GmbH
Schloßstr. 29, 26180 Rastede
Berechnung erstellt am 13.03.2025

Steuer-Nr.: 69 200 11674

Ermittlung des Steuerbilanzgewinns

Erfasster vorläufiger Gewinn	-189 €
Vorläufiger Steuerbilanzgewinn	<u>-189 €</u>
Steuerbilanzgewinn (endgültig)	<u><u>-189 €</u></u>

Ermittlung des zu versteuernden Einkommens

Endgültiger Steuerbilanzgewinn	-189	
In Anlage GK ausgewiesener endgültiger Gewinn		<u>-189</u>
Nichtabziehbare Aufwendungen		
Sämtliche Zuwendungen	676	
Summe der nichtabziehbaren Aufwendungen	676	<u>+ 676</u>
Einkünfte aus Gewerbebetrieb		<u>487</u>
Summe der Einkünfte		<u>487</u>
Abzugsfähige Zuwendungen		<u>- 676</u>
Gesamtbetrag der Einkünfte		<u>-189</u>
Einkommen / Zu versteuerndes Einkommen		<u><u>-189</u></u>

Ermittlung der Steuer-Differenzen

Körperschaftsteuer		
Zu versteuerndes Einkommen	-189	
davon 15 %		
Festzusetzende Körperschaftsteuer		<u>0</u>
Körperschaftsteuer-Differenz		<u>0</u>
Solidaritätszuschlag		
Bemessungsgrundlage: Festzusetzende KSt	0	
Festzusetzender Solidaritätszuschlag (5,5 %)		<u>0</u>
Solidaritätszuschlag-Differenz		<u>0</u>

Ermittlung der Steuer-Nachzahlung/-Erstattung

Körperschaftsteuer		
Festzusetzende Körperschaftsteuer		<u>0,00</u>
abzgl. anzurechnende KapSt, die den Bilanzgewinn nicht gemindert hat		<u>-1,00</u>
Körperschaftsteuer-Erstattung		<u>1,00</u>
Solidaritätszuschlag		
Bemessungsgrundlage: Festzusetzende KSt	0	
Festzusetzender Solidaritätszuschlag (5,5 %)		<u>0,00</u>
Solidaritätszuschlag-Nachzahlung		<u>0,00</u>

Berechnung der Körperschaftsteuer 2024

Mandant: 10783 - Residenzort Rastede GmbH
Schloßstr. 29, 26180 Rastede
Berechnung erstellt am 13.03.2025

Steuer-Nr.: 69 200 11674

Nachrichtliche Berechnungen

Abschlussbuchungen

Es sind keine Abschlussbuchungen vorzunehmen.

Gewinn nach Steuern

Steuerbilanzgewinn vor Ertragsteuern	-189	100,00 %
- Gewerbesteuer	<u>0</u>	%
Gewinn nach Steuern	<u><u>-189</u></u>	100,00 %

Verlustvorträge

Verbleibender Verlustvortrag nach § 10d EStG zum 31.12.2024	<u><u>2.492.922</u></u>
---	-------------------------

Umsatzsteuer-Berechnung 2024

Residenzort Rastede GmbH
Schloßstr. 29
26180 Rastede

Finanzamt:
Westerstede
Postfach 1260
26642 Westerstede

Berater:
Björn Finkeisen
Dipl.-Kfm. (FH), Steuerberater
Brucknerstraße 2
26180 Rastede

Steuer-Nr: 69 200 11674

Telefon: 04402-51018
Fax: 04402-82926

13.03.2025/11:36

Seite: 1

Berechnung der zu entrichtenden Umsatzsteuer	Bemessung	Steuer
	EUR	EUR/Ct
Umsatzsteuer auf steuerpflichtige Lieferungen, sonstige Leistungen / unentgeltliche Wertabgaben		
Lieferungen und sonstige Leistungen zu 19 %	453.412	86.148,28
Lieferungen und sonstige Leistungen zu 7 %	4.002	280,14
Umsatzsteuer auf innergemeinschaftliche Erwerbe		
Steuerpflichtige innergemeinschaftliche Erwerbe zum Steuersatz von 19 %	166	31,54
Umsatzsteuer, die vom Leistungsempfänger nach § 13b UStG geschuldet wird		
Andere Leistungen (§ 13b Abs.2 Nr.1,2,4 bis 11 UStG)	150	28,50
Zwischensumme		86.488,46
Abziehbare Vorsteuerbeträge		
Vorsteuerbeträge aus Rechnungen von anderen Unternehmern (§ 15 Abs.1 Satz 1 Nr.1 UStG)		26.912,26
Vorsteuer aus innergemeinschaftlichen Erwerben von Gegenständen (§ 15 Abs.1 Satz 1 Nr.3 UStG)		31,70
Vorsteuerbeträge aus Leistungen im Sinne des § 13b UStG (§ 15 Abs.1 Satz 1 Nr.4 UStG)		28,50
Verbleibender Betrag		59.516,00
Umsatzsteuer / Überschuss		59.516,00
Verbleibende Umsatzsteuer / Verbleibender Überschuss		59.516,00
Vorauszahlungssoll (einschließlich Sondervorauszahlung)		59.348,14
Noch an die Finanzkasse zu entrichten / Erstattungsanspruch		167,86

GewSt - Berechnung der Gewerbesteuer 2024

Mandant: 10783 - Residenzort Rastede GmbH
Schloßstr. 29, 26180 Rastede
Berechnung erstellt am 13.03.2025

Steuer-Nr.: 69 200 11674

Ermittlung des Gewerbeertrags

Gewinn		
Vorläufiger Gewinn lt. Körperschaftsteuer	-189 €	
+ Spenden und Beiträge	676 €	
Maßgebender Gewinn		<u>487 €</u>
Kürzungen		
Spenden		
- Zuwendungen zur Förderung steuerbegünstigter Zwecke i.S.d. §§ 52 bis 54 AO	676	
Summe der Kürzungen	676	- 676 €
Gewerbeverlust		
Vorgetragener Gewerbeverlust nach § 10a GewStG	2.492.611 €	
Zu berücksichtigender Gewerbeverlust	0 €	<u>0 €</u>
Gewerbeertrag		<u>-189 €</u>
Vortragsfähiger Gewerbeverlust zum 31.12.2024	2.492.800 €	

Ermittlung des Steuermessbetrags

Steuermesszahl 3,5 %		
Steuermessbetrag		<u>0</u>

Ermittlung der Gewerbesteuer

Gewerbesteuer-Hebesatz	360 %	
Steuermessbetrag	0 €	
Festzusetzende Gewerbesteuer		<u>0 €</u>

Gewerbesteuer-Rückstellung

Festzusetzende Gewerbesteuer keine Vorauszahlungen geleistet	0	
Gewerbesteuer-Rückstellung	<u>0</u>	
Gewerbesteuer-Differenz	0	
(Eigentlich) noch zu buchende Gewerbesteuer-Rückstellung	0	

Bericht über die Erstellung des Jahresabschlusses

**zum
31. Dezember 2024**

Residenzort Rastede GmbH

**Schloßstr. 29
26180 Rastede**

Inhaltsverzeichnis

1	Auftrag und Auftragsdurchführung	4
1.1	Erstellungsauftrag	4
1.2	Auftragsdurchführung	5
2	Rechtliche und steuerliche Verhältnisse der Gesellschaft	6
2.1	Rechtliche Verhältnisse	6
2.2	Steuerliche Verhältnisse	7
3	Feststellung und Erläuterungen zur Rechnungslegung	8
3.1	Buchführung	8
3.2	Jahresabschluss	9
4	Bescheinigung	10
4.1	Bescheinigung über die Erstellung	10
5	Vollständigkeitserklärung	11
6	Erläuterungen	12
6.1	Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	12
6.2	Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung	18
7	Anlagen	24
	Anlage zum Warenbestand	25
	Anlage zu den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25
	Aufstellung der kurzfristigen Forderungen	25
	Anlage zu den Rechnungsabgrenzungsposten	26
	Anlage zum Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	27
	Anlage zu den Rückstellungen	27
	Anlage zu den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28
	Anlage zu den sonstigen Verbindlichkeiten	28
	B I L A N Z (StR) zum 31. Dezember 2024	29
	GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG (StR) vom 01.01.2024 bis 31.12.2024	31

Anlagenspiegel nach Konten vom 01.01.2024 bis 31.12.2024	33
Allgemeine Auftragsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften	41

1 Auftrag und Auftragsdurchführung

1.1 Erstellungsauftrag

Die Geschäftsführung der Firma Residenzort Rastede GmbH, Schloßstr. 29, 26180 Rastede – im Folgenden „Gesellschaft“ genannt – hat mich beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 der Gesellschaft zu erstellen.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft i.S.d. § 267 Abs. 1 HGB. Die Gliederung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung, die gemäß § 243 Abs. 2 HGB klar und übersichtlich sein muss, wurde in Anlehnung an die gemäß den Vorschriften des Handelsgesetzbuches geltenden Gliederungsvorschriften für kleine Kapitalgesellschaften vorgenommen.

Die größenabhängigen Erleichterungen für kleine Kapitalgesellschaften für den Anhang gemäß § 288 HGB wurden in Anspruch genommen.

Art und Umfang meiner Erstellungshandlungen richten sich auftragsgemäß nach den Vorschriften der §§ 242ff. HGB und den „Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen“ (Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer), Erstellung ohne Beurteilungen.

Mein Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasst demnach sämtliche Tätigkeiten, die erforderlich sind, um aufgrund der mir vorgelegten Bücher und Bestandsnachweise sowie der eingeholten Auskünfte zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen die gesetzlich vorgeschriebene Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie den Anhang zu erstellen.

Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und der vorgelegten Bestandsnachweise sowie der Angaben des Unternehmens war nicht Gegenstand meines Auftrags.

Der von mir erstellte Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang, ist aus den folgenden Kapiteln zu ersehen. Außerdem werden die rechtlichen und steuerlichen Verhältnisse dargestellt. Die Posten des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2024 werden auftragsgemäß aufgegliedert und im Einzelnen erläutert.

Für die Durchführung des Auftrags und für meine Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, liegen die vereinbarten und diesem Bericht beigefügten „Allgemeinen Auftragsbedingungen“ zugrunde.

1.2 Auftragsdurchführung

Ausgangspunkt meiner Erstellungsarbeiten war der von mir erstellte Jahresabschluss der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der hierfür geltenden gesetzlichen Vorschriften des Handels- und Steuerrechts einschließlich der ergänzenden Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der einschlägigen Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.

Sofern steuerliche Sondervorschriften anzuwenden sind, die nicht im Einklang mit dem Handelsrecht stehen, wurden diese im Rahmen einer gesonderten Überleitungsrechnung berücksichtigt.

Als Erstellungsunterlagen dienten mir die Buchhaltungsunterlagen, die Belege, Kontoauszüge der Kreditinstitute sowie das Akten- und Schriftgut der Gesellschaft.

Alle von mir erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind mir von der Geschäftsführung und den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht worden.

Ergänzend hierzu hat mir die Geschäftsführung in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht und mir alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind.

Art, Umfang und Ergebnis der von mir vorgenommenen Erstellungshandlungen sind, soweit nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert, in meinen Arbeitspapieren festgehalten.

Die Finanz- und Anlagenbuchhaltung der Gesellschaft erfolgt auf einer eigenen EDV-Anlage unter Verwendung der Softwareanwendung Simba der Firma Simba Computer Systeme GmbH. Die Lohn- und Gehaltsbuchführung wird über mich abgewickelt.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses habe ich keine Unrichtigkeiten oder Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften sowie Tatsachen festgestellt, die den Bestand der Gesellschaft gefährden oder ihre Entwicklung wesentlich beeinträchtigen können oder die schwerwiegenden Verstöße der Geschäftsführer oder von Arbeitnehmern gegen Gesetz oder Gesellschaftsvertrag darstellen.

2 Rechtliche und steuerliche Verhältnisse der Gesellschaft

2.1 Rechtliche Verhältnisse

Über die rechtlichen Grundlagen des Unternehmens ist Folgendes zu berichten:

Firma:	Residenzort Rastede GmbH
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)
Sitz:	Rastede
Anschrift:	Schloßstr. 29 26180 Rastede
Gründung:	am 01.01.2005
Dauer der Gesellschaft:	auf unbestimmte Zeit
Eintragung:	Handelsregister Amtsgericht Oldenburg HRB 201359
Gesellschaftsvertrag:	Gültig in der Fassung vom 02. März 2017
Unternehmensgegenstand:	Gegenstand des Unternehmens sind die Vorbereitung und Durchführung von Konzepten und Maßnahmen zur Förderung der Attraktivität und des Images der Gemeinde Rastede unter Berücksichtigung aller innerstädtisch relevanten Funktionen, insbesondere der wirtschaftlichen, kulturellen und kommunalmarketingbezogenen Aspekte sowie die Förderung, Betreuung und das Betreiben von Einrichtungen und Veranstaltungen im Bereich des Tourismus und der damit im Zusammenhang stehenden Geschäfte.
Geschäftsjahr:	1.1.2024 - 31.12.2024
Gezeichnetes Kapital:	EUR 25.000,00
Gesellschafter:	Gemeinde Rastede
Geschäftsführung:	Herr Holger Piwowar

Wesentliche Veränderungen der rechtlichen Verhältnisse nach dem Abschluss-Stichtag liegen nicht vor.

2.2 Steuerliche Verhältnisse

Das Unternehmen wird unter der Steuernummer 69 200 11674 beim Finanzamt Westerstede geführt. Das Betriebsstättenfinanzamt der Gesellschaft ist die Behörde in Westerstede.

Die umsatzsteuerliche Behandlung des Unternehmens erfolgt nach den Vorschriften der Regelbesteuerung der §§ 16 bis 18 UStG.

Für die Zwecke der Umsatzsteuer wurde die Buchführung entsprechend gegliedert, so dass sich die nach § 22 UStG geforderten Aufzeichnungen zur Feststellung der Umsatzsteuer und der Grundlagen ihrer Berechnung ersehen lassen.

Nach § 2 Abs. 1 GewStG unterliegt der Betrieb der Gewerbesteuerpflicht.

Im Rahmen der Abschlusserstellung wurde die Berechnung der Gewerbesteuer vorgenommen.

3 Feststellung und Erläuterungen zur Rechnungslegung

3.1 Buchführung

Für die Gesellschaft besteht nach § 238 HGB Buchführungspflicht. Es gelten darüber hinaus die besonderen Vorschriften des Handelsgesetzbuches für Kapitalgesellschaften.

Die Gesellschaft hat eine den gesetzlichen Vorschriften entsprechende Buchführung erstellt.

Die Aufzeichnung der Geschäftsvorfälle erfolgte nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung.

Die Organisation der Buchhaltung, das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Verbuchung der Geschäftsvorfälle. Im Verlauf meiner Prüfung habe ich keine Feststellungen getroffen, die zu Zweifeln an der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung Anlass geben.

Die Bilanz und der Bericht zum Jahresabschluss wurden mit Hilfe der Softwaremodule Simba Jahresabschluss und Simba Bericht erstellt. Ein Testat über die Ordnungsmäßigkeit der eingesetzten Buchführungssoftware liegt vor.

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird mit Hilfe des Softwaremoduls Simba Anlagenbuchführung bearbeitet. Neben einer genauen Beschreibung des einzelnen Anlagegegenstandes wird ein Nachweis über das Anschaffungsdatum, den Anschaffungspreis sowie alle weiteren Verkehrszahlen, insbesondere die Abschreibungen, geführt.

Vorliegender Jahresabschluss wurde auf Basis des Softwaremoduls Simba Finanzbuchführung erstellt.

Die Ordnungsmäßigkeit des Softwaremoduls Simba Finanzbuchführung wurde mit der Prüfung nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger DV-gestützter Buchführungssysteme (GoBS) und nach IDW PS 880 Abschnitt 2 bestätigt.

Es sind keine Tatsachen bekannt, die auf eine nicht sachgemäße Anwendung des Systems schließen lassen.

3.2 Jahresabschluss

Der Jahresabschluss wurde auf der Grundlage und unter Beachtung der handels- und steuerrechtlichen Buchführungs-, Bilanzierungs-, Ansatz- und Bewertungsvorschriften aufgestellt.

Hinsichtlich des Aufbaus und der Gliederung wurden die Vorschriften der §§ 266 und 275 HGB zugrunde gelegt, die das Handelsgesetzbuch für Kapitalgesellschaften fordert.

Als Anlagevermögen wurden alle im Eigentum der Gesellschaft stehenden und ihr wirtschaftlich zuzurechnenden Vermögensgegenstände ausgewiesen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 EUR wurden gemäß § 6 Abs. 2 EStG im Jahr der Anschaffung abgeschrieben.

Für geringwertige Wirtschaftsgüter wurde gemäß § 6 Abs. 2a EStG ein Pool gebildet. Dieser wird auf fünf Jahre abgeschrieben.

Das abnutzbare Anlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellkosten abzüglich Abschreibungen, das nicht abnutzbare Anlagevermögen zu Anschaffungskosten bewertet.

Das Vorratsvermögen wurde von der Berichtsfirma zum Bilanzstichtag körperlich aufgenommen (Stichtagsinventur). An der Inventuraufnahme haben wir nicht teilgenommen. Die Vorräte sind mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt.

Die Forderungen sind mit ihrem Nennbetrag angesetzt. Einzelwertberichtigungen sind aktivisch ausgewiesen. Das allgemeine Ausfallrisiko wurde durch eine Pauschalwertberichtigung auf der Aktivseite berücksichtigt.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Rentenverpflichtungen ohne Erwartung einer Gegenleistung werden mit dem versicherungsmathematischen Barwert und Rückstellungen in der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Höhe ausgewiesen.

Grundsätzliche Änderungen gegenüber dem Vorjahr in der Ausübung von Ansatz- oder Bewertungswahlrechten sind nicht zu verzeichnen.

Gliederung und Bewertung der Bilanz- und GuV-Posten entsprechen den gesetzlichen Vorschriften. Einzelheiten sind den nachfolgenden Erläuterungen zu den einzelnen Posten des Jahresabschlusses zu entnehmen.

4 Bescheinigung

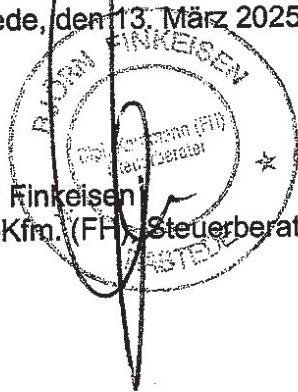
4.1 Bescheinigung über die Erstellung

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – der Firma Residenzort Rastede GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von mir geführten Bücher und die mir darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der *Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen* durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Rastede, den 13. März 2025

Björn Finkeisen
Dipl.-Kfm. (FH) Steuerberater



5 Vollständigkeitserklärung

Ich erkläre hiermit folgendes:

In dem von

Björn Finkeisen
Dipl.-Kfm. (FH), Steuerberater
Brucknerstraße 2
26180 Rastede

erstellten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 sind alle Vermögenswerte, Verpflichtungen und Wagnisse enthalten.

In den vorgelegten Buchhaltungsunterlagen sind alle Geschäftsvorfälle, die das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 - 31.12.2024 betreffen, ordnungsmäßig verbucht. Die hierfür erforderlichen Unterlagen wurden vollständig zu Verfügung gestellt.

Rastede, 13.03.2025
Ort, Datum



6 Erläuterungen

6.1 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

6.1.1 AKTIVA

A. Anlagevermögen

Sachanlagen

andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2024	EUR	17.204,00
31.12.2023	EUR	20.327,00

	Stand 01.01.2024	Zu-/Abgänge/ Umbuchungen	Zu/ Abschrei- bungen	Stand 31.12.2024
400 Betriebsausstattung	2.099,00	2.185,76	888,76	3.396,00
420 Büroeinrichtung	15.223,00	1.067,60	3.100,60	13.190,00
451 EDV Software	2.091,00	0,00	2.088,00	3,00
452 EDV Hardware	912,00	9.779,42	10.078,42	613,00
480 Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	3.968,44	3.968,44	0,00
485 Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	2,00	0,00	0,00	2,00
	<u>20.327,00</u>	<u>17.001,22</u>	<u>20.124,22</u>	<u>17.204,00</u>

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

fertige Erzeugnisse und Waren

31.12.2024	EUR	7.286,70
31.12.2023	EUR	8.552,92

Kontenaufstellung	31.12.2024	31.12.2023
3980 Waren (Bestand)	<u>7.286,70</u>	<u>8.552,92</u>

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	31.12.2024	EUR	6.111,88
	31.12.2023	EUR	7.102,44

Kontenaufstellung	31.12.2024	31.12.2023
1400 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.111,88	7.102,44

2. sonstige Vermögensgegenstände	31.12.2024	EUR	10.372,29
	31.12.2023	EUR	26.067,09

Kontenaufstellung	31.12.2024	31.12.2023
1545 Forderungen aus Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	8.411,79	6.601,81
1548 VSt in Folgeperiode/Folgejahr abziehbar	1.926,26	4.247,82
1549 Körperschaftsteuerrückford.	0,72	195,59
1570 Abziehbare Vorsteuer	0,00	-4.216,77
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00	1.229,79
1574 Abzieh. VSt innergemeinschaftl. Erwerb 19%	0,00	127,68
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00	30.571,49
1577 Abziehbare VSt §13b UStG 19%	0,00	36,90
1600 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	0,00	14.784,28
1742 Verbindl. im Rahmen der sozialen Sicherheit	33,52	3,32
1771 Umsatzsteuer 7%	0,00	-291,71
1774 USt aus innergemeinschaftlichem Erwerb 19%	0,00	-127,68
1776 Umsatzsteuer 19%	0,00	-81.135,91
1780 Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00	54.077,38
1787 Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19 %	0,00	-36,90
	10.372,29	26.067,09

III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	31.12.2024	EUR	101.342,67
	31.12.2023	EUR	125.780,62

Kontenaufstellung	31.12.2024	31.12.2023
1000 Kasse	185,35	244,76
1001 Kasse 2	20,00	20,00
1210 LzO 1068147 Lfd. Kto.	26.265,04	19.959,36
1213 LzO 1793918 Gutscheine	6.672,27	21.068,11
1230 Raiba 111 114 000 Gutscheine	68.040,61	54.350,04
Übertrag	101.183,27	95.642,27

Kontenaufstellung	31.12.2024	31.12.2023
Übertrag	101.183,27	95.642,27
1231 Raiba 111 114 040 Festgeld	0,00	30.000,00
1232 Raiba 111 114 002	140,39	138,35
1270 Paypal	19,01	0,00
	<u>101.342,67</u>	<u>125.780,62</u>

C. Rechnungsabgrenzungsposten	31.12.2024	EUR	969,99
	31.12.2023	EUR	0,00

Kontenaufstellung	31.12.2024	31.12.2023
980 Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>969,99</u>	<u>0,00</u>

Summe Aktiva	31.12.2024	EUR	143.287,53
	31.12.2023	EUR	187.830,07

6.1.2 PASSIVA

A. Eigenkapital

I. Gezeichnetes Kapital	31.12.2024	EUR	25.000,00
	31.12.2023	EUR	25.000,00

Kontenaufstellung	31.12.2024	31.12.2023
800 Gezeichnetes Kapital	<u>25.000,00</u>	<u>25.000,00</u>

II. Kapitalrücklage	31.12.2024	EUR	2.862.069,37
	31.12.2023	EUR	2.862.069,37

Kontenaufstellung	31.12.2024	31.12.2023
840 Kap.Rüchl. Gemeinde Rastede	656.077,35	656.077,35
845 Kap.Rüchl. für Betriebsm 19%	2.205.992,02	2.205.992,02
	<u>2.862.069,37</u>	<u>2.862.069,37</u>

III. Gewinn-/Verlustvortrag	31.12.2024	EUR	-2.840.332,14
	31.12.2023	EUR	-2.845.483,85

Kontenaufstellung	31.12.2024	31.12.2023
868 Verlustvortrag vor Verwendung	<u>-2.840.332,14</u>	<u>-2.845.483,85</u>

IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	31.12.2024	EUR	-189,97
	31.12.2023	EUR	5.151,71

= Eigenkapital	31.12.2024	EUR	46.547,26
	31.12.2023	EUR	46.737,23

B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	31.12.2024	EUR	5.354,50
	31.12.2023	EUR	6.285,00

Kontenaufstellung	31.12.2024	31.12.2023
949 SoPo für Zuschüsse und Zulagen	<u>5.354,50</u>	<u>6.285,00</u>

C. Rückstellungen

sonstige Rückstellungen	31.12.2024	EUR	55.633,00
	31.12.2023	EUR	92.803,00

Kontenaufstellung	31.12.2024	31.12.2023
966 Rückst. zur Erfüllung d. Aufbewahrungspflicht	2.750,00	2.750,00
970 Sonstige Rückstellungen	49.033,00	86.203,00
977 Rückstell. für Abschluss- und Prüfungskosten	3.850,00	3.850,00
	<u>55.633,00</u>	<u>92.803,00</u>

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.12.2024	EUR	31.633,84
	31.12.2023	EUR	38.629,63

Kontenaufstellung	31.12.2024	31.12.2023
1600 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	<u>31.633,84</u>	<u>38.629,63</u>

2. sonstige Verbindlichkeiten	31.12.2024	EUR	4.118,93
	31.12.2023	EUR	3.375,21

Kontenaufstellung	31.12.2024	31.12.2023
1400 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	108,65	0,00
1570 Abziehbare Vorsteuer	-2.332,81	0,00
1571 Abziehbare Vorsteuer 7%	-913,62	0,00
1574 Abziehb. VSt innergemeinschaftl. Erwerb 19%	-31,70	0,00
1576 Abziehbare Vorsteuer 19%	-23.665,83	0,00
1577 Abziehbare VSt §13b UStG 19%	-28,50	0,00
1741 Verbindlichkeiten aus Lohn- u. Kirchensteuer	3.507,69	3.375,21
1771 Umsatzsteuer 7%	280,32	0,00
1774 USt aus innergemeinschaftlichem Erwerb 19%	31,70	0,00
1776 Umsatzsteuer 19%	86.148,42	0,00
1780 Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	-54.432,14	0,00
1781 Umsatzsteuer-Vorauszahlg. 1/11	-4.916,00	0,00
1787 Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19 %	28,50	0,00
1797 Verbindlichkeiten aus USt-Vorauszahlungen	334,25	0,00
	<u>4.118,93</u>	<u>3.375,21</u>

Summe Passiva	31.12.2024	EUR	143.287,53
	31.12.2023	EUR	187.830,07

6.2 Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse	2024	EUR	45.920,43
	2023	EUR	30.999,39

Kontenaufstellung	2024	2023
8519 Provisionsumsätze 19% USt	773,10	1.785,87
8828 Internet	878,13	1.668,75
8841 Werbetafeln	877,50	0,00
8843 Anzeigenverkauf	0,00	250,00
8844 Souvenirs 19%	3.137,73	1.757,70
8845 Kartenmaterial/Bücher/Spiel 7%	993,19	1.634,21
8851 Lesestunden 19%	1.953,78	0,00
8860 Veranstaltungen allgemein	0,00	2.040,27
8861 Frühjahrsmarkt	4.052,26	3.381,12
8862 Herbstmarkt	5.608,18	3.859,09
8863 Lichternacht	2.058,20	1.590,94
8864 Weihnachtsdorf	5.178,55	4.357,54
8865 Lesestunden 7%	3.009,36	1.942,25
8868 Familiensonntag/Family Fun Day	2.320,00	1.438,86
8869 Gästeführungen	1.392,04	1.569,78
8870 Weihnachtskonzert	449,18	446,55
8871 Kulturveranstaltungen	13.239,23	3.276,46
	45.920,43	30.999,39

2. Gesamtleistung	2024	EUR	45.920,43
	2023	EUR	30.999,39

3. sonstige betriebliche Erträge

a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2024	EUR	29.718,03
	2023	EUR	4.139,00

Kontenaufstellung	2024	2023
2735 Erträge Auflösung Rückstellung	29.718,03	4.139,00

b) übrige sonstige betriebliche Erträge	2024	EUR	428.708,77
	2023	EUR	459.180,53

Kontenaufstellung	2024	2023
2700 Sonstige Erträge	930,50	931,50
2703 Betriebskostenzuschuss Gemeinde Projekte 19%	411.494,96	405.378,44
2709 Sonstige Erträge unregelmäßig	6.400,00	0,00
2731 Erträge aus Herabsetzung EWB auf Forderungen	0,00	5.227,65
2742 Versicherungsentsch. und Schadensersatzleist.	3.901,33	0,00
2749 Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	5.196,53	2.890,29
8000 Fördermittel	785,45	44.752,65
	<u>428.708,77</u>	<u>459.180,53</u>

4. Personalaufwand

Löhne und Gehälter

2024	EUR	329.704,87
2023	EUR	274.839,30

Kontenaufstellung	2024	2023
4100 Löhne und Gehälter	<u>329.704,87</u>	<u>274.839,30</u>

5. Abschreibungen

auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

2024	EUR	20.124,22
2023	EUR	10.949,85

Kontenaufstellung	2024	2023
4830 Abschreib. Sachanlagen ohne AfA Fzg./Gebäude	16.155,78	8.689,28
4855 Sofortabschreibung GWG	3.968,44	2.260,57
	<u>20.124,22</u>	<u>10.949,85</u>

6. sonstige betriebliche Aufwendungen

a) Raumkosten	2024	EUR	14.281,31
	2023	EUR	16.749,28

<u>Kontenaufstellung</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
4210 Miete	12.000,00	12.000,00
4260 Instandhaltung betriebl. Räume	2.281,31	4.749,28
	<u>14.281,31</u>	<u>16.749,28</u>

b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	2024	EUR	3.773,16
	2023	EUR	3.203,60

<u>Kontenaufstellung</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
4360 Versicherungen	2.255,27	1.883,88
4380 Beiträge	1.517,89	1.319,72
	<u>3.773,16</u>	<u>3.203,60</u>

c) Reparaturen und Instandhaltungen	2024	EUR	5.075,35
	2023	EUR	4.171,30

<u>Kontenaufstellung</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
4800 Reparatur/Instandh. Anl., Masch	10,52	485,88
4805 Reparatur und Instandhalt. v. and. Anlagen/BGA	559,15	145,00
4806 Wartungskosten Hard-/Software	4.505,68	3.540,42
	<u>5.075,35</u>	<u>4.171,30</u>

d) Werbe- und Reisekosten	2024	EUR	20.709,39
	2023	EUR	15.903,09

<u>Kontenaufstellung</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
4600 Werbung allgemein	10.698,01	5.161,73
4601 Werbetafeln	2.545,64	5.397,63
4603 Anzeigen	2.360,20	1.849,00
4604 Souvenirs 19% / Lebensmittel 7 %	3.192,70	2.296,19
4605 Kartenmaterial/Bücher/Spiele 7%	439,45	172,27
Übertrag	<u>19.236,00</u>	<u>14.876,82</u>

Kontenaufstellung	2024	2023
Übertrag	19.236,00	14.876,82
4630 Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	535,00	0,00
4650 Bewirtungskosten	0,00	4,94
4654 Nicht abz.fähige Bewirtungsk.	0,00	2,12
4660 Reisekosten Arbeitnehmer	938,39	1.019,21
	20.709,39	15.903,09

e) verschiedene betriebliche Kosten	2024 EUR	109.893,87
	2023 EUR	158.073,42

Kontenaufstellung	2024	2023
4602 Kosten Gutscheine	2.669,00	2.471,87
4900 Sonstige betriebl.Aufwendungen	2.144,19	1.411,98
4901 Verbrauchsmittel Bürobetrieb	1.800,53	1.543,92
4910 Porto	1.013,83	914,68
4920 Telefon	1.471,07	1.975,97
4928 Internet	5.500,06	2.196,83
4930 Bürobedarf	2.235,23	3.092,50
4940 Zeitschriften, Bücher, dig. Medien (Fachlit.)	423,17	400,73
4945 Fortbildungskosten	814,50	1.159,48
4950 Rechts- und Beratungskosten	0,00	2.088,66
4955 Buchführungskosten	9.105,00	8.209,50
4957 Abschluss- und Prüfungskosten	3.408,50	3.465,90
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	952,33	773,86
4980 Veranstaltungen allgemein	3.126,55	21.885,29
4981 Frühjahrsmarkt	4.634,69	3.316,25
4982 Herbstmarkt	13.776,75	11.152,85
4983 Lichternacht	9.472,48	10.368,93
4984 Weihnachtsdorf	22.216,62	41.922,91
4985 Lesestunden	7.617,14	5.616,32
4987 Rasteder Biergartensommer	605,16	0,00
4988 Familiensonntag/Family Fun Day	7.295,85	6.873,70
4989 Gästeführungen	1.964,39	2.178,78
4990 Weihnachtskonzert	471,37	503,11
4991 Kulturveranstaltungen	7.175,46	24.549,40
	109.893,87	158.073,42

f)	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2024	EUR	1,00
		2023	EUR	0,00
Kontenaufstellung		2024		2023
	2310 Anlagenabgänge Sachanlagen (Restbuchwert BV)		1,00	0,00
g)	Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	2024	EUR	0,00
		2023	EUR	5.182,76
Kontenaufstellung		2024		2023
	2406 Forderungsverluste 19% USt (übliche Höhe)		0,00	5.182,76
h)	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2024	EUR	1.072,36
		2023	EUR	629,20
Kontenaufstellung		2024		2023
	2309 Sonstige Aufwendungen unregelmäßig		396,20	29,20
	2383 Zuwend., Spenden f. kirchl, reli.gemein Zweck		676,16	600,00
			1.072,36	629,20
7.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2024	EUR	98,33
		2023	EUR	741,59
Kontenaufstellung		2024		2023
	2650 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		98,33	741,59

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2024	EUR	0,00
	2023	EUR	207,00

Kontenaufstellung	2024	2023
2103 Strl. abzugsfähige andere Nebenstg.zu Steuer	0,00	207,00

9. Ergebnis nach Steuern	2024	EUR	-189,97
	2023	EUR	5.151,71

10. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2024	EUR	-189,97
	2023	EUR	5.151,71

7 Anlagen

Anlage zum Warenbestand

Der Warenbestand wurde durch eine Inventur nachgewiesen.

Anlage zu den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurden durch eine abgestimmte Offene-Posten-Liste nachgewiesen.

Aufstellung der kurzfristigen Forderungen

	<u>Betrag</u>
1545 Forderung aus Ust-Vorauszahlungen Ust-VA 12/2024	8.411,79
1548 Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	1.926,26
1549 Körperschaftsteuerforderung KöSt 2024	0,69
SolZ 2024	<u>0,03</u>
	0,72
1742 Forderung im R. der sozialen Sicherheit Krankenkassenforderung 12/24	<u>33,52</u>
	<u><u>10.372,29</u></u>

Anlage zu den Rechnungsabgrenzungsposten

	<u>Betrag</u>
Haftpflicht 2025	742,10
Gewerbeversicherung 2025	<u>227,89</u>
	<u><u>969,99</u></u>

Anlage zum Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen

		<u>Betrag</u>
Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen		
Büromöbel	100,00% der Anschaffungskosten	4.856,00
Büromöbel	50,00% der Anschaffungskosten	<u>498,50</u>
		<u><u>5.354,50</u></u>

Anlage zu den Rückstellungen

	<u>Betrag</u>	<u>Betrag</u>
966 Rückstellung Erfüllung der Aufbewahrungspflichten 500,00 x 5,5 Jahre		2.750,00
970 Sonstige Rückstellung ausstehende Rechnungen 2024 Rastede Gutscheine	500,00 <u>48.533,00</u>	49.033,00
977 Rückstellung für Abschluss und Prüfung Jahresabschlusskosten 2024 Kosten Offenlegung 2024	3.500,00 <u>350,00</u>	<u>3.850,00</u>
		<u><u>55.633,00</u></u>

Anlage zu den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden durch eine abgestimmte Offene-Posten-Liste nachgewiesen.

Anlage zu den sonstigen Verbindlichkeiten

	<u>Betrag</u>	<u>Betrag</u>
1400 Kundengutschrift		108,65
1741 Verbindlichkeiten Lohnsteuer Lohnsteuer 12/2024		3.507,69
1797 Verbindlichkeit aus Umsatzsteuer-Vorauszahlungen USt-VA 11/2024		334,25
1790 Umsatzsteuerverbindlichkeit Umsatzsteuer 2024 aufgrund der Jahreserklärung		<u>168,34</u>
		<u><u>4.118,93</u></u>

B I L A N Z (StR) zum 31. Dezember 2024

Residenzort Rastede GmbH
26180 Rastede

AKTIVA

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen			
Sachanlagen			
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		17.204,00	20.327,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
fertige Erzeugnisse und Waren		7.286,70	8.552,92
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.111,88		7.102,44
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>10.372,29</u>		26.067,09
		16.484,17	33.169,53
III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		101.342,67	125.780,62
C. Rechnungsabgrenzungsposten		969,99	0,00
		<u>143.287,53</u>	<u>187.830,07</u>

B I L A N Z (StR) zum 31. Dezember 2024

Residenzort Rastede GmbH
26180 Rastede

PASSIVA

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage		2.862.069,37	2.862.069,37
III. Gewinn-/Verlustvortrag		-2.840.332,14	-2.845.483,85
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		-189,97	5.151,71
		<u>46.547,26</u>	<u>46.737,23</u>
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen		5.354,50	6.285,00
C. Rückstellungen			
sonstige Rückstellungen		55.633,00	92.803,00
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.633,84		38.629,63
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>4.118,93</u>		3.375,21
		<u>35.752,77</u>	<u>42.004,84</u>
		<u>143.287,53</u>	<u>187.830,07</u>

Rastede,

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG (StR) vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Residenzort Rastede GmbH
26180 Rastede

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		45.920,43	30.999,39
2. Gesamtleistung		45.920,43	30.999,39
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	29.718,03		4.139,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>428.708,77</u>		459.180,53
		458.426,80	463.319,53
4. Personalaufwand Löhne und Gehälter		329.704,87	274.839,30
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		20.124,22	10.949,85
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	14.281,31		16.749,28
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	3.773,16		3.203,60
c) Reparaturen und Instandhaltungen	5.075,35		4.171,30
d) Werbe- und Reisekosten	20.709,39		15.903,09
e) verschiedene betriebliche Kosten	109.893,87		158.073,42
Übertrag	153.733,08	154.518,14	10.429,08

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG (StR) vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

**Residenzort Rastede GmbH
26180 Rastede**

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
Übertrag	153.733,08	154.518,14	10.429,08
f) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1,00		0,00
g) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	0,00		5.182,76
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.072,36</u>		629,20
		154.806,44	203.912,65
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		98,33	741,59
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	207,00
9. Ergebnis nach Steuern		<u>-189,97</u>	<u>5.151,71</u>
10. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		<u>-189,97</u>	<u>5.151,71</u>

Anlagenspiegel nach Konten vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Residenzort Rastede GmbH
26180 Rastede

Werte nach: Steuerrecht

Werte in: EUR

Konto/Inventar	AHK-Datum ND RND Art/VR AFA-Beginn	Buchwert		Zugang	Abgang		Umbuchung AHK-Umbuchung	Abschreibung Geschäftsjahr	Abschreibung (kumuliert) -Korr.Abgang	Zuschreibung	Buchwert	
		AHK	01.01.2024		-AHK-Abgang	AHK-Abgang					AHK	31.12.2024
Kto: 400 Betriebsausstattung												
2	03.02.2005 5J 0M L R	1,00	688,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687,79	0,00	1,00	688,79
20	07.12.2007 9J 0M L R	1,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.999,00	0,00	1,00	11.000,00
45	02.10.2014 5J 0M L R	1,00	16.901,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.900,03	0,00	1,00	16.901,03
49	31.10.2016 4J 0M L R	1,00	4.954,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.953,25	0,00	1,00	4.954,25
103	15.11.2023 5J 58M D R	2.095,00	2.185,76	0,00	0,00	0,00	524,00	0,00	614,76	0,00	1.571,00	2.185,76
111	21.03.2024 5J 60M L R	0,00	0,00	2.185,76	0,00	0,00	364,76	0,00	364,76	0,00	1.821,00	2.185,76
Summe Sachkonto = 400		2.099,00	35.729,83	2.185,76	0,00	0,00	888,76	0,00	34.519,59	0,00	3.396,00	37.915,59
Kto: 420 Büroeinrichtung												
57	10.10.2017 13J 81M L R	5.700,00	10.979,69	0,00	0,00	0,00	844,00	0,00	6.123,69	0,00	4.856,00	10.979,69
58	10.10.2017 13J 81M L R	1.170,00	2.250,88	0,00	0,00	0,00	173,00	0,00	1.253,88	0,00	997,00	2.250,88
59	26.10.2017 7J 9M L R	1,00	6.302,87	0,00	-1,00	-6.302,87	0,00	0,00	6.301,87	0,00	0,00	0,00

**Anlagenpiegel nach Konten
vom 01.01.2024 bis 31.12.2024**

Residenzort Rastede GmbH
26180 Rastede

Werte in: EUR

Werte nach: Steuerrecht

Konto/Inventar	AHK-Datum ND/RND/AR/VR	Buchwert A/H/K	Zugang	Umbuchung		Abschreibung Geschäftsjahr	Zuschreibung	Buchwert A/H/K
				AH-K-Abgang	AHK-Abgang			
	A/A-Beginn	01.01.2024						31.12.2024

Kto: 420 Büroeinrichtung

66	Wandregal Steckregal HI 280	16.10.2018 6J 9M L R	139,00 1.112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138,00	1.111,00	0,00	1,00	1.112,00
73	Dell Latitude Notebook	14.10.2021 3J 9M L R	1,00 834,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833,46	0,00	1,00	834,46
74	Dell Latitude Notebook	22.10.2021 3J 9M L R	1,00 834,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833,46	0,00	1,00	834,46
76	Schultes PC-Kassensystem	02.03.2022 6J 50M D R	3.144,00 5.294,75	0,00	0,00	0,00	0,00	786,00	2.936,75	0,00	2.358,00	5.294,75
77	DELL Latitude 3520 Notebook	23.05.2022 1J 0M D R 01.01.2022	1,00 1.071,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.070,46	0,00	1,00	1.071,46
78	Idealo Konferenztisch	09.06.2022 13J 137M D R	602,00 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116,00	353,00	0,00	486,00	839,00
79	Kompakttheke	04.07.2022 13J 138M D R	781,00 1.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	439,00	0,00	631,00	1.070,00
80	Breitwandsubschrein	04.07.2022 13J 138M D R	691,00 946,56	0,00	0,00	0,00	0,00	133,00	388,56	0,00	558,00	946,56
81	Schreibtisch	04.07.2022 13J 138M D R	602,00 824,50	0,00	0,00	0,00	0,00	116,00	338,50	0,00	486,00	824,50
82	Schreibtisch	04.07.2022 13J 138M D R	602,00 824,50	0,00	0,00	0,00	0,00	116,00	338,50	0,00	486,00	824,50

**Anlagenspiegel nach Konten
vom 01.01.2024 bis 31.12.2024**

Residenzort Rastede GmbH
26180 Rastede

Konto/inventar		AHK-Datum ND RND/Art.V/R A/A-Beginn	Buchwert A H K 01.01.2024	Zugang	-Abgang - AHK-Abgang	Umbuchung AHK-Umbuchung	Geschäftsjahr	Abschreibung (kumuliert) -Korr-Abgang	Zuschreibung	Buchwert A H K 31.12.2024
Werte nach: Steuerrecht										
Werte in: EUR										
Kto: 420 Büroeinrichtung										
83	DELL Latitude 3520 Notebook	05.07.2022 1J 0M DR 01.01.2022	1,00 1.310,13	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	1.309,13	0,00	1,00 1.310,13
93	seatel Telefonanlage	17.10.2022 8J 81M DR	1.786,00 2.540,07	0,00	0,00	0,00	446,00	1.200,07	0,00	1.340,00 2.540,07
94	Dell Latitude Notebook	22.12.2022 1J 0M DR 01.01.2022	1,00 1.036,15	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	1.035,15	0,00	1,00 1.036,15
106	Schreibtisch	09.01.2024 13J 156M L R	0,00 0,00	1.068,60	0,00 0,00	0,00 0,00	82,60	82,60	0,00	986,00 1.068,60
Summe Sachkonto = 420			15.223,00 38.071,48	1.068,60	-1,00 -6.302,87	0,00 0,00	3.100,60	25.949,08 -6.301,87	0,00	13.190,00 32.837,21
Kto: 451 EDV Software										
98	Hellmedia, Software für Gutscheine	17.04.2023 1J 3M L R	956,00 3.825,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	955,00	3.824,00	0,00	1,00 3.825,00
99	Virenschutz	03.07.2023 1J 6M L R	475,00 949,50	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	474,00	948,50	0,00	1,00 949,50
102	Hellmedia, Gutscheinssoftware	09.11.2023 1J 10M L R	660,00 792,50	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	659,00	791,50	0,00	1,00 792,50
Summe Sachkonto = 451			2.091,00 5.567,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.088,00	5.564,00	0,00	3,00 5.567,00

**Anlagenpiegel nach Konten
vom 01.01.2024 bis 31.12.2024**

Residenzort Rastede GmbH
26180 Rastede

Werte in: EUR

Werte nach: Steuerrecht

Konto/Inventar	AHK-Datum ND, RND, AR, VR AA-Beginn	Buchwert A/HK 01.01.2024	Zugang	Abgang - AHK-Abgang - AHK-Abgang	Umbuchung A/HK-Umbuchung	Geschäftsjahr	Abschreibung (kumuliert) -Korr.Abgang	Zuschreibung	Buchwert	
									A/HK	31.12.2024
Kto: 452 EDV Hardware										
95 Terra Mobile	07.03.2023 1J 2M L R	197,00 1.181,51	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	196,00	1.180,51	0,00	1,00	1.181,51
100 Terra Mobile 1516 + Dockingstation	08.08.2023 1J 7M L R	715,00 1.226,01	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	714,00	1.225,01	0,00	1,00	1.226,01
109 Terra Server	12.02.2024 1J 12M L R	0,00 0,00	8.733,08	0,00 0,00	0,00 0,00	8.732,08	8.732,08	0,00	1,00	8.733,08
118 Sony Alpha Kamera + Zubehör	29.08.2024 1J 12M L R	0,00 0,00	1.046,34	0,00 0,00	0,00 0,00	436,34	436,34	0,00	0,00	610,00
Summe Sachkonto = 452		912,00 2.407,52	9.779,42	0,00 0,00	0,00 0,00	10.078,42	11.573,94	0,00	0,00	12.186,94
Kto: 480 Geringwertige Wirtschaftsgüter										
48 Lumix Kamera	14.04.2016 1J 0M G R	0,00 218,45	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	218,45	0,00	0,00	218,45
62 Bürotisch	02.11.2017 1J 0M G R	0,00 226,75	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	226,75	0,00	0,00	226,75
64 Gartenbank	13.12.2017 1J 0M G R	0,00 361,34	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	361,34	0,00	0,00	361,34
67 Drehsessel	04.04.2018 1J 0M G R	0,00 598,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	598,00	0,00	0,00	598,00
69 Personalcomputer + Monitor	14.11.2019 1J 0M G R	0,00 935,62	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	935,62	0,00	0,00	935,62

Anlagenspiegel nach Konten

vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Residenzort Rastede GmbH
26180 Rastede

Kto: 480 Geringwertige Wirtschaftsgüter		Werte nach: Steuerrecht										Werte in: EUR	
Konto/Inventar	AK-Datum ND RND Art. V/R AfA-Beginn	Buchwert A H K 01.01.2024	Zugang	- Abgang - AHK-Abgang	Umbuchung AHK-Umbuchung	Geschäftsjahr	Abschreibung (kumuliert) - Korr. Abgang	Zuschreibung	Buchwert A H K 31.12.2024				
70	Feuerschale	08.11.2019 1J 0M G R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571,22
72	Spiegelreflexkamera EOS	09.12.2020 1J 0M G R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326,72
75	Docking Station + Monitor	25.11.2021 1J 0M G R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484,87
84	JBL Soundanlage	19.05.2022 1J 0M G R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263,66
85	DELL Dockingstation	03.06.2022 1J 0M G R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	563,03
86	Plissees (27 Stück)	04.06.2022 1J 0M G R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.457,14
87	Drehsessel	09.06.2022 1J 0M G R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309,00
88	Brother Drucker + Asus Monitor	13.06.2022 1J 0M G R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416,55
89	Ausleger	22.06.2022 1J 0M G R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	713,00
90	diverse kleine Büromöbel	04.07.2022 1J 0M G R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.841,93

**Anlagenpiegel nach Konten
vom 01.01.2024 bis 31.12.2024**

Residenzort Rastede GmbH
26180 Rastede

Werte in: EUR

Konto/Inventar	AHK-Datum ND RND/Art.V/R AfA-Beginn	Buchwert A H K 01.01.2024	Zugang	-Abgang - AHK-Abgang	Umbuchung AHK-Umbuchung	Abschreibung Geschäftsjahr (kumuliert) -Korr.Abgang	Zuschreibung	Buchwert A H K 31.12.2024	
									04.07.2022 1J 0M GR
Kto: 480 Geringwertige Wirtschaftsgüter									
91	3 Monitore + Asus Drucker	0,00 776,13	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 776,13	
92	Stahlschrank	0,00 279,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 279,00	
96	Asus Monitor	0,00 251,26	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 251,26	
97	Gasgrill	0,00 304,99	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 304,99	
101	Rollcontainer	0,00 413,12	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 413,12	
104	Möbeltresor	0,00 729,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 729,00	
105	Schlüsselschrank	0,00 562,20	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 562,20	
107	Infrarotheizung	0,00 0,00	221,68	0,00 0,00	0,00 0,00	221,68 0,00	0,00 0,00	221,68 0,00	
108	Infrarotheizung	0,00 0,00	188,99	0,00 0,00	0,00 0,00	188,99 0,00	0,00 0,00	188,99 0,00	
110	Feuerwehrteller	0,00 0,00	143,18	0,00 0,00	0,00 0,00	143,18 0,00	0,00 0,00	143,18 0,00	

**Anlagenspiegel nach Konten
vom 01.01.2024 bis 31.12.2024**

Residenzort Rastede GmbH
26180 Rastede

Werte nach: Steuerrecht

Werte in: EUR

Konto/Inventar	AHK-Datum ND RND-Art V/R AfA-Beginn	Buchwert A H K 01.01.2024	Zugang	-Abgang -AHK-Abgang	Umbuchung AHK-Umbuchung	Abschreibung Geschäftsjahr (kumuliert) -Korr.Abgang	Zuschreibung	Buchwert A H K 31.12.2024
Kto: 480 Geringwertige Wirtschaftsgüter								
112	23.04.2024 1J 12M GR	0,00 0,00	295,00	0,00 0,00	0,00 0,00	295,00	0,00	0,00 295,00
113	07.05.2024 1J 12M GR	0,00 0,00	384,87	0,00 0,00	0,00 0,00	384,87	0,00	0,00 384,87
114	11.06.2024 1J 12M GR	0,00 0,00	399,99	-399,99 -399,99	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
115	10.07.2024 1J 12M GR	0,00 0,00	665,82	0,00 0,00	0,00 0,00	665,82	0,00	0,00 665,82
116	01.01.2024 1J 12M GR	0,00 0,00	305,00	0,00 0,00	0,00 0,00	305,00	0,00	0,00 305,00
117	16.08.2024 1J 12M GR	0,00 0,00	449,99	0,00 0,00	0,00 0,00	449,99	0,00	0,00 449,99
119	26.08.2024 1J 12M GR	0,00 0,00	380,34	0,00 0,00	0,00 0,00	380,34	0,00	0,00 380,34
120	03.10.2024 1J 12M GR	0,00 0,00	189,33	0,00 0,00	0,00 0,00	189,33	0,00	0,00 189,33
121	14.03.2024 1J 12M GR	0,00 0,00	385,00	0,00 0,00	0,00 0,00	385,00	0,00	0,00 385,00
122	02.05.2024 1J 12M GR	0,00 0,00	359,24	0,00 0,00	0,00 0,00	359,24	0,00	0,00 359,24
Summe Sachkonto = 480		0,00 19.602,98	4.368,43	-399,99 -399,99	0,00 0,00	3.968,44	0,00	0,00 23.571,42

Anlagenspiegel nach Konten

vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Residenzort Rastede GmbH
26180 Rastede

Werte nach Steuerrecht

Werte in: EUR

Konto/Inventar	AHK-Datum ND, RND, Art, V/R AfA-Beginn	Buchwert A.H.K. 01.01.2024	Zugang	-Abgang - A.H.K.-Abgang	Umbuchung A.H.K.-Umbuchung	Abschreibung		Zuschreibung	Buchwert A.H.K. 31.12.2024
						Geschäftsjahr	(kumuliert) -Korr.-Abgang		
Kto: 485 Wirtschaftsgüter (Sammelpost.)									
10	diverse GWGs 2008	31.12.2008 5J 0M L R 01.01.2008	1,00 622,32	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	621,32	1,00 622,32
30	diverse GWGs 2009	31.12.2009 5J 0M L R 01.01.2009	1,00 446,87	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	445,87	1,00 446,87
Summe Sachkonto = 485			2,00 1.069,19	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	1.067,19	2,00 1.069,19
GESAMT			20.327,00 102.448,00	-400,99 -6.702,86	17.402,21	20.124,22	102.245,22 -6.301,87	0,00	17.204,00 113.147,35

Allgemeine Auftragsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften

1. Umfang und Ausführung des Auftrags

1. Für den Umfang der vom Steuerberater zu erbringenden Leistungen ist der erteilte Auftrag maßgebend. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Berufsausübung unter Beachtung der einschlägigen berufsrechtlichen Normen und der Berufspflichten (StBerG, BOSTB) ausgeführt.
2. Dem Steuerberater sind die benötigten Unterlagen und Aufklärungen vollständig zu geben. Die Prüfung der Richtigkeit, Vollständigkeit und Ordnungsmäßigkeit der übergebenen Unterlagen und Zahlen, insbesondere der Buchführung und Bilanz, gehört nur zum Auftrag, wenn dies schriftlich vereinbart ist. Der Steuerberater wird die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig zu Grunde legen. Soweit er offensichtliche Unrichtigkeiten feststellt, ist er verpflichtet, darauf hinzuweisen.
3. Der Auftrag stellt keine Vollmacht für Vertretung vor Behörden, Gerichten und sonstigen Stellen dar. Sie ist gesondert zu erteilen. Ist wegen der Abwesenheit des Auftraggebers eine Abstimmung mit diesem über die Einlegung von Rechtsbehelfen oder Rechtsmitteln nicht möglich, ist der Steuerberater im Zweifel zu fristwahrenden Handlungen berechtigt und verpflichtet.

2. Verschwiegenheitspflicht

1. Der Steuerberater ist nach Maßgabe der Gesetze verpflichtet, über alle Tatsachen, die ihm im Zusammenhang mit der Ausführung des Auftrags zur Kenntnis gelangen, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn schriftlich von dieser Verpflichtung entbindet. Die Verschwiegenheitspflicht besteht auch nach Beendigung des Vertragsverhältnisses fort. Die Verschwiegenheitspflicht besteht im gleichen Umfang auch für die Mitarbeiter des Steuerberaters.
2. Die Verschwiegenheitspflicht besteht nicht, soweit die Offenlegung zur Wahrung berechtigter Interessen des Steuerberaters erforderlich ist. Der Steuerberater ist auch insoweit von der Verschwiegenheitspflicht entbunden, als er nach den Versicherungsbedingungen seiner Berufshaftpflichtversicherung zur Information und Mitwirkung verpflichtet ist.
3. Gesetzliche Auskunfts- und Aussageverweigerungsrechte nach § 102 AO, § 53 StPO, § 383 ZPO bleiben unberührt.
4. Der Steuerberater ist berechtigt, personenbezogene Daten des Auftraggebers und dessen Mitarbeitern im Rahmen der erteilten Aufträge maschinell zu erheben und in einer automatisierten Datei zu verarbeiten oder einem Dienstleistungsrechenzentrum zur weiteren Auftragsdatenverarbeitung zu übertragen.
5. Der Steuerberater darf Berichte, Gutachten und sonstige schriftliche Äußerungen über die Ergebnisse seiner Tätigkeit Dritten nur mit Einwilligung des Auftraggebers aushändigen. Darüber hinaus besteht keine Verschwiegenheitspflicht, soweit dies zur Durchführung eines Zertifizierungsaudits in der Kanzlei des Steuerberaters erforderlich ist und die insoweit tätigen Personen ihrerseits über ihre Verschwiegenheitspflicht belehrt worden sind. Der Auftraggeber erklärt sich damit einverstanden, dass durch den Zertifizierer / Auditor Einsicht in seine – vom Steuerberater abgelegte und geführte – Handakte genommen wird.
6. Der Steuerberater hat beim Versand bzw. der Übermittlung von Unterlagen, Dokumenten, Arbeitsergebnissen etc. auf Papier oder in elektronischer Form die Verschwiegenheitsverpflichtung zu beachten. Der Auftraggeber stellt seinerseits sicher, dass er als Empfänger ebenfalls alle Sicherungsmaßnahmen beachtet, dass die ihm zugeleiteten Papiere oder Dateien nur den hierfür zuständigen Stellen zugehen. Dies gilt insbesondere auch für den Fax- und E-Mail-Verkehr. Zum Schutz der Überlassenen Dokumente und Dateien sind die entsprechenden technischen und organisatorischen Maßnahmen zu treffen. Sollten besondere über das normale Maß hinausgehende Vorkehrungen getroffen werden müssen, so ist eine entsprechende schriftliche Vereinbarung über die Beachtung zusätzlicher sicherheitsrelevanter Maßnahmen zu treffen, insbesondere ob im E-Mail-Verkehr eine Verschlüsselung vorgenommen werden muss.

3. Mitwirkung Dritter

1. Der Steuerberater ist berechtigt, zur Ausführung des Auftrags Mitarbeiter, fachkundige Dritte sowie datenverarbeitende Unternehmen heranzuziehen. Bei der Heranziehung von fachkundigen Dritten und datenverarbeitenden Unternehmen hat der Steuerberater dafür zu sorgen, dass diese sich zur Verschwiegenheit entsprechend Nr. 2 Abs. 1 verpflichten.
2. Der Steuerberater ist berechtigt, allgemeinen Vertretern (§ 69 StBerG) sowie Praxistreuhandern (§ 71 StBerG) im Falle ihrer Bestellung Einsichtnahme in die Handakten i.S.d. § 66 Abs. 2 StBerG zu verschaffen.
3. Der Steuerberater ist berechtigt, in Erfüllung seiner Pflichten nach dem Bundesdatenschutzgesetz, einen Beauftragten für den Datenschutz zu bestellen. Sofern der Beauftragte für den Datenschutz nicht bereits nach Nr. 2 Abs. 3 S. 3 der Verschwiegenheitspflicht unterliegt, hat der Steuerberater dafür Sorge zu tragen, dass der Beauftragte für den Datenschutz sich mit Aufnahme seiner Tätigkeit auf das Datengeheimnis verpflichtet.

4. Mängelbeseitigung

1. Der Auftraggeber hat Anspruch auf die Beseitigung etwaiger Mängel. Dem Steuerberater ist Gelegenheit zur Nachbesserung zu geben. Der Auftraggeber hat das Recht – wenn und soweit es sich bei dem Mandat um einen Dienstvertrag im Sinne der §§ 611, 675 BGB handelt – die Nachbesserung durch den Steuerberater abzulehnen, wenn das Mandat durch den Auftraggeber beendet und der Mangel erst nach wirksamer Beendigung des Mandats durch einen anderen Steuerberater festgestellt wird
2. Beseitigt der Steuerberater die geltend gemachten Mängel nicht innerhalb einer angemessenen Frist oder lehnt er die Mängelbeseitigung ab, so kann der Auftraggeber auf Kosten des Steuerbersaters die Mängel durch einen anderen Steuerberater beseitigen lassen, bzw. nach seiner Wahl Herabsetzung der Vergütung oder Rückgängigmachung des Vertrages verlangen.
3. Offenbare Unrichtigkeiten (z.B. Schreibfehler, Rechenfehler) können vom Steuerberater jederzeit auch Dritten gegenüber berichtet werden. Sonstige Mängel darf der Steuerberater Dritten gegenüber mit Einwilligung des Auftraggebers berichten. Die Einwilligung ist nicht erforderlich, wenn berechtigte Interessen des Steuerbersaters den Interessen des Auftraggebers vorgehen.

5. Haftung

1. Der Steuerberater haftet für eigenes sowie für das Verschulden seiner Erfüllungsgehilfen.
2. Der Anspruch des Auftraggebers gegen den Steuerberater auf Ersatz eines nach Abs. 1 fahrlässig verursachten Schadens wird auf 1.000.000,- € EURO (in Worten: eine Million EURO) begrenzt.
3. Soweit im Einzelfall hiervon abgewichen, insbesondere die Haftung auf einen geringeren als den in Abs. 2 genannten Betrag begrenzt werden soll, bedarf es einer schriftlichen Vereinbarung, die gesondert zu erstellen ist und dem Auftraggeber zusammen mit diesen Allgemeinen Auftragsbedingungen bei Vertragsabschluss ausgehändigt werden soll.
4. Soweit ein Schadenersatzanspruch des Auftraggebers kraft Gesetzes nicht einer kürzeren Verjährungsfrist unterliegt, verjährt er
 - a) in drei Jahren von dem Zeitpunkt an, in dem der Anspruch entstanden ist, und der Auftraggeber von den den Anspruch begründenden Umständen und der Person des Schuldners Kenntnis erlangt oder ohne grobe Fahrlässigkeit erlangen müsste,
 - b) ohne Rücksicht auf die Kenntnis oder grob fahrlässige Unkenntnis in fünf Jahren von seiner Entstehung an,
 - c) ohne Rücksicht auf seine Entstehung und Kenntnis oder grob fahrlässige Unkenntnis in zehn Jahren von der Begehung der Handlung, der Pflichtverletzung oder dem sonstigen den Schaden auslösenden Ereignis an. Maßgeblich ist die früher endende Frist.
5. Die in den Absätzen 1 bis 4 getroffenen Regelungen gelten auch gegenüber anderen Personen als dem Auftraggeber, soweit ausnahmsweise im Einzelfall vertragliche oder außervertragliche Beziehungen auch zwischen dem Steuerberater und diesen Personen begründet worden sind.
6. Von den Haftungsbegrenzungen ausgenommen sind Haftungsansprüche für Schäden aus der Verletzung des Lebens, des Körpers oder der Gesundheit.

6. Pflichten des Auftraggebers

1. Der Auftraggeber ist zur Mitwirkung verpflichtet, soweit es zur ordnungsgemäßen Erledigung des Auftrags erforderlich ist. Insbesondere hat er dem Steuerberater unaufgefordert alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen vollständig und so rechtzeitig zu übergeben, dass dem Steuerberater eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht. Entsprechendes gilt für die Unterrichtung über alle Vorgänge und Umstände, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Der Mandant ist verpflichtet, alle schriftlichen und mündlichen Mitteilungen des Steuerbersaters zur Kenntnis zu nehmen und bei Zweifelsfragen Rücksprache zu halten.
2. Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit des Steuerbersaters oder seiner Erfüllungsgehilfen beeinträchtigen könnte.
3. Der Auftraggeber verpflichtet sich, Arbeitsergebnisse des Steuerbersaters nur mit dessen schriftlicher Einwilligung weiterzugeben, soweit sich nicht bereits aus dem Auftragsinhalt die Einwilligung zur Weitergabe an einen bestimmten Dritten ergibt.
4. Setzt der Steuerberater beim Auftraggeber in dessen Räumen Datenverarbeitungsprogramme ein, so ist der Auftraggeber verpflichtet, den Hinweisen des Steuerbersaters zur Installation und Auswertung der Programme nachzukommen. Des Weiteren ist der Auftraggeber verpflichtet und berechtigt, die Programme nur in dem vom Steuerbersater vorgeschriebenen Umfang zu vervielfältigen. Der Auftraggeber darf die Programme nicht verbreiten. Der Steuerberater bleibt Inhaber der Nutzungsrechte. Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was der Ausübung der Nutzungsrechte an den Programmen durch den Steuerberater entgegensteht.
5. Unterlässt der Auftraggeber eine ihm nach Nr. 6 Abs. 1 bis 4 oder sonst wie obliegende Mitwirkung oder kommt er mit der Annahme der vom Steuerbersater angebotenen Leistung in Verzug, so ist der Steuerberater berechtigt, eine angemessene Frist mit der Erklärung zu bestimmen, dass er die Fortsetzung des Vertrages nach Ablauf der Frist ablehnt. Nach erfolglosem Ablauf der Frist darf der Steuerberater den Vertrag fristlos kündigen (vgl. Nr. 8 Abs. 3). Unberührt bleibt der Anspruch des Steuerbersaters auf Ersatz der ihm durch Verzug oder die unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers entstandenen Mehraufwendungen sowie des verursachten Schadens, und zwar auch dann, wenn der Steuerberater von dem Kündigungsrecht keinen Gebrauch macht.

7. Bemessung der Vergütung, Vorschuss

1. Die Vergütung (Gebühren und Auslagenersatz) des Steuerberaters für seine Berufstätigkeit nach § 33 StBerG bemisst sich nach der Vergütungsverordnung für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften, es sei denn, es wäre eine Vereinbarung gemäß § 4 StBVV über eine höhere Vergütung getroffen worden.
2. Für Tätigkeiten, die in der Vergütungsverordnung keine Regelung erfahren (z.B. § 57 Abs. 3 Nrn. 2 und 3 StBerG), gilt die vereinbarte Vergütung, andernfalls die für die Tätigkeit vorgesehene gesetzliche Vergütung, ansonsten die übliche Vergütung (§ 612 Abs. 2 und § 632 Abs. 2 BGB).
3. Eine Aufrechnung gegenüber einem Vergütungsanspruch des Steuerberaters ist nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.
4. Für bereits entstandene und die voraussichtlich entstehenden Gebühren und Auslagen kann der Steuerberater einen Vorschuss fordern. Wird der eingeforderte Vorschuss nicht gezahlt, kann der Steuerberater nach vorheriger Ankündigung seine weitere Tätigkeit für den Mandanten einstellen, bis der Vorschuss eingeht. Der Steuerberater ist verpflichtet, seine Absicht, die Tätigkeit einzustellen, dem Mandanten rechtzeitig bekanntzugeben, wenn dem Auftraggeber Nachteile aus einer Einstellung der Tätigkeit erwachsen können.

8. Beendigung des Vertrags

1. Der Vertrag endet durch Erfüllung der vereinbarten Leistung, durch Ablauf der vereinbarten Laufzeit oder durch Kündigung. Der Vertrag endet nicht durch den Tod, durch den Eintritt der Geschäftsunfähigkeit des Auftraggebers oder im Fall einer Gesellschaft durch deren Auflösung.
2. Der Vertrag kann - wenn und soweit er einen Dienstvertrag im Sinne der §§ 611, 675 BGB darstellt - von jedem Vertragspartner außerordentlich nach Maßgabe des § 627 BGB gekündigt werden; die Kündigung hat schriftlich zu erfolgen. Soweit im Einzelfall hiervon abgewichen werden soll, bedarf es einer schriftlichen Vereinbarung, die gesondert zu erstellen ist und dem Auftraggeber ausgehändigt werden soll.
3. Bei Kündigung des Vertrags durch den Steuerberater sind zur Vermeidung von Rechtsverlusten des Auftragsgebers in jedem Fall noch diejenigen Handlungen vorzunehmen, die zumutbar sind und keinen Aufschub dulden (z. B. Fristverlängerungsantrag bei drohendem Fristablauf). Auch für diese Handlung haftet der Steuerberater nach Nr. 5.
4. Der Steuerberater ist verpflichtet, dem Auftraggeber alles, was er zur Ausführung des Auftrags erhält oder erhalten hat und was er aus der Geschäftsbesorgung erlangt, herauszugeben. Außerdem ist der Steuerberater verpflichtet, dem Auftraggeber die erforderlichen Nachrichten zu geben, auf Verlangen über den Stand der Angelegenheit Auskunft zu erteilen und Rechenschaft abzulegen.
5. Mit Beendigung des Vertrags hat der Auftraggeber dem Steuerberater die bei ihm zur Ausführung des Auftrags eingesetzten Datenverarbeitungsprogramme einschließlich angefertigter Kopien sowie sonstige Programmunterlagen unverzüglich herauszugeben bzw. von der Festplatte zu löschen.
6. Nach Beendigung des Mandatsverhältnisses sind die Unterlagen beim Steuerberater abzuholen.

9. Vergütungsanspruch bei vorzeitiger Beendigung des Vertrags

Endet der Auftrag vor seiner vollständigen Ausführung, so richtet sich der Vergütungsanspruch des Steuerberaters nach dem Gesetz. Soweit im Einzelfall hiervon abgewichen werden soll, bedarf es einer schriftlichen Vereinbarung, die gesondert zu erstellen ist und dem Auftraggeber werden soll.

10. Aufbewahrung, Herausgabe und Zurückbehaltungsrecht von Arbeitsergebnissen und Unterlagen

1. Der Steuerberater hat die Handakten auf die Dauer von zehn Jahren nach Beendigung des Auftrags aufzubewahren. Diese Verpflichtung erlischt jedoch schon vor Beendigung dieses Zeitraums, wenn der Steuerberater den Auftraggeber schriftlich aufgefordert hat, die Handakten in Empfang zu nehmen, und der Auftraggeber dieser Aufforderung binnen sechs Monaten, nachdem er sie erhalten hat, nicht nachgekommen ist.
2. Zu den Handakten im Sinne dieser Vorschrift gehören alle Schriftstücke, die der Steuerberater aus Anlass seiner beruflichen Tätigkeit von dem Auftraggeber oder für ihn erhalten hat. Dies gilt jedoch nicht für den Briefwechsel zwischen dem Steuerberater und seinem Auftraggeber und für die Schriftstücke, die dieser bereits in Urschrift oder Abschrift erhalten hat, sowie für die zu internen Zwecken gefertigten Arbeitspapiere.
3. Auf Anforderung des Auftraggebers, spätestens nach Beendigung des Auftrags, hat der Steuerberater dem Auftraggeber die Handakte innerhalb einer angemessenen Frist herauszugeben. Der Steuerberater kann von Unterlagen, die er an den Auftraggeber zurückgibt, Abschriften oder Fotokopien anfertigen und zurückbehalten.
4. Der Steuerberater kann die Herausgabe seiner Arbeitsergebnisse und der Handakten verweigern, bis er wegen seiner Gebühren und Auslagen befriedigt ist. Dies gilt nicht, soweit die Zurückbehaltung nach den Umständen, insbesondere wegen verhältnismäßiger Geringfügigkeit der geschuldeten Beträge, gegen Treu und Glauben verstoßen würde. Bis zur Beseitigung vom Auftraggeber rechtzeitig geltend gemachter Mängel ist der Auftraggeber zur Zurückbehaltung eines angemessenen Teils der Vergütung berechtigt.

11. Anzuwendendes Recht und Erfüllungsort

1. Für den Auftrag, seine Ausführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.
2. Erfüllungsort ist der Wohnsitz des Auftraggebers, wenn er nicht Kaufmann im Sinne des HGB ist, ansonsten der Sitz des Steuerberaters.

12. Wirksamkeit bei Teilnichtigkeit; Änderungen und Ergänzungen

1. Falls einzelne Bestimmungen dieser Auftragsbedingungen unwirksam sein oder werden sollten, wird die Wirksamkeit der übrigen Bestimmungen dadurch nicht berührt. Die unwirksame Bestimmung ist durch eine gültige zu ersetzen, die dem angestrebten Ziel möglichst nahekommt.
2. Änderungen und Ergänzungen dieser Auftragsbedingungen bedürfen der Schriftform.

Residenzort Rastede GmbH, Rastede Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024

A. Gegenstand und Zweck der GmbH

Die Gesellschaft Residenzort Rastede ist in der Rechtsform der GmbH organisiert und unter der Handelsregisternummer HRB 201359 beim Amtsgericht Oldenburg eingetragen. Die GmbH ist ein Tochterunternehmen der Gemeinde Rastede, die hundert Prozent der Gesellschafteranteile hält.

Die Residenzort Rastede GmbH ist eine Gesellschaft, die der Entwicklung, dem Betrieb und der Förderung des Standortes zu Zwecken des Kommunal- und Standortmarketings, des Einzelhandels und Gewerbes, des Veranstaltungswesens sowie der Entwicklung und Vermarktung touristischer Dienstleistungen und Produkte in der Gemeinde Rastede dient. Ihr Geschäftsbetrieb ist nicht auf Erzielung eines Gewinns gerichtet.

B. Geschäftsverlauf

Tourismus

Im Geschäftsbereich Tourismus wurden 2024 insgesamt 31 Gästeführungen angeboten, vermittelt und verkauft, die sich in 12 öffentliche und 19 private Führungen aufteilten.

Informationen über den Ort und die touristischen Angebote erhielten die Gäste in einem gedruckten Reise- und Erlebnisführer, Ortsplänen und einem Veranstaltungsflyer, über die Homepage der Residenzort Rastede GmbH (www.rastede-touristik.de) sowie über die social media Kanäle facebook und instagram. Darüber hinaus wurden Marketingpakete bei Ostfrieslandtourismus und der Ammerland Touristik gebucht, die eine crossmediale Bewerbung beinhalteten. Weiterhin wurden einige Anzeigen in Printprodukten sowie online geschaltet.

In Kooperation mit dem Handels- und Gewerbeverein Rastede sowie dem Verlag Media Innovation GmbH wurde das „Gutscheinheft Rastede“ initialisiert.

Es wird 2025 in einer Auflage von 35.000 Exemplaren kostenlos in einem Verteilerkreis von 50 Kilometern rund um Rastede verteilt und ist Imagebroschüre und Gutscheinheft

zugleich. Zielgruppen für das Gutscheineheft im DIN A 6 Format sind Tagesausflügler und Touristen.

Die Residenzort Rastede GmbH hat in Kooperation mit dem Ostfriesischen Oldenburgischen Wasserverband in Rastede das Angebot „Auffüllen bitte“ installiert, das die Touristinformation als Auffüllstation für Trinkflaschen ausweist und so zur Nachhaltigkeit und Produktwerbung für Wasser wirbt.

Für die vor einigen Jahren ausgelagerte digitale Zimmervermittlung stellt die Gesellschaft den Vermietern in der Gemeinde Rastede eine Software des Anbieters feratel sowie Marketingleistungen über die Präsentation auf der Internetseite der Residenzort Rastede GmbH gegen Zahlung von jährlichen Nutzungsgebühren zur Verfügung.

Im Herbst/Winter wurden Verhandlungen mit dem OnlieBuchungsService (OBS) für einen Online Direktvermarktung aufgenommen, der den Rasteder Unterkunftsanbietern die Möglichkeit bietet, eine Direktbuchung über die Online-Buchungsportale, wie z.B. booking.com, zu generieren. Basis dieser Möglichkeit bildet die o.g. Softwarelösung von feratel, über die die Angebote der sich beteiligenden Unterkunftsanbieter auf über 140 Buchungsplattformen ausgespielt werden und so Rastede als Destination die Marketingleistungen der Portale nutzen kann.

Der Arbeitskreis Hotels tagte im Jahr 2024 dreimal. Hier wurden aktuelle Themen (z.B. Arbeitskräftegewinnung) und gemeinsame Marketingaktivitäten erörtert.

Der Arbeitskreis Kultur kam dreimal zusammen, um gemeinsame Aktivitäten und die Nutzung des Palais als Veranstaltungsort zu planen.

Förderaktivitäten

Es wurden zwei LEADER-Projektanträge gestellt und bewilligt.

App mit virtual und augmented Reality - Szenen (Bewilligungsbetrag ca. 91.000 €)

Es wurde im November 2024, nach einem öffentlichen Ausschreibungsverfahren, der Auftrag für die Entwicklung einer erweiterbaren App, die authentisch längst vergangene wichtige Bauwerke und Protagonisten präsentiert und die Rastede, das Ammerland, Oldenburg und das Oldenburger Land maßgeblich prägten, vergeben. So wird u.a. in einer historischen Augmented Reality Szene vor dem Schloss Herzog Peter I. von Oldenburg, den die Besucher bereits in der zukünftigen Dauerausstellung in seinem Prinzenpalais kennengelernt haben werden, dem Hofgärtner Carl Ferdinand Bosse zu beauftragen, erstmalig den Rhododendron anzupflanzen, wodurch der Grundstein des

Siegeszuges des Rhododendrons im Ammerland gelegt und gleichzeitig der Startpunkt der Entwicklung der Parklandschaft Ammerland und der wirtschaftlichen Blüte der Gesamtregion begründet wurde. Eine weitere Szene soll das Kloster Rastede wieder sichtbar machen. Friedrich, der Sohn von Graf Huno als Stifter des Klosters, erzählt von dem berühmten Löwenkampf, aus dem er durch eine List siegreich hervorging und durch den das Wappen Oldenburgs entstand. Weiterhin würde der Abt des Klosters durch das virtuelle Kloster Rastede führen und über das frühere Klosterleben in weiteren Szenen informieren. Durch die Nutzung dieser Technik, die mittels „Cardboards“ mit dem eignen Smartphone der Gäste erlebbar gemacht wird, sollen auch jüngere Zielgruppen, die „digital natives“ angesprochen werden. Die Szenen werden dabei durch einen Spaziergang durch Rastede verbunden, der seinen ortsbezogenen Schwerpunkt im Schlosspark-Areal inkl. dem angrenzenden Prinzenpalais mit seiner mit Bäumen aus aller Welt angelegten Parkanlage (Arboretum) haben wird.

Beides ist mitsamt seiner Historie ein Besuchermagnet für Fahrradfahrer, Wanderer, Naturliebhaber und Kulturfreunde gleichermaßen interessant. Insgesamt sind 10 – 12 Szenen geplant, die appgesteuert über eine interaktive Karte durch eine Wegführung miteinander verbunden sind.

Digital trifft analog - Errichtung von zwei Landschaftsliegen und Entwicklung einer Progressive Web App (PWA) (Bewilligungsbetrag ca. 10.000 €)

Die Entwicklung der PWA, die ihre Informationen aus der bereits vorhandenen Datenbank Destination One generiert, ist die Reaktion auf den digitalen Trend im Tourismus, um für den Gast schon vor seiner Anreise als Inspirationsquelle zu dienen und während seines Aufenthaltes das Vor-Ort-Erlebnisses zu stärken und als „Reiseführer für die Hosentasche“ zu fungieren. Die PWA ermöglicht dabei die Erstellung individueller Reisepläne und gibt gleichzeitig dem Gast Empfehlungen für seinen Aufenthalt. Somit schafft sie einen überregionalen Mehrwert für Nutzer und den ortsansässigen Leistungsträger gleichermaßen. Gleichzeitig kann sie aber auch den Einheimischen als Inspiration zur Freizeitgestaltung dienen. Die PWA ist dabei unabhängig von App-Stores und bedarf keiner Installation oder Updates. Das Icon kann mit einem Klick von der Webseite aus auf den Startbildschirm des Endgerätes gelegt werden, der Speicher des Gerätes wird nicht belastet. Durch den Schwerpunkt der PWA „Offline First“ bleiben die Inhalte stabil, auch wenn die Verbindung zum Datennetz einmal abreißen sollte (Funkloch). Eigene Merklisten können erstellt werden und leicht geteilt werden.

Das gesamte Schlossparkareal mit dem Turnierplatz erfreut sich einer großen Beliebtheit und wird auf vielfältige Weise für Fahrradtouren und Wanderungen, u.a. in der aktuell erschienen Neuauflage der Broschüre der Ammerland Touristik „Spazierwandern auf 13 Wanderwegen“, intensiv beworben. Um den Ort als denkmalgeschützten Landschaftspark stärker in das Bewusstsein der BesucherInnen zu rücken, ist daher mit den o.g. Liegen, die drehbar sind und damit Perspektivwechsel zulassen, geplant, die verschiedenen Sichtachsen zu vermitteln, die Aussicht zu genießen und das Denkmal zu erleben. Bei der Auswahl des Standortes ist dabei auch berücksichtigt worden, dass eine freie Sicht auf die St.-Ulrichs-Kirche als ältestes Gebäudes Rastedes gewährleistet ist. Die Erlebbarkeit des Englischen Gartens in Rastede soll auch im Hinblick auf die mögliche Landesgartenschau in Bad Zwischenahn geschaffen werden. Die denkmalrechtliche Genehmigung des Landkreis Ammerland zur Errichtung der beiden Liegen wurde erteilt.

Eventmarketing

Die Veranstaltungsreihe der durch die Residenzort Rastede GmbH organisierten und durchgeführten Events wurde auf dem Kögel-Willms-Platz mit dem Frühjahrsmarkt inkl. einem verkaufsoffenen Sonntag vom 19.04. – 21.04. eröffnet.

Am 02.06. wurde der Familiensonntag, wiederum mit einem verkaufsoffenen Sonntag und einem umfangreichen Familienangebot, durchgeführt. Gleichzeitig fand, angedockt an den Familiensonntag, die Auftaktveranstaltung des „Ammerländer Stadtradelns“ statt.

Vom 18. bis 20.10. fand der traditionelle Rasteder Herbstmarkt statt. Neben der Präsentation von vier Erntekronen der verschiedenen Ortsbürgervereinen und den Ständen der Kunsthandwerker und Schaustellerwagen auf dem Kögel-Willms-Platz, lud der verkaufsoffene Sonntag zusätzlich zum Verweilen in den Einzelhandelsgeschäften ein. Für das im Jahr 2023 etablierte „kulinarische Viertel“, das Rasteder Gastronomen und den beiden Mikrobrauereien Rastedes („Wapeldörper Schoolbeer“ und „Rasteder Hausbräu“) die Möglichkeit bot ihre lokalen Spezialitäten anzubieten, konnten weitere Rasteder Gastronomen zur Teilnahme gewonnen werden.

Im Mühlenhof fand am 15.06. der 1. Rasteder Pop Up Biergarten statt. Dort wurde Biere der Rasteder Mikrobrauereien angeboten und für das leibliche Wohl sorgten Rasteder Gastronomen. Aus dem verbrauten Treber der Biere wurde in Kooperation mit der Bäckerei Schulze-Mühlenfeldt erstmals das Rasteder Brauerkrüstchen angeboten, das im historischen Steinofen des Mühlenhofs fertiggebacken wurde.

Am 08.11. konnte die Lichternacht durchgeführt werden. Der Rasteder Einzelhandel lud zum Dämmerhoppem ein und hatte in diesem Zusammenhang seine Öffnungszeiten auf 21:00 Uhr verlängert.

Auch in diesem Jahr fand wieder an den drei ersten Adventswochenenden das Rasteder Weihnachtsdorf auf dem Kögel-Willms-Platz statt, dass durch den ovalen Aufbau der Stände und Weihnachtsbuden und dem in der Mitte platzierten Weihnachtsbaum einen Dorfcharakter erhielt.

Am 07.12. spielte die Gruppe „LAWAY“ mit der „Musik in d´ Lüchterkark“ in der vollbesetzten St.-Ulrichs-Kirche.

Alle in Eigenregie der Residenzort Rastede GmbH durchgeführten Veranstaltungen wurden in enger Kooperation mit Rasteder Vereinen, Verbänden und den Schaustellern geplant und umgesetzt.

Es fanden darüber hinaus mit der begleitenden Unterstützung der Residenzort Rastede GmbH folgende kleinere sowie große Veranstaltungen, hauptsächlich auf dem Turnierplatz und dem Kögl-Willms-Platz statt:

- Mittelalterlich Phantasie Spectaculum (MPS)
- Oldenburger Landesturnier
- Internationales Musikfestival – Rasteder Musiktage
- Old- and Youngtimer Treffen
- Blue Fox Rallye
- Traditionsrenntag
- Grasbahnrennen
- Ellernfest
- Flohmärkte „Schlossfloh“
- Neubürger – Rallye

Rasteder Lesestunden

Die Residenzort Rastede GmbH hatte im Rahmen der Reihe „Rasteder Lesestunden“ insgesamt fünf Lesungen durchgeführt.

Am 06.06. startete Tim Jürgens mit seinem Buch „Lieber Herr Bundestrainer – Briefe die die Fußballwelt bewegten“ im Vereinsheim des FC Rastede.

Am 02.08. nahm Rena Rosenthal ihre ZuhörerInnen mit „Der Hofgärtnerin“ mit auf eine Zeitreise ans Ende des 19. Jahrhunderts.

Erstmals wurde in das Veranstaltungsformat auch ein Angebot für Kinder aufgenommen. Vormittags las Stephanie Schneider aus ihrer Kinderbuchreihe „Grimm und Möhrchen“ aus der Neuerscheinung „Ein Zeser zieht ein“ vor den SchülerInnen der Grundschule Feldbreite sowie am Nachmittag in der Gemeindebücherei vor 45 Kindern und Eltern.

Am 10.10. klärte Prof. Dr. Jürgen Tautz darüber auf, dass „Auch Bienen Schweißfüße haben“ und nahm sein Publikum mit in die verblüffende Welt der Honigbienen.

Abgerundet wurde die 5. Rasteder Lesestunden am 25.10. mit zwei Führungen von Markus Veith der mit „rabenschwarzen Nachtgeschichten“ zum gruselighumorigen Theaterspaziergang durch Rastede bat.

Ausstellungen

Vom 11.02. bis zum 10.03. fand in Kooperation mit dem Kunst- und Kulturkreis Rastede e.V., der KGS Rastede und dem Alten Gymnasium Oldenburg die Ausstellung „Bilder zu Texten“ statt, die Buchillustrationen der SchülerInnen im Palais zeigte.

Vom 09.06. – 25.08. fand im Palais in Kooperation mit dem Heimatverein Rastede die Ausstellung „Gib Stoff“ statt, die neben den Textilwerken von vier Künstlerinnen auch kunsthandwerkliche Arbeiten der Mitglieder des Heimatvereins zeigte.

Am 09.06. endete die Ausstellung mit dem Bürgerfrühstück im Garten vor dem Palais, das gleichzeitig den Rahmen für die Ehrung der GewinnerInnen des Ammerländer Stadtradelns bildete.

Zu beiden Ausstellungen kamen jeweils über 1.000 BesucherInnen.

C. Geschäftsergebnis und -lage

Die Gesellschaft erhielt im Geschäftsjahr 2024 von der Gesellschafterin Einlagen gemäß des Wirtschaftsplanes u. a. zur Deckung der Betriebskosten und zur Durchführung der verschiedenen Veranstaltungen. Aufgrund der zahlreichen Nonprofit-Aufgaben, die sich aus dem Zweck der Gesellschaft ergeben, ist die Gesellschaft auf Zuschüsse der Gesellschafterin angewiesen.

Hierdurch konnte über das Geschäftsjahr die Liquidität der Gesellschaft zu jeder Zeit sichergestellt werden, ohne das weitere Sonderposten oder weitere Zuschüsse und Zulagen erfolgen mussten.

Die Einnahmen wurden im Wesentlichen durch Veranstaltungen, Provisionseinnahmen, Werbeanzeigen, Gästeführungen und dem Verkauf von Büchern und Merchandisingartikeln erzielt.

Die Gesellschaft verzeichnete im Berichtsjahr einen Jahresfehlbetrag (Ergebnis nach Steuern) von knapp 190 € (Vorjahr Jahresüberschuss von gut 5 TEUR). Der Unterschied in Höhe von rund 5 TEUR zwischen den Jahren 2023 und 2024 liegt darin begründet, dass im Jahr 2024 diverse unvorhersehbare Kosten aufgefangen werden mussten, insbesondere bei den Veranstaltungen (Bauhofleistungen). Es wurden daher bereits frühzeitig im Wirtschaftsjahr Einsparungen vorgenommen.

Das Anlagevermögen betrug zum Jahresende 12,01 % der Bilanzsumme und ist vollständig durch Eigenkapital gedeckt. Das Umlaufvermögen beträgt 87,99 % der Bilanzsumme.

D. Personal

Im Geschäftsjahr waren zum Jahresende sieben Mitarbeiter*innen beschäftigt (6,5 Vollzeitäquivalente).

Eine Mitarbeiterin arbeitet in Vollzeit als Projektleiterin für die kulturhistorische Vermarktung.

Eine Mitarbeiterin übernimmt in Vollzeit den Bereich Verwaltung und Veranstaltungen.

Ein Mitarbeiter ist in Vollzeit für den Bereich Tourismus und Veranstaltungen eingestellt.

Die Geschäftsführung wird durch eine Vollzeitkraft wahrgenommen.

Ein Mitarbeiter absolviert seine Ausbildung als Kaufmann für Tourismus und Freizeit.

Seit dem 01.08.2024 absolviert eine weitere Mitarbeiterin ihre Ausbildung zur Veranstaltungskauffrau.

Weiterhin ist eine Teilzeitkraft (50 % eines Vollzeitäquivalenz) als Referentin für Presse- und Öffentlichkeit tätig

E. Voraussichtliche Entwicklung und Risiken

Die Residenzort Rastede GmbH wird im Jahr 2025 die geplante Neupositionierung der Gesellschaft und der Geschäftsbereiche fortführen, auch wenn die Umsetzbarkeit der einzelnen Maßnahmen aufgrund der angespannten Finanzlage in Frage steht. Zur

zukünftigen Profilierung des Standortes wird ein Tourismus- und Marketingkonzept entwickelt, das außerdem einen Maßnahmenkatalog beinhalten wird, und der Gesellschafterversammlung Ende 2025 vorgestellt werden soll.

Die notwendigen Zuschüsse zur Erfüllung der Aufgaben der Gesellschaft wurden für das Jahr 2025 mit 522 TEUR für den Haushalt der Gemeinde Rastede angemeldet.

Der höhere Betrag, der diesem Wirtschaftsplan zugrunde liegenden Kostenkalkulation, war insbesondere begründet in der volljährigen Zahlung der durch die Gesellschafterversammlung beschlossenen Gehaltsanpassungen in Anlehnung an den TVöD sowie der zweiten Ausbildungsstelle, der 0,8 %-igen Steigerung der Krankenkassenbeiträge sowie der allgemeinen Teuerungsrate.

Die politischen Gremien haben signalisiert, dass der Finanzbedarf, aufgrund der aktuell angespannten Haushaltssituation der Gemeinde, auf einen Bruttozuschussbetrag in Höhe von 500 TEUR € für das Jahr 2025 gedeckelt werden soll, wodurch sich für die Gesellschaft ein finanzielles Risiko ergeben könnte.

In der Gesellschafterversammlung vom 09.12.2024 wurde beschlossen, der Residenzort Rastede GmbH quartalsweise den jeweiligen Zuschussbetrag in Höhe von 125 TEUR übergangsweise, bis zum Beschluss der Wirtschaftsplans 2025, zu zahlen.

Der somit erforderliche überarbeitete Wirtschaftsplan 2025, der im Rahmen einer Aufgabenkritik Vorschläge für Einsparungen und Mehreinnahmen ausweisen wird, wird der Gesellschafterversammlung Ende April 2025 von der Geschäftsführung vorgestellt. Vorgegebenes Ziel ist dabei die Erreichung des gedeckelten Zuschussbetrages.

Durch den Ablauf der Organschaft wurde die Residenzort Rastede GmbH ab dem Jahr 2023 wieder vollumfänglich umsatzsteuerpflichtig (Wegfall der nichtsteuerbaren Innenumsätze). Hier soll im Jahr 2025 nun abschließend steuerrechtlich geprüft wie eine erneute Organschaft zu installieren ist.

Sollte die Überführung der GmbH in eine Organschaft erfolgen, blieben hierdurch die Zuschüsse der Gemeinde an die Residenzort Rastede GmbH umsatzsteuerfrei. Dies könnte, nach konservativer Schätzung, eine Einsparung, nach Aufrechnung aller Umsatzsteuerzahlungen und Vorsteuerabzügen, von 50.000 – 60.000 € ergeben.

Auch der immer noch anhaltende durch Russland geführten Krieg in der Ukraine und die u.a. hierdurch ausgelöste Inflation (2022 - 2024 = 15 %, für 2025 = 2,6 % prognostiziert) führt zu einem Reallohnverlust bei den Verbrauchern und

unkalkulierbaren Kosten (Energie, Rohstoffe usw.) bei den Veranstaltern und touristischen Leistungsträgern. Durch die steigenden Kosten der Lebensführung könnten Einsparungen bei Kunden und Gästen für Freizeit- und Urlaubsausgaben erfolgen. Dies kann zu einer nachlassenden Nachfrage führen.

Weiter zu berücksichtigen sind die aktuellen Tarifverhandlungen des kommunalen Arbeitgeberverbandes und der Gewerkschaften, die aktuell keine Berücksichtigung im Wirtschaftsplan 2025 gefunden haben. Diese werden in der o.g. Gesellschafterversammlung noch thematisiert werden müssen.

Ein weiteres Risiko ergibt sich durch die nach wie vor andauernden Auswirkungen der Corona-Pandemie. Die Veranstaltungs- und Tourismusbranche leidet immer noch unter den Folgen der Pandemie (z.B. Fachkräftemangel).

Trotz der o.g. möglichen Risiken ist der Fortbestand der Gesellschaft im Jahr 2025 gesichert.

Rastede, 03.03.2025



Holger Piwowar
Geschäftsführer

Bericht

über die Prüfung des Jahresabschlusses zum
31. Dezember 2024 der Residenzort Rastede GmbH



Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag.....	7
2. Grundsätzliche Feststellungen	8
2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter.....	8
2.2 Aussagen zum Fortbestand der Gesellschaft.....	9
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	10
3.1 Gegenstand der Prüfung.....	10
3.2 Art und Umfang der Prüfung	11
3.3 Vorjahresabschluss	12
4. Grundlagen der Wirtschaftsführung - Wirtschaftsplan	13
5. Grundlagen der Rechnungslegung	14
5.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung.....	14
5.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	14
5.1.2 Jahresabschluss - Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses.....	14
5.1.3 Lagebericht	15
5.2 Analyse des Jahresabschlusses.....	16
5.2.1 Wirtschaftliche Grundlagen.....	16
5.2.2 Mehrjahresübersicht / Kennzahlen	16
5.2.3 Ertragslage	18
5.2.4 Kapitalstruktur.....	19
5.2.5 Vermögensstruktur	19
5.2.6 Finanzlage	20
5.3 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	21
6. Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der Wirtschaftlichkeit	22
7. Bestätigungsvermerk	23
8. Bilanz zum 31. Dezember 2024	25
9. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2024.....	26

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
EigBetrVO	Eigenbetriebsverordnung
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
HGB	Handelsgesetzbuch
IDR	Institut der Rechnungsprüfer
i. V. m.	in Verbindung mit
NKomVG	Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz
Nr.	Nummer
S.	Satz
TEUR	Tausend Euro

1. Prüfungsauftrag

Die Residenzort Rastede GmbH ist eine kommunale Gesellschaft im Sinne des § 158 Abs. 1 S. 1 NKomVG. Nach dieser Vorschrift war von der Gemeinde Rastede dafür Sorge zu tragen, dass in der Satzung oder im Gesellschaftsvertrag die Durchführung einer Jahresabschlussprüfung nach den Vorschriften über die Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben vorgeschrieben und ein zuständiges Rechnungsprüfungsamt bestimmt wird.

Gemäß dem Gesellschaftsvertrag vom 02.03.2017 ist für die Gesellschaft nach § 13 Abs. 2 die Jahresabschlussprüfung nach den Vorschriften über die Jahresabschlussprüfungen bei Eigenbetrieben vorgeschrieben. Zuständiges Rechnungsprüfungsamt für die Prüfung des Jahresabschlusses ist nach §§ 153 Abs. 3 i. V. m. § 157 und § 158 Abs. 1 NKomVG sowie der vorstehenden gesellschaftsvertraglichen Regelung das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Ammerland.

Aufgrund dieser Prüfungszuständigkeit hat das Rechnungsprüfungsamt den Jahresabschluss der

Residenzort Rastede GmbH

- nachfolgend auch „Gesellschaft“ genannt – und den Lagebericht zum 31. Dezember 2024 unter Einbeziehung der Buchführung der Gesellschaft zu prüfen und über das Ergebnis schriftlich Bericht zu erstatten. Gemäß § 33 Abs. 1 S. 2 Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 321 Abs. 1 S. 1 und Abs. 4a HGB bestätigt das Rechnungsprüfungsamt für die Durchführung der Jahresabschlussprüfung seine Unabhängigkeit.

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Die Geschäftsführung hat im Lagebericht und im Jahresabschluss die wirtschaftliche Lage der Residenzort Rastede GmbH beurteilt. Gemäß 33 Abs. 1 S. 2 Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 321 Abs. 1 S. 2 HGB hat das Rechnungsprüfungsamt als Abschlussprüfer in einer vorangestellten Berichterstattung zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft durch den Geschäftsführer als gesetzlichen Vertreter Stellung zu nehmen. Dabei ist insbesondere auf die Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit und auf die Beurteilung der künftigen Entwicklung der Gesellschaft einzugehen, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht ihren Ausdruck gefunden haben, soweit die geprüften Unterlagen uns eine solche Beurteilung erlauben.

Folgende Kernaussagen der Lagebeurteilung durch die Geschäftsführung sind hervorzuheben:

Die Residenzort Rastede GmbH ist eine Gesellschaft, die der Entwicklung, dem Betrieb und der Förderung des Standortes Rastede zu Zwecken des Kommunal- und Standortmarketings, des Einzelhandels und des Gewerbes, des Veranstaltungswesens sowie der Entwicklung und Vermarktung touristischer Dienstleistungen und Produkte in der Gemeinde Rastede dient.

Das Wirtschaftsjahr 2024 schloss mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 0,2 TEUR ab.

Die Gesellschafterin (Gemeinde Rastede als Alleingesellschafterin) leistete im Wirtschaftsjahr 2024 einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 487 TEUR.

Die Liquidität der Gesellschaft konnte über das Geschäftsjahr zu jeder Zeit sichergestellt werden.

Wegen weiterer Einzelheiten zu den vorstehend wiedergegebenen Aspekten wird auf den im Jahresabschluss beigefügten Lagebericht verwiesen.

Die Beurteilung der Lage der Gesellschaft und der künftigen Entwicklung ist plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung der Geschäftsführung dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

2.2 Aussagen zum Fortbestand der Gesellschaft

Gemäß 33 Abs. 1 S. 2 Eigenbetriebsverordnung i. V. m. § 321 Abs. 1 S. 3 HGB hat das Rechnungsprüfungsamt auch über Tatsachen zu berichten, die den Bestand der geprüften Gesellschaft gefährden oder seine Entwicklung wesentlich beeinträchtigen können. In diesem Zusammenhang weisen wir darauf hin, dass es für den Fortbestand der Gesellschaft wesentlich ist, dass von der Gemeinde Rastede als Gesellschafterin weiterhin Betriebskostenzuschüsse für die Tätigkeit der Gesellschaft gemäß den Wirtschaftsplanungen geleistet werden.

3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

3.1 Gegenstand der Prüfung

Gegenstand der Prüfung war der von Herrn Steuerberater und Dipl.-Kfm. (FH) Finkeisen mit Datum vom 13.03.2025 erstellte Jahresabschluss sowie der Lagebericht der Geschäftsführung für das zum 31. Dezember 2024 endende Geschäftsjahr.

Die Jahresabschlussprüfung erfolgte unter Einbeziehung der Buchführung und des Lageberichts und beinhaltete auch die Prüfung, ob die Geschäftsführung der Gesellschaft ordnungsgemäß erfolgt und ob sie wirtschaftlich geführt wird.

Für die Gesellschaft besteht nach § 238 HGB Buchführungspflicht. Es gelten darüber hinaus die besonderen Vorschriften des Handelsgesetzbuches für Kapitalgesellschaften.

Der Jahresabschluss wurde hinsichtlich des Nachweises der Vermögens- und Schuldspositionen sowie der Einhaltung der Vorschriften des HGB zum Ansatz und zur Bewertung sowie zur Gliederung der Abschlussposten und zu den erforderlichen Angaben im Anhang geprüft. Die Buchführung wurde in die Prüfung einbezogen.

Der Lagebericht wurde daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss sowie den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang steht und ob er insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gesellschaft vermittelt; dabei wurde auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt worden sind.

Wir weisen darauf hin, dass der gesetzliche Vertreter für den Jahresabschluss und die uns gegenüber gemachten Angaben die Verantwortung trägt. Unsere Aufgabe ist es, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

3.2 Art und Umfang der Prüfung

Die Prüfung wurde entsprechend der Vorschriften des § 157 i. V. m. § 158 NKomVG und dem risikoorientierten Prüfungsansatz in Anlehnung an die vom IDR in der Leitlinie zur Durchführung von kommunalen Jahresabschlussprüfungen (L 200) festgesetzten Grundsätze für die Prüfungsdurchführung vorgenommen. Über das Ergebnis der Prüfung unterrichtet dieser Prüfungsbericht, der in Anlehnung an die Leitlinien zur Berichterstattung bei kommunalen Abschlussprüfungen des IDR (L 260) erstellt wurde.

Gemäß des risikoorientierten Prüfungsansatzes war die Prüfung des Jahresabschlusses so zu planen und durchzuführen, dass eine hinreichend sichere Beurteilung darüber abgegeben werden kann, ob der Jahresabschluss frei von wesentlichen Fehlaussagen ist. Davon ausgehend haben wir uns zunächst einen aktuellen Überblick über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Verwaltung verschafft und uns mit den Geschäftsrisiken befasst, die zu wesentlichen Fehlern in der Rechnungslegung führen können.

Zudem haben wir untersucht, welche Maßnahmen die Gesellschaft ergriffen hat, um diese Geschäftsrisiken zu bewältigen. In diesem Zusammenhang wurde eine grundsätzliche Einschätzung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems durchgeführt. Neben analytischen Prüfungshandlungen wurde eine systematische Prüfung der angewandten Erfassungs- und Bewertungsmethoden durchgeführt, die mittels Stichprobenprüfungen unterstützt wurde. Die Stichproben basieren auf einer bewussten Auswahl, vor allem im Hinblick auf die künftig zu erwartenden finanziellen Auswirkungen. Unter Beachtung des Grundsatzes der Wirtschaftlichkeit haben wir daher aussagebezogene Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungssicherheit vorgenommen. Art und Umfang der Prüfungshandlungen bestimmen sich durch die Einschätzung des Risikos und der Wesentlichkeit.

Wir sind der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Die Gesellschaft hat uns die erbetenen Auskünfte und Nachweise erteilt.

Der gesetzliche Vertreter hat uns durch die Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Bilanz alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt und alle erforderlichen Angaben gemacht wurden.

Der Jahresabschluss wurde mit allen Unterlagen dahingehend geprüft, ob der Jahresabschluss, der Lagebericht und die Buchführung den Rechtsvorschriften entsprechen. Die Jahresabschlussprüfung beinhaltet ferner die Prüfung, ob die Geschäftsführung der Gesellschaft ordnungsgemäß erfolgte und ob sie wirtschaftlich geführt wurde.

Im Rahmen der Prüfung wurden

- die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, der Liquidität und der Rentabilität und
- die verlustbringenden Geschäfte und die Ursachen von Verlusten, wenn diese sich nicht nur unerheblich auf die Vermögens- und Ertragslage ausgewirkt haben,

berücksichtigt.

3.3 Vorjahresabschluss

Die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2023 wurde durch das Rechnungsprüfungsamt mit Prüfbericht vom 23. Mai 2024 abgeschlossen. Die Feststellung des Jahresabschlusses sowie die Entlastung der Geschäftsführung für das Wirtschaftsjahr 2023 erfolgte in der Sitzung der Gesellschafterversammlung am 18.06.2024.

4. Grundlagen der Wirtschaftsführung - Wirtschaftsplan

Gemäß § 158 Abs. 1 S. 1 NKomVG i.V.m. § 13 Abs. 1 EigBetrVO hat die Gesellschaft vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser ist in einen Erfolgsplan und einen Vermögensplan zu gliedern. Weitere Teile sind die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung sowie der Stellenplan für die Beschäftigten der Gesellschaft.

Die Gesellschaft erstellt entgegen der o. a. Vorschriften einen Wirtschaftsplan ohne Aufteilung in einen Erfolgs- und Vermögensplan. Aufgrund der geringen Größe der Gesellschaft wird zudem von jeher auf die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung verzichtet.

Der Wirtschaftsplan wurde nicht entsprechend der Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung aufgestellt. Stattdessen wurde eine Darstellung gewählt, welche die voraussichtlichen Einnahmen und Ausgaben nach Geschäftsbereichen aufteilt. Zahlungsunwirksame Beträge wie z. B. Abschreibungen werden nicht eingeplant.

Dies hat zur Folge, dass die Planzahlen des Wirtschaftsplanes nicht mit den gebuchten Beträgen aus der GuV verglichen werden können. Damit muss an dieser Stelle der Plan/Ist-Vergleich entfallen.

Auf Grundlage des planmäßigen Defizits aus Einnahmen und Ausgaben wird der Betriebskostenzuschuss der Gemeinde errechnet, der damit schwerpunktmäßig die Liquidität der Gesellschaft sicherstellen soll und weniger ein ausgeglichenes Jahresergebnis im Sinne einer doppelten kaufmännischen Buchführung herbeiführt.

Der Wirtschaftsplan sollte zukünftig alle planmäßigen Erträge und Aufwendungen auf Sachkonten darstellen. Erst mit einem vollständigen Wirtschaftsplan können unterjährig und nach Abschluss des Wirtschaftsjahres Vergleiche zwischen Plan- und Ist-Zahlen gezogen, Abweichungen erkannt und der Grad der Zielerreichung bestimmt werden.

Hierauf wurde bereits im Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 hingewiesen.

5. Grundlagen der Rechnungslegung

5.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

5.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Finanz-, Anlagen- und Lohnbuchhaltung wird auf der Grundlage eines Dienstleistungsvertrags von Herrn Steuerberater Björn Finkeisen, Rastede, durchgeführt.

Der Kontenplan ist ausreichend gegliedert. Die Belege sind ausreichend erläutert und übersichtlich abgelegt. Die Erfassung und Verarbeitung der Belege erfolgen vollständig und zeitnah.

Die Buchführung entspricht den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Darüber hinaus haben die uns vorgelegten und von uns geprüften weiteren Unterlagen zu keiner anderen Beurteilung geführt.

5.1.2 Jahresabschluss - Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses

Die Gesellschaft ist eine Kleinstkapitalgesellschaft im Sinne von § 267a HGB. Von den ihr eingeräumten Erleichterungen bei der Aufstellung des Jahresabschlusses hat die Gesellschaft teilweise Gebrauch gemacht.

Die Eröffnungsbilanzwerte sind ordnungsgemäß aus dem Vorjahresabschluss übernommen worden.

Für die Vermögensgegenstände und Schulden wurden die üblichen Bestandsnachweise erbracht.

Die Gliederung und Bewertung der Posten des Jahresabschlusses entsprechen den gesetzlichen Vorschriften sowie den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung wurden zutreffend aus den ordnungsgemäß geführten Büchern der Gesellschaft entwickelt. Der Anhang enthält alle gesetzlich erforderlichen Angaben.

5.1.3 Lagebericht

In Anlehnung an § 321 Abs. 1 HGB nehmen wir in Übereinstimmung mit § 158 Abs. 1 NKomVG i.V.m. § 30 EigBetrVO zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft durch den gesetzlichen Vertreter Stellung, wobei insbesondere auf die Beurteilung des Fortbestandes und der zukünftigen Entwicklung der Gesellschaft unter Berücksichtigung des Lageberichtes einzugehen ist, soweit die geprüften Unterlagen und der Lagebericht eine solche Beurteilung erlauben.

Ausgangspunkt unserer diesbezüglichen Berichterstattung ist die Lagebeurteilung gem. § 158 Abs. 1 NKomVG und § 24 Abs. 1 EigBetrVO i. V. m § 289 HGB durch den gesetzlichen Vertreter, soweit diese im Lagebericht vom 03.03.2025 dokumentiert ist. Die dort enthaltenen Aussagen haben wir auf ihre Plausibilität und Übereinstimmung mit unseren während der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen untersucht.

Stellungnahme zur Lagebeurteilung des gesetzlichen Vertreters:

Der gesetzliche Vertreter ist bei der Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes von der Fortführung der Gesellschaft ausgegangen.

a) Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf

Der Lagebericht des gesetzlichen Vertreters der Gesellschaft enthält folgende Kernaussagen zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf:

Die Gesellschaft verzeichnete Im Berichtsjahr einen Jahresfehlbetrag von 0,2 TEUR (Vorjahr: Jahresüberschuss von 5 TEUR).

Der Finanzmittelbestand am 31.12.2024 betrug 101 TEUR, die Liquidität der Gesellschaft ist gesichert.

b) Zukünftige Entwicklung, Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Der Lagebericht des gesetzlichen Vertreters der Gesellschaft enthält folgende Kernaussagen zur künftigen Entwicklung der Gesellschaft:

Die Gesellschaft wird im Jahr 2025 die geplante Neupositionierung der Gesellschaft und der Geschäftsbereiche fortführen, auch wenn die Umsetzbarkeit der einzelnen Maßnahmen aufgrund der angespannten Finanzlage in Frage steht. Zur zukünftigen Profilierung des Standortes wird ein Tourismus- und Marketingkonzept entwickelt, das außerdem einen Maßnahmenkatalog beinhalten wird und der Gesellschafterversammlung Ende 2025 vorgestellt werden soll.

Risiken ergeben sich durch den immer noch anhaltenden Krieg in der Ukraine und die u.a. hierdurch ausgelöste Inflation, die zu einem Reallohnverlust bei den Verbrauchern und unkalkulierbaren Kosten bei den Veranstaltern führen. Ein weiteres Risiko ergibt sich durch die nach wie vor andauernden Auswirkungen der Corona-Pandemie. Die Veranstaltungs- und Tourismusbranche leidet immer noch unter den Folgen der Pandemie (z.B. Fachkräftemangel).

Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes der Gesellschaft sind uns keine Umstände bekannt geworden, die gegen die Darstellung der Lage der Gesellschaft durch den gesetzlichen Vertreter sprechen

5.2 Analyse des Jahresabschlusses

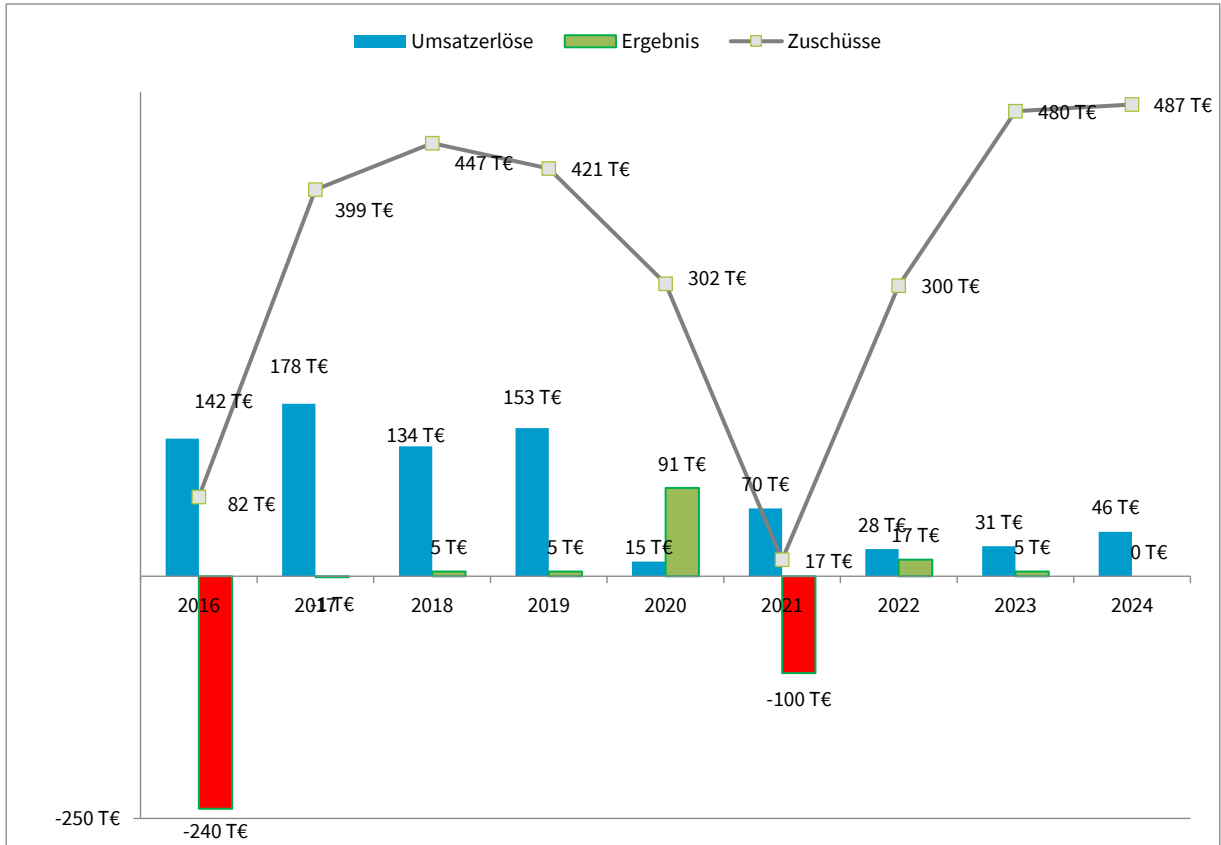
5.2.1 Wirtschaftliche Grundlagen

Gegenstand des Unternehmens sind die Vorbereitung und Durchführung von Konzepten und Maßnahmen zur Förderung der Attraktivität und des Images der Gemeinde Rastede unter Berücksichtigung aller innerörtlich relevanten Funktionen, insbesondere der wirtschaftlichen, kulturellen und kommunalmarketingbezogenen Aspekte sowie die Förderung, Betreuung und das Betreiben von Einrichtungen und Veranstaltungen im Bereich des Tourismus und der damit im Zusammenhang stehenden Geschäfte.

5.2.2 Mehrjahresübersicht / Kennzahlen

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bilanzsumme (TEUR)	543	263	159	147	188	143
Eigenkapital (TEUR)	34	125	25	42	47	47
Eigenkapitalquote in % der Bilanzsumme	6,31	47,54	15,76	28,27	24,88	32,49
Umsatzerlöse (TEUR)	153	15	70	28	31	46
Zuschüsse (TEUR)	421	302	17	300	480	487
Personalaufwand	201	136	98	137	275	330
Jahresergebnis	5	5	-100	17	5	0
Mitarbeiterzahl	4	4	4	5	6	7

Entwicklung der Umsatzerlöse und der Betriebskostenzuschüsse



5.2.3 Ertragslage

In der folgenden Übersicht ist die Gewinn- und Verlustrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliedert und den entsprechenden Posten des Vorjahres gegenübergestellt:

	30.12.2024	31.12.2023	+/-
	TEUR	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	46	31	15
Materialaufwand	0	0	0
Rohhertrag	46	31	15
Sonstige betriebliche Erträge	459	464	-6
Personalaufwand	-330	-275	-55
Abschreibungen	-20	-11	-9
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-155	-204	49
Sonstige Steuern	0	0	0
Betriebsaufwand	-505	-490	-15
Betriebsergebnis	0	5	-5
Finanzergebnis	0	0	0
Neutrales Ergebnis	0	0	0
Jahresergebnis	0	5	-5

Die Umsatzerlöse wurden im Wesentlichen durch Veranstaltungen, Provisionseinnahmen, Gästeführungen und dem Verkauf von Büchern und Merchandisingartikeln erzielt.

5.2.4 Kapitalstruktur

In der folgenden Übersicht sind die zusammengefassten Bilanzzahlen zum 31. Dezember 2024 nach der Fristigkeit und nach wirtschaftlichen Verhältnissen geordnet und den entsprechenden Zahlen des Vorjahres gegenübergestellt. Sämtliche Verbindlichkeiten werden als kurzfristig klassifiziert.

KAPITAL	31.12.2024		31.12.2023		+/- TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Eigenkapital	47	32%	47	25%	0
Sonderposten für Zuwendungen	5	4%	6	3%	-1
Langfristiges Fremdkapital	5	4%	6	3%	-1
Sonstige Rückstellungen	56	39%	93	49%	-37
VBK aus Lieferungen & Leistungen	32	22%	39	21%	-7
Erh. Anzahlungen auf Bestellungen	0	0%	0	0%	0
Sonstige Verbindlichkeiten	4	3%	3	2%	1
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0%	0	0%	0
Kurzfristiges Fremdkapital	91	64%	135	72%	-43
Gesamtkapital	143	100%	188	100%	-45

Die Eigenkapitalquote beträgt 32,49% (Vorjahr: 24,88 %).

5.2.5 Vermögensstruktur

VERMÖGEN	31.12.2024		31.12.2023		+/- TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	17	12%	20	11%	-3
Langfristiges Vermögen	17	12%	20	11%	-3
Vorräte	7	5%	9	5%	-1
Ford.aus Lieferungen & Leistungen	6	4%	7	4%	-1
Sonstige Vermögensgegenstände	10	7%	26	14%	-16
Liquide Mittel	101	71%	126	67%	-24
Rechnungsabgrenzungsposten	1	1%	0	0%	1
Kurzfristiges Vermögen	126	88%	168	89%	-41
Gesamtvermögen	143	100%	188	100%	-45

5.2.6 Finanzlage

Aus der Vermögens- und Kapitalstruktur ergibt sich, dass das langfristig gebundene Vermögen (TEUR 17) vollständig durch Eigenkapital (TEUR 47) gedeckt ist.

Im kurzfristigen Bereich ergibt sich das gleiche Bild. Die kurzfristig fälligen Verbindlichkeiten sind durch kurzfristig liquidierbares Vermögen vollständig gedeckt. In der nachfolgenden Kapitalflussrechnung werden die finanzwirtschaftlichen Vorgänge des Berichtsjahres und der Vergleich zum Vorjahr aufgezeigt.

	2024	2023
	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>
Jahresüberschuss	0	5
Abschreibung Anlagevermögen	20	11
Auflösung von Sonderposten	-1	-1
Abgang auf Anlagevermögen	0	0
Jahres-Cashflow	<u>19</u>	<u>15</u>
Erhöhung/Verminderung der Rückstellungen	-37	7
Erhöhung/Verminderung der Forderungen	17	-13
Erhöhung/Verminderung der Vorräte	-1	-2
Erhöhung/Verminderung der Verbindlichkeiten	-6	29
Mittelzufluss/-abfluss laufende Geschäftstätigkeit	<u>-8</u>	<u>36</u>
Investitionen in das Anlagevermögen	-17	-12
Mittelzufluss/-abfluss Investitionstätigkeit	<u>-17</u>	<u>-12</u>
Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelbestand	<u>-25</u>	<u>24</u>
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	126	101
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	101	125

5.3 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den handelsrechtlichen Vorschriften; sie sind im Anhang zutreffend angegeben. Bilanzierungs-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte wurden im Vergleich zum Vorjahr unverändert ausgeübt.

Nach dem Ergebnis der Prüfung vermittelt der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang und Lagebericht insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

Wir verweisen auf die Angaben des gesetzlichen Vertreters im Jahresabschluss zu Ziffer 3.2.

6. Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der Wirtschaftlichkeit

Wir haben bei unserer Prüfung die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG zugrunde gelegt. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und der Geschäftsanweisung für die Geschäftsführer geführt worden sind.

Die Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten sind durch einen Aufgabenverteilungsplan verbindlich zugeordnet. Der Aufgabenverteilungsplan wurde zuletzt 2019 aktualisiert.

Unsere Prüfung hat keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung Anlass zu Zweifeln an der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung geben könnten.

7. Bestätigungsvermerk

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 der Residenzort Rastede GmbH den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang und Lagebericht - unter Einbeziehung der Buchführung der Gesellschaft für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den kommunal- und handelsrechtlichen Vorschriften sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages liegen in der Verantwortung des gesetzlichen Vertreters der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben.

Die Prüfung wurde gemäß § 158 Abs. 1 S. 1 NKomVG sowie § 157 NKomVG i. V. m. § 30 EigBetrVO und dem risikoorientierten Prüfungsansatz in Anlehnung an die vom IDR in der Leitlinie zur Durchführung von kommunalen Jahresabschlussprüfungen (L 200) festgesetzten Grundsätze für die Prüfungsdurchführung vorgenommen. Über das Ergebnis der Prüfung unterrichtet dieser Prüfungsbericht, der in Anlehnung an die Leitlinien zur Berichterstattung bei kommunalen Abschlussprüfungen des IDR (L 260) erstellt wurde. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des gesetzlichen Vertreters sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse bestätigen wir wie folgt:

Im Rahmen der Prüfung wurden

- die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage und der Liquidität und
- die verlustbringenden Geschäfte und die Ursachen von Verlusten, wenn diese sich nicht nur unerheblich auf die Vermögens- und Ertragslage ausgewirkt haben

berücksichtigt.

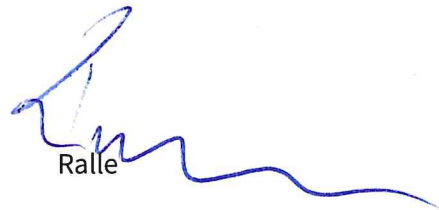
Der Jahresabschluss, der Lagebericht und die Buchführung entsprechen nach pflichtgemäßer Prüfung den Rechtsvorschriften. Die Geschäftsführung erfolgt ordnungsgemäß. Die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage und der Liquidität ist nicht zu beanstanden. Die Gesellschaft wird wirtschaftlich geführt.

Westerstede, den 11.04.2025

Im Auftrag



Noormann



Ralle

9. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2024

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01. Januar bis 31. Dezember 2024

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		45.920,43	30.999,39
2. Gesamtleistung		45.920,43	30.999,39
3. Sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	29.718,03		
b) Übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>458.426,80</u>	458.426,80	463.319,53
4. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		0,00	0,00
5. Personalaufwand	329.704,87	329.704,87	274.839,30
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		20.124,22	10.949,85
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	14.281,31		
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	3.773,16		
c) Reparaturen und Instandhaltungen	5.075,35		
d) Werbe- und Reisekosten	20.709,39		
e) Kosten der Warenabgabe	0,00		
f) Verschiedene betriebliche Kosten	109.893,87		
g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1,00		
h) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	0,00		
i) Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.072,36</u>	154.806,44	203.912,65
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		98,33	741,59
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	207,00
10. Ergebnis nach Steuern		<u>-189,97</u>	5.151,71
11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		<u>-189,97</u>	<u>5.151,71</u>

Landkreis Ammerland
Rechnungsprüfungsamt
Ammerlandallee 12
26655 Westerstede

Telefon 04488 56-0
Fax 04488 56-444

www.ammerland.de

Residenzort Rastede GmbH, Wirtschaftsplan 2026		2025		2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Betreuung Veranstalter	Turnierplatz	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €
	KWP	0,00 €	250,00 €	0,00 €	250,00 €
Veranstaltungen	Frühjahrsmarkt (3 Tage)	5.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	3.000,00 €
	Familiensonntag (1 Tag)	6.500,00 €	1.500,00 €	3.500,00 €	1.000,00 €
	Herbstmarkt (3 Tage)	8.500,00 €	5.000,00 €	7.000,00 €	4.000,00 €
	Lichternacht (1 Tag)	9.000,00 €	1.000,00 €	8.000,00 €	1.500,00 €
	Weihnachtsdorf (9 Tage)	23.500,00 €	6.500,00 €	23.500,00 €	6.500,00 €
	Miete Lager Weihnachtshütten	3.000,00 €	0,00 €	3.200,00 €	0,00 €
	Rasteder Lesestunden	8.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	3.000,00 €
	Veranstaltungen Palaisgarten	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
	Rasteder Pop-Up Biergarten	500,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €
	Kulturveranstaltungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Veranstaltungen allgemein	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €
Tourismus	Marketing	9.500,00 €	500,00 €	9.500,00 €	500,00 €
	Führungen	3.000,00 €	3.200,00 €	3.000,00 €	3.200,00 €
	Info-, Geschenkartikel	3.000,00 €	3.700,00 €	3.000,00 €	3.700,00 €
	Buchungssoftware FeWo	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Einzelhandel	Rastede Gutscheine	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
	Zinserträge	0,00 €	500,00 €	0,00 €	500,00 €
	Softwarebetreuung Gutscheine		0,00 €		0,00 €
Werbung im Ort	Werbetafeln	8.000,00 €	4.500,00 €	8.500,00 €	4.000,00 €
Sonstiges	Freifunk	400,00 €	0,00 €	400,00 €	0,00 €
Allgemeiner Betrieb	Personalkosten (2025 inkl. Personalkosten Aufsichten Ausstellungen Palais)	333.000,00 €	8.450,00 €	325.000,00 €	8.450,00 €
	Personalkosten Aufsichten Ausstellungen 2026 (durchlaufender Posten, da durch Fördermittel refinanziert)	0,00 €	0,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
	gesetzl. Unfallversicherung	550,00 €	0,00 €	600,00 €	0,00 €
	Fort- u. Weiterbildung	500,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €
	Reisekosten/Dienstfahrten Arbeitnehmer	800,00 €	0,00 €	800,00 €	0,00 €
	Miete Büro Schloßstraße	12.000,00 €	0,00 €	12.000,00 €	0,00 €
	Versicherungen, Beiträge, Banken, GEZ-Rundfunk	4.500,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €
	IT-Betreuungsvertrag	4.500,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €
	Hardware, Softwarelizenzen (neuer Server 2024)	5.500,00 €	0,00 €	6.500,00 €	0,00 €
	Telefon + Internet/Porto	3.500,00 €	0,00 €	4.000,00 €	0,00 €
	Büromaterial, Betriebsbedarf	5.000,00 €	0,00 €	5.500,00 €	0,00 €
	Finanz- und Lohnbuchhaltung, Abschlusskosten	12.500,00 €	0,00 €	13.500,00 €	0,00 €
	Bewirtung	600,00 €	0,00 €	600,00 €	0,00 €
Einnahmen aus Rücklagenauflösung nicht eingelöster Rastede Gutscheine 2018 (für 2025)	0,00 €	5.100,00 €	0,00 €	0,00 €	
Gesamt	526.350,00 €	106.200,00 €	522.600,00 €	102.600,00 €	
19 % UmSt.	100.006,50 €	20.178,00 €	99.294,00 €	19.494,00 €	
Gesamt brutto	626.356,50 €	126.378,00 €	621.894,00 €	122.094,00 €	

	2025	2026
Bruttodeckungszuschuss der Gemeinde	499.978,50 €	499.800,00 €
Differenz zum Vorjahr: Mehrbedarf/-Wenigerbedarf	7.045,04 €	-178,50 €

