

**HAUSHALTSSATZUNG  
UND  
HAUSHALTSPLAN**

**DER GEMEINDE ELBE**

**FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2026**

# **INHALTSVERZEICHNIS**

- 1. Haushaltssatzung**
- 2. Haushaltsvermerke**
- 3. Vorbericht und Anlagen**
- 4. Gesamtproduktplan**
- 5. Gesamtergebnishaushalt**
- 6. Gesamtfinanzhaushalt**
- 7. Teilhaushalte**
  - TH I Innere Dienste/Finanzen
  - TH II Bauen/Liegenschaften/Soziales
- 8. Investitionsplanung**
- 9. Stellenplan**

**HAUSHALTSSATZUNG  
UND  
HAUSHALTSPLAN  
DER GEMEINDE ELBE  
FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2026**

## HAUSHALTSSATZUNG DER GEMEINDE ELBE FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2026

Aufgrund des § 112 des Nieders. Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Elbe in der Sitzung am 12.03.2026 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im <b>Ergebnishaushalt</b> mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf .....	1.918.200 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf .....	1.874.300 €
1.3 der außerordentlichen Erträge auf .....	0 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf .....	0 €
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf .....	1.887.200 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf .....	1.716.700 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf .....	0 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf .....	719.000 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf .....	0 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf .....	0 €
festgesetzt.	

#### Nachrichtlich Gesamtbetrag

der Einzahlungen des Finanzhaushaltes .....	1.887.200 €
der Auszahlungen des Finanzhaushaltes .....	2.435.700 €

### § 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

### § 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.


### § 5


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

1. Grundsteuer
  - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A).....385 v. H.
  - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B).....385 v. H.
2. Gewerbesteuer .....400 v. H.

### § 6

Als unerheblich im Sinne von § 117 Abs. 1 NKomVG gelten über- oder außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen, wenn sie im Einzelfall nicht mehr als 2.000 € betragen.

Elbe, den 12.03.2026  
  
 Vree  
 Bürgermeister



## Haushaltsvermerke zur Budgetierung, Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit

- Alle Personalaufwendungen der Kontengruppen 40 – 41 und die Personalnebenkosten (Produktkonto 441100) werden produktübergreifend zu einem Personalbudget zusammengefasst. Damit sind alle Personalaufwendungen des Ergebnishaushaltes insgesamt gegenseitig deckungsfähig. Die Übertragbarkeit nach § 20 Abs. 2 KomHKVO ist für das Personalbudget nicht gegeben.
- Grundsätzlich werden alle konsumtiven Aufwendungen eines Teilhaushaltes zu einem Budget zusammengefasst. Die konsumtiven Aufwendungen umfassen grundsätzlich alle ordentlichen Aufwendungen der Kontengruppen 42 – 45. Ausgenommen sind die Personalaufwendungen und die Abschreibungen.  
Für das Budget ist Deckungsfähigkeit nach § 19 Abs. 1 KomHKVO gegeben. Eine Übertragbarkeit ist gegeben, soweit dieses für die Abwicklung des vergangenen Jahres erforderlich ist. Die Übernahme dieser Ermächtigungen ist beim Amt I zu beantragen und ausführlich zu begründen. Die übertragenen Ermächtigungen bleiben bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.
- Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in den einzelnen Teilhaushalten werden gemäß § 19 (4) S. 1 und 2 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitionstätigkeit innerhalb des jeweiligen Teilhaushaltes als einseitig deckungsfähig erklärt. Bei Inanspruchnahme ist **zugleich** der den Auszahlungen entsprechende Aufwandsansatz in Höhe der Auszahlungen **zu sperren**.  
Zahlungswirksame Mehrerträge oder nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit dürfen für unerhebliche Auszahlungen innerhalb des Budgets für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit verwendet werden (§ 19 (4) S. 3 KomHKVO). Es ist durch die Haushaltsüberwachung sicherzustellen, dass die Mehrerträge oder die nicht verwendeten zweckgebundenen Erträge für weitere Deckungszwecke **nicht mehr** herangezogen werden können.
- Die Ansätze der Personalkosten, Verfügungsmittel und Deckungsreserve sind gemäß § 13 Abs. 3 KomHKVO nicht deckungsfähig und nicht übertragbar.

# **VORBERICHT UND ERLÄUTERUNGEN**

**ZUM HAUSHALTSPLAN  
FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2 0 2 6**

**DER  
GEMEINDE ELBE**

**ECKDATEN ZUM HAUSHALT**

Der Haushaltsplan umfasst einen Darstellungszeitraum von sechs Jahren:

- das Ergebnis 2024
- die Festsetzungen für die Jahre 2025 und 2026
- die Planung für die Jahre 2027 bis 2029

**HAUSHALTSJAHR 2024**

Die Abschlussarbeiten zum Jahresabschluss 2024 sind abgeschlossen und derzeit erfolgt die Erstellung des Rechenschaftsberichtes. Im Anschluss hieran findet die Prüfung der Jahresrechnung 2024 durch das Rechnungsprüfungsamt des LK Wolfenbüttel statt. Das vorläufige Jahresergebnis beträgt + 284.821,00 €. Nach Beendigung der Prüfung ist durch den Rat gesondert noch der Feststellungsbeschluss zum Jahresabschluss zu fassen.

	<b>Ansatz 2024</b> - € -	<b>vorläufiges</b> <b>Ergebnis 2024</b> - € -
<b>Ergebnisplan</b>		
Ordentliche Erträge	1.689.100,00	2.001.460,31
Ordentliche Aufwendungen	1.780.100,00	1.718.482,90
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 91.000,00</b>	<b>282.977,41</b>
Außerordentliche Erträge	0,00	1.843,59
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>1.843,59</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 91.000,00</b>	<b>284.821,00</b>
<b>Finanzplan</b>		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.656.000,00	1.922.079,69
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.622.700,00	1.593.036,09
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.300,00</b>	<b>329.043,60</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.000,00	270.296,38
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	227.900,00	4.803,52
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 155.900,00</b>	<b>265.492,86</b>
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Finanzierungsmittelbestand</b>	<b>- 122.600,00</b>	<b>594.536,46</b>
<u>Nachrichtlich:</u>		
Stand der liquiden Mittel am Jahresende 2024		1.845.633,01

**HAUSHALTSJAHR 2025**

Der **Ergebnishaushalt** weist nach der Planung für das Jahr 2025 ein negatives Jahresergebnis von – 60.400 € aus. Nach den derzeitigen Erkenntnissen wird jedoch davon ausgegangen, dass eine Verbesserung erzielt und das ausgewiesene Defizit verringert werden kann.

Bei den **Erträgen** zeichnen sich bei der Gewerbesteuer bei einem Ansatz von 215.000 € Mehrerträge von rd. 153.500 € zusätzlich ab. Auch beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer liegen die Erträge gegenüber der Prognose aus der letzten Oktober-Steuerschätzung des Landes mit rd. 39.200 € über dem Ansatz von 996.800 €.

Bei den **Aufwendungen** standen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen inkl. Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres insgesamt 164.800 € bereit. Die Gelder aus der Ermächtigungsübertragung betrafen mit 42.000 € insbesondere die angedachte Fassadensanierung des Schützenheims Gustedt. Da diese Maßnahme nunmehr im Rahmen des Dorfentwicklungsprogramms im Jahr 2027 umgesetzt werden soll, wurden die Gelder nicht beansprucht und konnten zur Deckung der Kosten genutzt werden, die infolge eines Wasserrohrbruchs am Sportheim Gustedt entstanden sind. Die Erneuerung der Wasserleitung lag bei rd. 32.300 €. Aufgrund des eingetretenen Schadensfalls ist hinsichtlich des Wasserverbrauchs im Jahr 2026 mit einer Nachzahlung zu rechnen; hierfür ist eine Rückstellung zu bilden.

Aufgrund der gegenüber dem Vorjahr gestiegenen Steuerkraft der Gemeinde Elbe ist es für den Kommunalen Finanzausgleich erforderlich sowohl für die Kreis- als auch für die Samtgemeindeumlage im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses 2025 Rückstellungen zu bilden. Darüber hinaus hat der Kreistag in seiner Sitzung im Januar 2026 beschlossen, die Kreisumlage von bislang 51 v.H. um 3 Prozentpunkte auf 54 v.H. anzuheben, was eine zusätzliche Aufstockung der zu bildenden Rückstellung für die Kreisumlage zur Folge hat. Nach den derzeitigen Erkenntnissen beläuft sich die Rückstellungshöhe für die Kreis- und die Samtgemeindeumlage auf rd. 95.100 € bzw. rd. 48.200 €.

Für das Jahr 2025 wird im **Finanzhaushalt** ein Finanzmittelfehlbetrag von 116.300 € ausgewiesen, der sich aus einem Überschuss im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 109.700 € und einem negativen Saldo bei der Investitionstätigkeit von 226.000 € zusammensetzt.

Die oben angeführte Situation des Ergebnishaushaltes spiegelt sich hierbei auch im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit wider. Im investiven Sektor wurden im vergangenen Jahr u.a. 200.000 € für die Einrichtung einer Dorfstube in Klein Elbe angesetzt. Von diesen Geldern wurden bislang rd. 18.800 € für die Planung ausgegeben. Die Maßnahme soll über das Dorfentwicklungsprogramm umgesetzt werden. Hierfür werden in 2026 die entsprechenden Förderanträge gestellt und eine Umsetzung der Maßnahme für das Jahr 2027 anvisiert. Die bereits zur Verfügung gestellten Gelder werden weiter vorgetragen; darüber hinaus werden die zusätzlich erforderlichen Gelder in der mittelfristigen Finanzplanung für das Jahr 2027 abgebildet.

Daneben stand für den grundhaften Ausbau der Kampstraße im OT Gustedt eine Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr von 200.000 € zur Verfügung. Diese Gelder wurden nicht beansprucht. Im aktuellen Haushaltsjahr ist die Umsetzung dieser Baumaßnahme vorgesehen. Hierfür werden die Mittel neu veranschlagt.

Die liquiden Mittel der Gemeinde Elbe betragen zum 01.01.2026 = rd. 2.123.300 €.

## PLANUNG FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2026

### ERGEBNISHAUSHALT

Im ordentlichen Ergebnishaushalt ergibt sich für das Jahr 2026 ein Überschuss in Höhe von 43.900 €. **Außerordentliche Erträge und Aufwendungen** werden nicht veranschlagt, sodass sich das **Jahresergebnis insgesamt auf 43.900 €** beläuft.

Gegenüber der Vorjahresplanung tritt damit eine Verbesserung um 104.300 € ein (2025 = - 60.400 €). Dieses ist hauptsächlich auf die positive Entwicklung der Steuern und ähnlichen Erträge (Gewerbsteuer und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer) zurückzuführen.

Bei den Planansätzen des Jahres 2026 ergeben sich folgende Veränderungen gegenüber den Vorjahresansätzen:

### ERTRÄGE

	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - € -	Abweichung - € -
1. Steuern und ähnliche Erträge	1.566.900	1.762.400	+ 195.500
<i>davon Grundsteuer A und B</i>	320.400	336.000	+ 57.100
<i>davon Gewerbsteuer</i>	215.000	280.000	+ 65.000
<i>davon Gemeindeanteile ESt / USt</i>	1.017.400	1.100.100	+ 82.700
2. Zuwendungen u. allg. Umlagen	50.000	51.500	+ 1.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	39.300	37.800	- 1.500
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	500	600	+ 100
6. privatrechtliche Entgelte	16.400	16.400	---
7. Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	7.000	7.800	+ 800
8. Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	0	100	+ 100
11. sonstige ordentliche Erträge	41.400	41.600	+ 200
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.721.500</b>	<b>1.918.200</b>	<b>+ 196.700</b>

### Steuern und ähnliche Abgaben

Für die **Grundsteuer A und B** werden unter Berücksichtigung der Hauptveranlagung und eines unveränderten Hebesatzes von 385 v.H. = 31.900 € bzw. 336.000 € für das Jahr 2026 festgesetzt.

Im Zuge der Reform der Grundsteuern sind weiterhin noch offene Datenbestände festzustellen. Darüber hinaus muss davon ausgegangen werden, dass eine Vielzahl von Grundstückseigentümern gegen ihre Grundsteuerermessbetragsbescheide Einspruch beim Finanzamt erhoben hat. Vor diesem Hintergrund wird verwaltungsseitig gegenwärtig empfohlen, bei der Höhe der Hebesätze gegenwärtig keine Veränderungen vorzunehmen.

Bei der **Gewerbsteuer** werden 280.000 € unter Berücksichtigung eines unveränderten Hebesatzes von 400 v.H. auf Basis der Jahreshauptveranlagung 2026 festgesetzt. Bei der **Hundesteuer** werden gemäß dem Veranlagungsstand 2026 = 14.400 € angesetzt.

Der Ansatz bei dem **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** wird unter Berücksichtigung der letzten Steuerschätzung aus Oktober 2025 gebildet. Für das Jahr 2026 wird gegenüber dem Vorjahr mit einer Steigerung um 3,8 % gerechnet. Im Jahr 2025 konnten rd. 1.036.000 € vereinnahmt werden (+ 39.200 € gegenüber dem Ansatz). Insofern wird der Haushaltsansatz für das Jahr 2026 auf 1.075.300 € festgesetzt. Für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung werden Steigerungsraten von 4,8 % (2027), 4,3 % (2028) und 5,3 % (2029) prognostiziert.

Beim **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** werden auf Basis der letzten Steuerschätzung aus Oktober 2025 für das Jahr 2026 Einnahmen in Höhe von 24.800 € erwartet.

Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** werden als Einnahme von den Betreibern von Windkraftenergieanlagen nach den Vorgaben des § 6 EEG = 50.000 € berücksichtigt. Im vergangenen Jahr wurden Zuwendungen in Höhe von rd. 58.400 € an die Gemeinde Elbe ausgezahlt.

Der Ansatz für **privatrechtliche Entgelte** bleibt unverändert gegenüber dem Vorjahr und bemisst 16.400 €. Hierunter fallen die Einnahmen aus der Vermietung von kommunalen Liegenschaften.

Für die Personalkostenerstattung seitens der Samtgemeinde für den Einsatz des Gemeindearbeiters für die Ausübung samtgemeindlicher Tätigkeiten werden bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** 5.400 € netto berücksichtigt. Nachrichtlich an dieser Stelle: Die Erstattung der Personalkosten unterliegt der Umsatzsteuer nach dem Umsatzsteuergesetz. Aktuell wird das bisherige pauschale Abrechnungsverfahren umgestellt. Künftig wird mit den Gemeinden nach dem tatsächlich für die Samtgemeinde geleisteten Arbeitsaufwand mittels eines für das jeweilige Haushaltsjahr festgelegten Entgelts abgerechnet. Hierdurch kann es bei den tatsächlichen Erstattungserträgen seitens der Samtgemeinde noch zu Veränderungen kommen.

Unter die **sonstigen ordentlichen Erträge** fallen hauptsächlich die Konzessionsabgaben für Strom und Gas. Gemäß den Abschlagsplänen der Avacon werden für das Jahr 2026 = 36.500 € netto bzw. 3.600 € netto berücksichtigt. Die Einräumung eines Wegennutzungsrechtes durch die Gemeinde gegen Zahlung einer Konzessionsabgabe im Rahmen eines privatrechtlichen Vertrages unterliegt der Umsatzsteuer. Die Umsatzsteuer selbst wird nicht mit einer Position im Haushalt berücksichtigt, sondern als durchlaufender Posten im Hintergrund verbucht.

Nachrichtlich: Die Umsatzsteuerzahllast (Auszahlung) wird im Produktbereich 61210 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft – verbucht. Die Umsatzsteuerzahllast wird für das aktuelle Haushaltsjahr sowie für alle drei Planungsjahre auf jeweils 6.900 € festgesetzt.

**AUFWENDUNGEN**

	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Veränderung</b>
	<b>- € -</b>	<b>- € -</b>	<b>- € -</b>
13. Personalaufwendungen	62.800	65.000	+ 2.200
15. Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	105.800	139.100	+ 33.300
16. Abschreibungen	164.800	164.500	- 300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300	300	---
18. Transferaufwendungen	1.425.700	1.479.300	+ 53.600
<i>davon Gewerbesteuerumlage</i>	<i>20.000</i>	<i>25.400</i>	<i>+ 5.400</i>
<i>davon Kreisumlage</i>	<i>705.900</i>	<i>727.700</i>	<i>+ 21.800</i>
<i>davon Samtgemeindeumlage</i>	<i>690.000</i>	<i>710.600</i>	<i>+ 20.600</i>
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	22.500	26.100	+ 3.600
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.781.900</b>	<b>1.874.300</b>	<b>+ 92.400</b>

*Nachrichtlich an dieser Stelle:* Im Rahmen des Jahresabschlusses 2025 sind nach derzeitiger Erkenntnis sowohl für die Kreis- als auch für die Samtgemeindeumlage Rückstellungen für den FAG in Höhe von rd. 95.100 € bzw. 48.200 € zu bilden. Dieses wurde bei der Ermittlung der Ansätze berücksichtigt. Aktuell wird davon ausgegangen, dass es beim Jahresabschluss für das Jahr 2026 nicht erforderlich sein wird, Rückstellungen für diese beiden Umlagen zu bilden. Die endgültigen Berechnungsgrundlagen für den FAG 2026 liegen noch nicht vor, sodass die Ermittlung der Kreis- und Samtgemeindeumlage auf Grundlage vorläufiger Werte erfolgt.

Die **Aufwendungen für das Personal** erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr geringfügig auf 65.000 € (+ 2.200 €). Im Stellenplan 2026 sind keine Veränderungen vorgesehen. In die Kosten wurde eine Tarifierhöhung von 3,0 % ab Mai 2026 sowie die Erhöhung der Jahressonderzahlung einheitlich auf 85,0 % ab diesem Jahr berücksichtigt.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** erhöht sich der Gesamtansatz von 105.800 € um 33.300 € auf 139.100 €.

Im Zusammenhang mit der im Oktober 2026 endenden Legislaturperiode des Rates werden 2.200 € für die *Anschaffung neuer iPads für die Ratsmitglieder* im Bereich „Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände“ berücksichtigt. Für die *geplante Sanierung des Ehrenmals an der Kirche in Gustedt* werden 20.000 € bei der Denkmalspflege angesetzt.

Für die Umsetzung von Kleinstvorhaben im Rahmen der *sozialen Dorfentwicklung* werden im Jahr 2026 = 8.000 € bereitgestellt. Für die *Straßenunterhaltung* werden 20.000 € als allgemeiner Sockel vorgesehen; geplant ist u.a. eine Überprüfung des Zustands der „Breiten Straße“ in Groß Elbe mittels einer Kernbohrung. Weiterhin werden für die Gewässerunterhaltung insgesamt 21.500 € eingeplant. Hiervon entfallen 20.000 € auf die vorgesehene Aufweitung des Rottegrabens gemäß Kostenschätzung des Ingenieurbüros. Weiterhin ist das Garagen-Sektionaltor des Bauhofs abgängig und muss gegen ein neues getauscht werden, da Ersatzteile für das jahrzehntealte Tor nicht mehr erhältlich sind. Hierfür werden bei der Grundstücksunterhaltung des Bauhofs gem. Angebot rd. 3.900 € eingeplant. Insgesamt beläuft sich der Gesamtansatz in diesem Bereich auf 4.100 €.

Der Ansatz für die **Transferaufwendungen** wird auf insgesamt 1.479.300 € festgesetzt. Er liegt damit um 53.600 € über dem Wert des Jahres 2025 (1.425.700 €; + 3,7 %).

Aufgrund der umfassenden Reform der Grundsteuer hat das Land für die Berechnung des Kommunalen Finanzausgleichs eine Änderung im Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetz (NFAG) vorgenommen und Übergangsregelungen für die Jahre 2026 und 2027 vorgesehen. Laut § 24 des NFAG werden für den Kommunalen Finanzausgleich in den Jahren 2026 bzw. 2027 für die Grundsteuer A und B die Steuerkraftzahlen aus dem Kommunalen Finanzausgleich 2025 verwendet.

Die Steuerkraft der Gemeinde Elbe ist um 96.722 € auf 1.523.454 € gestiegen (+ 6,7 %). Bei einem unveränderten Kreisumlagehebesatz von 51 v.H. müssten hiernach im Jahr 2026 = 776.962 € an **Kreisumlage** abgeführt werden (+ 49.330 € gegenüber 2025). Der Kreistag des LK Wolfenbüttel hat allerdings Mitte Januar 2026 die Erhöhung der Kreisumlage um 3 Prozentpunkte auf 54 v.H. beschlossen. Hiernach ist im Jahr 2026 ein Betrag von 822.665 € an Kreisumlage abzuführen (+ 95.033 €). Im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses 2025 ist es in diesem Zusammenhang erforderlich eine Rückstellung für die Kreisumlage in Höhe der Steigerungsrate zu bilden. Im Jahr 2026 erfolgt die Auflösung dieser Rückstellung. Für das Jahr 2027 ist es nach der aktuellen Einschätzung nicht erforderlich eine Rückstellung für die Kreisumlage zu bilden, sodass der Ansatz für das Jahr 2026 auf 727.700 € festgesetzt wird.

Die im aktuellen Haushaltsjahr abzuführende **Samtgemeindeumlage** bemisst bei einem unveränderten Hebesatz von 49,8 v.H. = 758.680 € (+ 48.167 € gegenüber 2025). Auch hier besteht das Erfordernis bei der Erstellung des Jahresabschlusses 2025 - aufgrund der gegenüber dem Vorjahr gestiegenen Steuerkraft – eine Rückstellung in Höhe der Steigerungsrate zu bilden. Für das Jahr 2027 wird gegenwärtig von keiner Rückstellungsbildung ausgegangen, sodass als Ansatz für die Samtgemeindeumlage für 2026 ein Betrag von 710.600 € veranschlagt wird.

Für die Jahre 2028 und 2029 werden Rückstellungsbildungen für die Kreis- und Samtgemeindeumlage berücksichtigt.

**Hinweis:** Die endgültigen Berechnungsgrundlagen für den FAG 2026 liegen noch nicht vor, sodass die Ermittlung der Kreis- und Samtgemeindeumlage auf Grundlage vorläufiger Werte erfolgt.

Die **Gewerbesteuerumlage** wird in 2026 und in den Folgejahren mit jeweils 25.400 € berücksichtigt (+ 5.400 €). Die Gewerbesteuerumlagesätze haben ihre Grundlage im Gemeindefinanzreformgesetz. In allen Planungsjahren beträgt der Bundesvervielfältiger 14,5 % und der Landesvervielfältiger 20,5 % (insgesamt 35 %).

Der Ansatz bei den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** erhöht sich gegenüber dem Vorjahr leicht auf 26.100 € (+ 3.600 €). Sie betreffen im Wesentlichen die Aufwandsentschädigungen, Sitzungstagegelder, Steuern und Versicherungen, Gebühren für die Rechnungsprüfung sowie die Inanspruchnahme von Beratungsdienstleistungen für die Dorfentwicklungsplanung.

**ZUSAMMENFASSUNG**

	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Abweichung</b>
	<b>- € -</b>	<b>- € -</b>	<b>- € -</b>
Ordentliche Erträge	1.721.500	1.918.200	+ 196.700
Ordentliche Aufwendungen	1.781.900	1.874.300	+ 92.400
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 60.400</b>	<b>44.900</b>	<b>+ 104.300</b>
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>---</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 60.400</b>	<b>43.900</b>	<b>+ 104.300</b>

**Entwicklung der Steuereinnahmen und Umlagen:**

	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
	<b>Einnahmen</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>
Grundsteuer A	49.458	54.687	24.714	31.700	31.700	31.700	31.700
Grundsteuer B	240.035	266.384	265.892	292.800	292.800	292.800	292.800
Gewerbsteuer	295.664	461.509	368.543	280.000	280.000	280.000	280.000
GemAnteil Einkommensteuer	909.761	972.883	1.036.016	1.075.300	1.126.900	1.175.300	1.237.500
GemAnteil Umsatzsteuer	19.203	20.000	21.289	24.800	30.500	33.700	29.400
Hundesteuer	14.294	14.075	13.762	14.400	14.400	14.400	14.400
<b>Insgesamt</b>	<b>1.528.415</b>	<b>1.789.538</b>	<b>1.730.216</b>	<b>1.719.000</b>	<b>1.776.300</b>	<b>1.827.900</b>	<b>1.885.800</b>
GewSt-Umlage	27.120	38.469	29.621	25.400	25.400	25.400	25.400
Kreisumlage	716.280	727.634	727.632	727.700	845.000	845.000	875.000
SG-Umlage	689.368	710.513	710.513	710.600	780.000	780.000	805.000
<b>Insgesamt</b>	<b>1.432.768</b>	<b>1.476.616</b>	<b>1.467.766</b>	<b>1.463.700</b>	<b>1.650.400</b>	<b>1.650.400</b>	<b>1.705.400</b>
<b>Überschuss</b>	<b>95.647</b>	<b>312.922</b>	<b>262.450</b>	<b>255.300</b>	<b>125.900</b>	<b>177.500</b>	<b>180.400</b>

**Berechnung und Verteilung der Samtgemeindeumlage 2026**

<b>GEMEINDE</b>	<b>STK 2026 - € -</b>	<b>SG-Umlage (49,8 %) - € -</b>	<b>STK 2025 - € -</b>	<b>SG-Umlage (49,8 %) - € -</b>	<b>Unterschied SGU - € -</b>
<b>Baddeckenstedt</b> 2.921 EW	2.983.975	1.486.020	2.892.602	1.440.516	+ 45.504
<b>Burgdorf</b> 2.099 EW	2.208.290	1.099.728	2.174.732	1.083.016	+ 16.712
<b>Elbe</b> 1.481 EW	1.523.454	758.680	1.426.732	710.513	+ 48.167
<b>Haverlah</b> 1.527 EW	1.674.180	833.741	1.691.098	842.167	- 8.426
<b>Heere</b> 993 EW	832.955	414.812	764.060	395.442	+ 19.370
<b>Sehle</b> 887 EW	690.490	343.864	696.764	346.988	- 3.124
<b>9.908 EW (30.06.2024)*</b>	<b>9.913.344</b>	<b>4.936.845</b>	<b>9.645.988</b>	<b>4.818.642</b>	<b>+ 118.203</b>

\* lt. Zensus 2022

**FINANZHAUSHALT 2026**

Im Finanzhaushalt entsteht ein **Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 548.500 €** (Vorjahr: Finanzmittelfehlbetrag von 116.300 €). Dieser Fehlbetrag setzt sich aus einem Überschuss bei der laufenden Verwaltungstätigkeit (170.500 €) und einem Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (719.000 €) zusammen.

**INVESTITIONSTÄTIGKEITEN****Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

Investive Einzahlungen werden im Jahr 2026 nicht erwartet.

**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**

Nachstehende Auszahlungen für Investitionstätigkeiten sind im Jahr 2026 vorgesehen, gelistet nach Produkten:

**36610 Kinderspielplätze**

Neue Spielgeräte für die Kinderspielplätze 10.000 €

**42110 Sportförderung**

Gewährung eines Zuschusses für die Anschaffung eines Rasenmäher-Unterstandes 1.000 €

**42410 Sportstätten**

Anschaffung von insgesamt 4 Defibrillatoren (2 für Gr. Elbe, 1 für Klein Elbe, 1 Gustedt) 12.000 €

**54110 Gemeindestraßen**

Grundhafter Ausbau der Kampstraße im OT Gustedt gem. Kostenschätzung aus Dezember 2026

**Hinweis:** Die Freigabe der Mittel ist an einen **Sperrvermerk** gebunden und kann nur durch einen Ratsbeschluss aufgehoben werden. 690.000 €

**54510 Straßenbeleuchtung**

Errichtung einer zusätzlichen Straßenlaterne im OT Gr. Elbe 3.000 €

**57310 Bauhof**

Etwaige Ersatzbeschaffungen für den Bauhof 3.000 €

**Mittelfristige Finanzplanung:**

	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
	<b>- € -</b>	<b>- € -</b>	<b>- € -</b>	<b>- € -</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	597.900	0
Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
<b>Investive Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>597.900</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
Baumaßnahmen	693.000	668.000	0	0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000	8.000	8.000	8.000
Aktivierbare Zuwendungen	1.000	0	0	0
<b>Investive Auszahlungen</b>	<b>719.000</b>	<b>676.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 719.000</b>	<b>- 676.000</b>	<b>589.900</b>	<b>- 8.000</b>

In der **mittelfristigen Finanzplanung** werden für das Jahr 2027 Gelder für die Errichtung einer Dorfstube in Klein Elbe mit 528.000 € berücksichtigt. (Nachrichtlich an dieser Stelle: Aus dem Vorjahr steht für dieses Bauvorhaben zusätzlich ein Haushaltsrest in Höhe von 200.000 € zur Verfügung, welcher ebenfalls weiter vorgetragen wird). Insgesamt wird mit Gesamtkosten in Höhe von 780.000 € gerechnet. Das Projekt soll über das Dorfentwicklungsprogramm umgesetzt und Fördermittel hierfür in Anspruch genommen werden. Die Förderanträge sind fristgerecht im Jahr 2026 zu stellen. Es wird gegenwärtig von einer Förderquote von 65 % der Kosten ausgegangen. Die Einnahmen aus der Förderung sind im Jahr 2028 abgebildet.



werden insbesondere bei den Sach- und Dienstleistungen bereitgestellt (+ 33.300 € gegenüber 2025). Im Jahr 2026 werden u.a. Gelder für die Sanierung des Ehrenmals an der Kirche in Gustedt sowie für die Aufweitung des Rottegrabens in Klein Elbe bereitgestellt. Auch bei den Transferaufwendungen müssen im Vergleich zum Vorjahr zusätzliche Gelder in Höhe von 52.600 € eingeplant werden. Die Hintergründe hierfür sind an den entsprechenden Stellen im Vorbericht eingehend erläutert.

Für die **mittelfristige Ergebnisplanung** werden für alle drei Planungsjahre Überschüsse in Höhe von 29.900 € (2027), 76.700 € (2028) sowie 75.000 € (2029) ausgewiesen. Die vorhandenen Überschussrücklagen weisen zum Jahresende 2025 einen Bestand in Höhe von rd. 657.500 € aus. Für das Jahr 2024 wird nach aktueller Erkenntnis mit einem Überschuss im Ergebnishaushalt in Höhe von rd. 284.800 € gerechnet, sodass sich die Überschussrücklagen – nach der Beschlussfassung durch den Rat über die Ergebnisverwendung - hiernach auf rd. 984.300 € erhöhen würden. Für das Jahr 2025 wird nach der Planung von einem Fehlbetrag von 60.400 € ausgegangen, der voraussichtlich ebenfalls niedriger ausfallen wird. Die Gemeinde Elbe verfügt demnach nicht nur aktuell, sondern – aufgrund der sich abzeichnenden Prognosen – auch künftig über ausreichend hohe Überschussrücklagen.

Im Bereich des **Finanzhaushaltes** kann im Jahr 2026 der Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber dem Vorjahr um 60.800 € auf 170.500 € erhöht werden (Vorjahr: 109.700 €). Im investiven Sektor ergibt sich ein Fehlbetrag von 719.000 €, sodass unter dem Strich ein Finanzmittelfehlbetrag von 548.500 € entsteht. Aufgrund der guten und stabilen Finanzlage der Gemeinde Elbe kann dieser Fehlbetrag jedoch problemlos gedeckt werden. Auch für das Jahr 2027 wird ein Finanzmittelfehlbetrag in einer ähnlichen Größenordnung prognostiziert (- 569.700 €). In jenem Jahr ist bislang insbesondere die Herrichtung einer Dorfstube in Klein Elbe vorgesehen, welche eine Maßnahme aus dem Dorfentwicklungsprogramm der Gemeinde Elbe darstellt und durch die Inanspruchnahme von Fördergeldern mit realisiert werden soll.

Die Gemeinde Elbe befindet sich gegenwärtig in einer guten und stabilen Finanzlage und wird aller Voraussicht nach in der Lage sein, die in den Jahren 2026 und 2027 vorgesehenen Maßnahmen aus eigenen Mitteln finanzieren zu können, zumal im Jahr 2028 auch mit der Auszahlung entsprechender Fördermittel u.a. im Zusammenhang mit der geplanten Errichtung der Dorfstube gerechnet wird. Für die Jahre 2028 und 2029 sind als investive Ausgaben bislang lediglich kleinteilige investive Maßnahmen berücksichtigt, sodass es in jenen Jahren auch noch zu finanziellen Veränderungen kommen könnte.

Vor dem Hintergrund, dass die prognostizierten Einnahmen mit gewissen Risiken behaftet sind, gilt es trotz eines bislang stabilen Finanzrahmens jetzt und auch in der Zukunft Ausgaben mit Augenmaß zu tätigen und insbesondere investive Vorhaben hinsichtlich ihrer tatsächlichen Umsetzbar- und Notwendigkeit zu prüfen und auch spätere Folgekosten nicht unberücksichtigt zu lassen.

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
11110 Gemeindeorgane; politische Gremien	0 19.600 -19.600	0 16.500 -16.500	0,00 15.059,27 -15.059,27	0 19.600 -19.600	0 16.500 -16.500	0,00 14.999,81 -14.999,81
11120 Innere Verwaltungsangelegenheiten	0 4.200 -4.200	0 3.700 -3.700	0,00 3.272,20 -3.272,20	0 4.200 -4.200	0 3.700 -3.700	0,00 3.272,20 -3.272,20
11130 Finanzverwaltung	1.500 2.500 -1.000	0 2.400 -2.400	1.486,19 3.238,00 -1.751,81	1.500 2.500 -1.000	0 2.400 -2.400	1.086,61 2.330,00 -1.243,39
11170 Liegenschaftsverwaltung;Grundstücks- und Gebäudemanagement	14.900 23.800 -8.900	14.900 21.300 -6.400	17.223,10 13.536,64 3.686,46	13.900 19.300 -5.400	13.900 16.800 -2.900	282.230,32 9.587,43 272.642,89
28110 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0 22.900 -22.900	0 2.900 -2.900	0,00 3.145,00 -3.145,00	0 22.900 -22.900	0 2.900 -2.900	0,00 3.415,00 -3.415,00
31511 Förderung Seniorenarbeit	600 2.000 -1.400	600 4.000 -3.400	0,00 317,58 -317,58	600 2.000 -1.400	600 4.000 -3.400	0,00 317,58 -317,58
36210 Jugendarbeit	0 2.400 -2.400	0 2.500 -2.500	0,00 1.830,00 -1.830,00	0 2.400 -2.400	0 2.500 -2.500	0,00 1.635,00 -1.635,00
36610 Kinderspielplätze	0 11.900 -11.900	0 11.900 -11.900	0,00 8.802,80 -8.802,80	0 17.900 -17.900	0 12.900 -12.900	0,00 4.008,64 -4.008,64
42110 Sportförderung	0 12.600 -12.600	0 6.700 -6.700	0,00 4.941,43 -4.941,43	0 13.000 -13.000	0 6.100 -6.100	0,00 4.370,00 -4.370,00
42410 Sportstätten	4.300 12.900 -8.600	3.700 12.900 -9.200	3.385,55 8.479,75 -5.094,20	2.500 20.100 -17.600	2.500 8.100 -5.600	4.017,81 3.743,08 274,73
51110 Orts- und Regionalplanung	1.800 13.000 -11.200	200 13.000 -12.800	160,00 6.440,01 -6.280,01	1.800 13.000 -11.200	200 13.000 -12.800	280,00 24.017,45 -23.737,45
53110 Elektrizitätsversorgung	86.500 0 86.500	86.800 0 86.800	125.001,94 0,00 125.001,94	93.400 0 93.400	130.600 0 130.600	132.182,52 0,00 132.182,52
53210 Gasversorgung	3.600 0 3.600	4.600 0 4.600	4.976,06 0,00 4.976,06	4.200 0 4.200	5.500 0 5.500	6.176,60 0,00 6.176,60
54110 Gemeindestraßen	31.400 162.100 -130.700	32.900 170.100 -137.200	33.419,73 156.864,90 -123.445,17	300 711.500 -711.200	300 47.500 -47.200	4.590,34 12.266,35 -7.676,01
54510 Straßenbeleuchtung	700 10.300 -9.600	700 13.700 -13.000	780,28 10.769,22 -9.988,94	0 7.800 -7.800	0 8.200 -8.200	0,00 4.496,69 -4.496,69
55210 Gewässer, Gräben	0 21.500 -21.500	0 1.500 -1.500	0,00 2.101,60 -2.101,60	0 21.500 -21.500	0 1.500 -1.500	0,00 2.101,60 -2.101,60
57110 Wirtschaftsförderung	2.800 3.300 -500	2.800 3.300 -500	2.820,78 3.296,24 -475,46	0 0 0	0 0 0	0,00 0,00 0,00
57310 Bauhof	5.400 80.500 -75.100	5.200 74.500 -69.300	5.703,41 72.082,66 -66.379,25	6.500 83.400 -76.900	6.300 77.100 -70.800	10.012,74 74.363,39 -64.350,65
57320 Allgemeine Einrichtungen(Dorfgemeinschaftshäuser,Fe stplätze u.ä.)	100 4.800 -4.700	0 4.800 -4.800	6,31 1.758,35 -1.752,04	100 3.700 -3.600	0 203.700 -203.700	6,31 743,05 -736,74
61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.762.400 1.464.000 298.400	1.566.900 1.416.200 150.700	1.789.915,05 1.402.547,25 387.367,80	1.762.400 1.464.000 298.400	1.566.900 1.416.200 150.700	1.746.805,88 1.425.345,00 321.460,88
61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.200 0 2.200	2.200 0 2.200	18.425,50 0,00 18.425,50	0 6.900 -6.900	0 0 0	4.986,94 6.827,34 -1.840,40

## Ergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
Steuern und ähnliche Abgaben	1.789.539,05	1.566.900	1.762.400	1.819.700	1.871.300	1.929.200
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.977,46	50.000	51.500	51.500	51.500	51.500
Auflösungserträge aus Sonderposten	40.548,20	39.300	37.800	32.000	28.300	24.600
sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Entgelte	523,96	500	600	600	600	600
privatrechtliche Entgelte	15.952,24	16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.363,02	7.000	7.800	7.900	8.100	8.200
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	15.929,26	0	100	100	100	100
aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
sonstige ordentliche Erträge	42.627,12	41.400	41.600	41.600	41.600	41.600
<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.001.460,31</b>	<b>1.721.500</b>	<b>1.918.200</b>	<b>1.969.800</b>	<b>2.017.900</b>	<b>2.072.200</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
Personalaufwendungen	60.899,44	62.800	65.000	66.300	67.600	68.900
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.917,30	105.800	139.100	80.100	80.100	80.100
Abschreibungen	168.954,91	164.800	164.500	108.500	108.500	108.200
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	129,00	300	300	300	300	300
Transferaufwendungen	1.410.936,00	1.425.700	1.479.300	1.659.600	1.659.600	1.714.600
sonstige ordentliche Aufwendungen	19.646,25	22.500	26.100	25.100	25.100	25.100
<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.718.482,90</b>	<b>1.781.900</b>	<b>1.874.300</b>	<b>1.939.900</b>	<b>1.941.200</b>	<b>1.997.200</b>
<b>ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>282.977,41</b>	<b>-60.400</b>	<b>43.900</b>	<b>29.900</b>	<b>76.700</b>	<b>75.000</b>
außerordentliche Erträge	1.843,59	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>1.843,59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>284.821,00</b>	<b>-60.400</b>	<b>43.900</b>	<b>29.900</b>	<b>76.700</b>	<b>75.000</b>
Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

## Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
Steuern und ähnliche Abgaben	1.746.452,88	1.566.900	1.762.400	1.819.700	1.871.300	1.929.200
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.977,45	50.000	51.500	51.500	51.500	51.500
sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Entgelte	643,96	500	600	600	600	600
privatrechtliche Entgelte	18.378,13	16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.129,70	5.800	6.000	6.100	6.300	6.400
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.346,25	0	100	100	100	100
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	50.151,32	87.200	50.200	50.200	50.200	50.200
<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.922.079,69</b>	<b>1.726.800</b>	<b>1.887.200</b>	<b>1.944.600</b>	<b>1.996.400</b>	<b>2.054.400</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
Personalauszahlungen	60.899,44	62.800	65.000	66.300	67.600	68.900
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	72.802,94	105.800	139.100	80.100	80.100	80.100
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	56,00	300	300	300	300	300
Transferauszahlungen	1.433.614,00	1.425.700	1.479.300	1.659.600	1.659.600	1.714.600
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	25.663,71	22.500	33.000	32.000	32.000	32.000
<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.593.036,09</b>	<b>1.617.100</b>	<b>1.716.700</b>	<b>1.838.300</b>	<b>1.839.600</b>	<b>1.895.900</b>
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>329.043,60</b>	<b>109.700</b>	<b>170.500</b>	<b>106.300</b>	<b>156.800</b>	<b>158.500</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.226,38	0	0	0	597.900	0
Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Veräußerung von Sachvermögen	266.070,00	0	0	0	0	0
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>270.296,38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>597.900</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	285,28	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	1.890,51	200.000	693.000	668.000	0	0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.627,73	26.000	25.000	8.000	8.000	8.000
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	1.000	0	0	0
Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.803,52</b>	<b>226.000</b>	<b>719.000</b>	<b>676.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>265.492,86</b>	<b>-226.000</b>	<b>-719.000</b>	<b>-676.000</b>	<b>589.900</b>	<b>-8.000</b>
<b>= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)</b>	<b>594.536,46</b>	<b>-116.300</b>	<b>-548.500</b>	<b>-569.700</b>	<b>746.700</b>	<b>150.500</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0	0	0	0	0
<b>Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)</b>	<b>594.536,46</b>	<b>-116.300</b>	<b>-548.500</b>	<b>-569.700</b>	<b>746.700</b>	<b>150.500</b>

## Teilhaushalt TH 1

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung  
28 Kultur und Wissenschaft  
53 Ver- und Entsorgung  
61 Allgemeine Finanzwirtschaft

## A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

ggf. Angabe der Produktgruppe/Produkte/Leistungen:

Zuordnung zum Verantwortungsbereich:

Budgetierungsbestimmungen:

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

## Teilhaushalt TH 1

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
Steuern und ähnliche Abgaben	1.789.539,05	1.566.900	1.762.400	1.819.700	1.871.300	1.929.200
61110.301100 Grundsteuer A	54.687,07	41.500	31.900	31.900	31.900	31.900
61110.301200 Grundsteuer B	266.384,01	278.900	336.000	336.000	336.000	336.000
61110.301300 Gewerbesteuer	461.509,47	215.000	280.000	280.000	280.000	280.000
61110.302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	972.883,00	996.800	1.075.300	1.126.900	1.175.300	1.237.500
61110.302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.000,00	20.600	24.800	30.500	33.700	29.400
61110.303200 Hundesteuer	14.075,50	14.100	14.400	14.400	14.400	14.400
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.977,46	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
53110.314700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unter- nehmen	89.977,46	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Auflösungserträge aus Sonderposten	2.878,55	2.200	2.200	2.100	1.300	900
61210.316110 Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten aus Investitions- zuweisungen/-zuschüssen Land	678,20	600	600	600	600	600
61210.316120 Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten aus Investitions- zuw./zuschüssen Gemeinden	2.200,35	1.600	1.600	1.500	700	300
sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
privatrechtliche Entgelte	469,13	0	0	0	0	0
11170.341104 Mietnebenkosten (Abrechnung bis 2023)	469,13	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	15.922,95	0	0	0	0	0
61110.369100 Verzinsung von Steuernachforderungen	376,00	0	0	0	0	0
61210.361700 Zinserträge v. Kreditinstituten	15.546,95	0	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
sonstige ordentliche Erträge	41.486,73	41.400	41.600	41.600	41.600	41.600
11130.356200 Säumniszuschläge	1.486,19	0	1.500	1.500	1.500	1.500
53110.351100 Konzessionsabgaben (USt.)	36.561,41	36.800	36.500	36.500	36.500	36.500
53110.351101 Konzessionsabgabe (bis 2023)	-1.536,93	0	0	0	0	0
53210.351100 Konzessionsabgaben (USt.)	4.500,35	4.600	3.600	3.600	3.600	3.600
53210.351101 Konzessionsabgabe (bis 2023)	475,71	0	0	0	0	0
<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.940.273,87</b>	<b>1.660.500</b>	<b>1.856.200</b>	<b>1.913.400</b>	<b>1.964.200</b>	<b>2.021.700</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.379,46	4.900	27.000	4.900	4.900	4.900
11110.422200 Erwerb geringwertiger Vermögen sgegenstände	0,00	100	2.200	100	100	100
11110.427102 Repräsentation, Ehrungen, Glückwünsche	3.109,46	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
28110.421200 Denkmalspflege	0,00	500	20.500	500	500	500
28110.427104 Verschönerung d. Ortsbildes	270,00	300	300	300	300	300
Abschreibungen	10,25	0	0	0	0	0
11130.472120 Sonstige Abschreibungen auf Fo rderungen	8,00	0	0	0	0	0
61110.472120 Sonstige Abschreibungen auf Fo rderungen	2,25	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	129,00	300	300	300	300	300
61110.459200 Verzinsung von Steuererstattungen	129,00	300	300	300	300	300
Transferaufwendungen	1.404.836,00	1.417.500	1.465.300	1.652.000	1.652.000	1.707.000
28110.431800 Zuschüsse an Vereine und Verbände	2.420,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
61110.434100 Gewerbesteuerumlage	38.469,00	20.000	25.400	25.400	25.400	25.400
61110.437200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden	727.634,00	705.900	0	0	0	0
61110.437201 Samtgemeindeumlage - inaktiv	636.313,00	690.000	0	0	0	0
61110.437210 Kreisumlage	0,00	0	727.700	845.000	845.000	875.000
61110.437220 Samtgemeindeumlage	0,00	0	710.600	780.000	780.000	805.000
sonstige ordentliche Aufwendungen	18.907,01	19.000	20.600	19.600	19.600	19.600
11110.442101 Aufwandsentschädigungen	7.872,00	8.300	9.300	8.300	8.300	8.300
11110.442102 Sitzungstagegelder	2.420,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700

## Teilhaushalt TH 1

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
11110.442103 Auslagenersatz, Reisekosten, Verdienstaustfall	776,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11110.442105 Aus- und Fortbildung	0,00	200	200	200	200	200
11110.442901 Mitgliedsbeiträge	0,00	200	200	200	200	200
11110.442902 Verfügungsmittel	275,00	300	300	300	300	300
11110.444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	606,25	700	700	700	700	700
11120.442901 Mitgliedsbeiträge	576,70	600	600	600	600	600
11120.443101 Büro- und Geschäftsbedarf	0,00	400	400	400	400	400
11120.444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.695,50	2.700	3.200	3.200	3.200	3.200
11130.443107 Gebühren f. Rechnungsprüfung	3.230,00	2.400	2.500	2.500	2.500	2.500
28110.442101 Aufwandsentschädigungen	455,00	400	400	400	400	400
28110.442103 Auslagenersatz, Reisekosten, Verdienstaustfall	0,00	100	100	100	100	100
<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.427.261,72</b>	<b>1.441.700</b>	<b>1.513.200</b>	<b>1.676.800</b>	<b>1.676.800</b>	<b>1.731.800</b>
<b>= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>513.012,15</b>	<b>218.800</b>	<b>343.000</b>	<b>236.600</b>	<b>287.400</b>	<b>289.900</b>
außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>513.012,15</b>	<b>218.800</b>	<b>343.000</b>	<b>236.600</b>	<b>287.400</b>	<b>289.900</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>513.012,15</b>	<b>218.800</b>	<b>343.000</b>	<b>236.600</b>	<b>287.400</b>	<b>289.900</b>

## Teilhaushalt TH 1

## C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
Steuern und ähnliche Abgaben	1.746.452,88	1.566.900	1.762.400	0	1.819.700	1.871.300	1.929.200
61110.601100 Grundsteuer A	53.957,23	41.500	31.900	0	31.900	31.900	31.900
61110.601200 Grundsteuer B	264.770,21	278.900	336.000	0	336.000	336.000	336.000
61110.601300 Gewerbesteuer	439.645,47	215.000	280.000	0	280.000	280.000	280.000
61110.602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	954.704,00	996.800	1.075.300	0	1.126.900	1.175.300	1.237.500
61110.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	19.636,00	20.600	24.800	0	30.500	33.700	29.400
61110.603200 Hundesteuer	13.739,97	14.100	14.400	0	14.400	14.400	14.400
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.977,45	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
53110.614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	89.977,45	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.339,94	0	0	0	0	0	0
61110.669100 Verzinsung von Steuernachforderungen	353,00	0	0	0	0	0	0
61210.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	4.986,94	0	0	0	0	0	0
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	49.468,28	86.100	49.100	0	49.100	49.100	49.100
11130.656200 Säumniszuschläge	1.092,11	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
11130.656210 Erstattung von Bankgebühren	-5,50	0	0	0	0	0	0
53110.651100 Konzessionsabgaben	38.270,00	36.800	36.500	0	36.500	36.500	36.500
53110.651101 Konzessionsabgabe (Vorjahre)	-1.536,93	0	0	0	0	0	0
53110.651102 Einzahlungen Konzessionsabgabe 2024	0,00	36.800	0	0	0	0	0
53110.652219 Einzahlungen aus Umsatzsteuer 19 %	5.472,00	7.000	6.900	0	6.900	6.900	6.900
53210.651100 Konzessionsabgaben	4.770,00	4.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
53210.651101 Konzessionsabgabe (Vorjahre)	734,00	0	0	0	0	0	0
53210.652219 Einzahlungen aus Umsatzsteuer 19 %	672,60	900	600	0	600	600	600
<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.891.238,55</b>	<b>1.703.000</b>	<b>1.861.500</b>	<b>0</b>	<b>1.918.800</b>	<b>1.970.400</b>	<b>2.028.300</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.609,96	4.900	27.000	0	4.900	4.900	4.900
11110.722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	100	2.200	0	100	100	100
11110.727102 Repräsentation, Ehrungen, Glückwünsche	3.069,96	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
28110.721200 Denkmalspflege	0,00	500	20.500	0	500	500	500
28110.727104 Verschönerung des Ortsbildes	540,00	300	300	0	300	300	300
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	56,00	300	300	0	300	300	300
61110.759200 Verzinsung von Steuererstattungen	56,00	300	300	0	300	300	300
Transferauszahlungen	1.427.709,00	1.417.500	1.465.300	0	1.652.000	1.652.000	1.707.000
28110.731800 Zuschüsse an Vereine und Verbände	2.420,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
61110.734100 Gewerbesteuerumlage	30.187,00	20.000	25.400	0	25.400	25.400	25.400
61110.737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden	705.852,00	705.900	0	0	0	0	0
61110.737201 Samtgemeindeumlage	689.250,00	690.000	0	0	0	0	0
61110.737210 Kreisumlage	0,00	0	727.700	0	845.000	845.000	875.000
61110.737220 Samtgemeindeumlage	0,00	0	710.600	0	780.000	780.000	805.000
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	24.814,39	19.000	27.500	0	26.500	26.500	26.500
11110.742101 Aufwandsentschädigungen	7.917,00	8.300	9.300	0	8.300	8.300	8.300
11110.742102 Sitzungstagegelder	2.300,00	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
11110.742103 Auslagenersatz, Reisekosten, Verdienstaufschlag	831,60	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
11110.742105 Aus- und Fortbildung	0,00	200	200	0	200	200	200
11110.742901 Mitgliedsbeiträge	0,00	200	200	0	200	200	200

## Teilhaushalt TH 1

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
11110.742902 Verfügungsmittel	275,00	300	300	0	300	300	300
11110.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	606,25	700	700	0	700	700	700
11120.742901 Mitgliedsbeiträge	576,70	600	600	0	600	600	600
11120.743101 Büro- und Geschäftsbedarf	0,00	400	400	0	400	400	400
11120.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.695,50	2.700	3.200	0	3.200	3.200	3.200
11130.743107 Gebühren für Rechnungsprüfung	2.330,00	2.400	2.500	0	2.500	2.500	2.500
28110.742101 Aufwandsentschädigungen	455,00	400	400	0	400	400	400
28110.742103 Auslagenersatz, Reisekosten, Verdienstausfall	0,00	100	100	0	100	100	100
61210.744300 Umsatzsteuerzahllast	6.827,34	0	6.900	0	6.900	6.900	6.900
<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.456.189,35</b>	<b>1.441.700</b>	<b>1.520.100</b>	<b>0</b>	<b>1.683.700</b>	<b>1.683.700</b>	<b>1.738.700</b>
<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>435.049,20</b>	<b>261.300</b>	<b>341.400</b>	<b>0</b>	<b>235.100</b>	<b>286.700</b>	<b>289.600</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)</b>	<b>435.049,20</b>	<b>261.300</b>	<b>341.400</b>	<b>0</b>	<b>235.100</b>	<b>286.700</b>	<b>289.600</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)</b>	<b>435.049,20</b>	<b>261.300</b>	<b>341.400</b>	<b>0</b>	<b>235.100</b>	<b>286.700</b>	<b>289.600</b>

## Teilhaushalt TH 2

<b>Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:</b>	11 Innere Verwaltung 31 Soziale Hilfen 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 42 Sportförderung 51 Räumliche Planung und Entwicklung 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 55 Natur- und Landschaftspflege 57 Wirtschaft und Tourismus
---	--

## A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:
ggf. Angabe der Produktgruppe/Produkte/Leistungen:
Zuordnung zum Verantwortungsbereich:
Budgetierungsbestimmungen:
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
51110.314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
Auflösungserträge aus Sonderposten	37.669,65	37.100	35.600	29.900	27.000	23.700
11170.337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.012,82	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54110.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuweisungen und -zuschüssen	294,47	0	200	0	0	0
54110.316110 Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten aus Investitions- zuweisungen/-zuschüssen Land	11.114,32	10.800	10.800	10.800	8.400	6.500
54110.316120 Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten aus Investitions- zuw./zuschüssen Gemeinden	10.371,81	10.300	7.200	2.000	1.700	400
54110.316130 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invest- Zuweisungen & -zuschüssen Zweckverband	424,61	400	400	400	400	400
54110.316180 Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten aus Investitions- zuw./zuschüssen übr. Bereich	436,65	200	200	0	0	0
54110.337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	10.413,91	10.900	12.300	12.200	12.000	11.900
54510.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	660,22	600	600	600	600	600
54510.337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	120,06	100	100	100	100	100
57110.316110 Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten aus Investitionszuweisungen/-zuschüssen Land	2.820,78	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Entgelte	523,96	500	600	600	600	600
51110.331100 Gebühren für Vorkaufsrechts- verzichtserklärungen	160,00	200	300	300	300	300
54110.332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	363,96	300	300	300	300	300
privatrechtliche Entgelte	15.483,11	16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
11170.341100 Mieten und Pachten	9.997,56	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11170.341101 Mietnebenkosten	3.900,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
42410.341100 Mieten und Pachten	1.320,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
42410.341101 Mietnebenkosten	552,24	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
42410.341104 Mietnebenkosten (Abrechnung bis 2023)	-286,69	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.363,02	7.000	7.800	7.900	8.100	8.200
31511.348800 Teilnehmerentgelte für Seniorenfahrt	0,00	600	600	600	600	600
42410.348700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.800,00	1.200	1.800	1.800	1.800	1.800
57310.348200 Personalkostenerstattung der Samtgemeinde	4.563,02	5.200	5.400	5.500	5.700	5.800
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6,31	0	100	100	100	100
57320.365100 Dividende Voba WF	6,31	0	100	100	100	100
aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
sonstige ordentliche Erträge	1.140,39	0	0	0	0	0
57310.358210 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen f. Urlaub	903,44	0	0	0	0	0
57310.358220 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen f. Überstunden	236,95	0	0	0	0	0
<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>61.186,44</b>	<b>61.000</b>	<b>62.000</b>	<b>56.400</b>	<b>53.700</b>	<b>50.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
Aufwendungen für aktives Personal	60.899,44	62.800	65.000	66.300	67.600	68.900
57310.401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	47.902,96	49.600	51.300	52.300	53.400	54.400
57310.402200 Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	2.626,23	3.000	3.100	3.200	3.200	3.300
57310.403200 Beiträge zur gesetzlichen SV Arbeitnehmer	10.370,25	10.200	10.600	10.800	11.000	11.200
Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.537,84	100.900	112.100	75.200	75.200	75.200
11170.421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	183,77	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

## Teilhaushalt TH 2

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
11170.422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	754,65	800	800	800	800	800
11170.424100 Bewirtschaftung der Grund- stücke und baulichen Anlagen	8.165,11	12.000	14.500	14.500	14.500	14.500
31511.427106 Kosten für Senioren- veranstaltungen	317,58	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
36210.427108 Freie Jugenarbeit Fahrten und Lager	100,00	400	400	400	400	400
36610.421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.465,02	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
36610.422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	38,66	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
36610.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
36610.424100 Bewirtschaftung der Grundstück e und baulichen Anlagen	325,92	400	400	400	400	400
42410.421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	371,28	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
42410.423100 Mieten und Pachten	525,00	600	600	600	600	600
42410.424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.846,80	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
51110.427109 Dorferneuerungsplanung (Planung und niederschwellige Projekte)	5.814,17	10.000	8.000	0	0	0
54110.421100 Unterhaltung Buswarteallen	993,17	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54110.421200 Straßenunterhaltung	9.694,40	28.000	20.000	15.000	15.000	15.000
54110.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.085,27	500	500	500	500	500
54510.421200 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	800,00	3.200	800	800	800	800
54510.427101 Stromkosten Straßenbeleuchtung	4.496,69	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
55210.421200 Gewässerunterhaltung	2.101,60	1.500	21.500	1.500	1.500	1.500
57310.421100 Unterhaltung der Grundstücke u nd baulichen Anlagen	0,00	0	4.100	200	200	200
57310.422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	912,67	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
57310.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	367,56	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
57310.425100 Haltung von Fahrzeugen	9.003,97	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
57310.426101 Dienst- und Schutzkleidung	431,50	400	400	400	400	400
57310.426102 Aus- und Fortbildung	0,00	200	200	200	200	200
57320.421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43,35	500	500	500	500	500
57320.422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	200	200	200	200	200
57320.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	39,99	500	500	500	500	500
57320.424100 Bewirtschaftung der Grund- stücke und baulichen Anlagen	659,71	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>Abschreibungen</b>	<b>168.944,66</b>	<b>164.800</b>	<b>164.500</b>	<b>108.500</b>	<b>108.500</b>	<b>108.200</b>
11170.471130 Abschreibungen auf Gebäude	3.770,38	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
11170.471140 Abschreibungen auf das Infrast rukturvermögen	662,73	700	700	700	700	700
36610.471170 Abschreibungen auf Betrieb- un d Geschäftsausstattung	3.973,20	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
42110.471101 Abschreibungen auf immat. Verm ögensgegenstände aus geleistet en Investitionszuwendungen	571,43	600	600	600	600	600
42410.471130 Abschreibungen auf Gebäude	4.736,67	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
54110.471101 Abschreibungen auf immat. Verm ögensgegenstände aus geleistet en Investitionszuwendungen	252,11	300	300	300	300	300
54110.471140 Abschreibungen	144.839,95	140.300	140.300	84.400	84.400	84.100
54510.471140 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	5.472,53	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
57110.471140 Abschreibungen auf das Infrast rukturvermögen	3.296,24	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
57310.471101 Abschreibungen auf immat. Verm ögensgegenstände aus geleistet en Investitionszuwendungen	187,50	200	100	0	0	0
57310.471150 Abschreibungen auf Maschinen u nd technische Anlagen	166,62	200	0	0	0	0
57320.471101 Abschreibungen auf immat. Verm ögensgegenstände aus geleistet en Investitionszuwendungen	1.015,30	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Transferaufwendungen</b>	<b>6.100,00</b>	<b>8.200</b>	<b>14.000</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>	<b>7.600</b>
36210.431200 Zuweisungen an die Samtgemeinde für Maßnahmen der hauptamtlichen Jugendpflege	1.535,00	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
36210.431800 Zuschüsse an Vereine und Verbände	195,00	500	500	500	500	500
42110.431800 Zuschüsse an Sportvereine	4.370,00	6.100	12.000	5.600	5.600	5.600
<b>sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>739,24</b>	<b>3.500</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>

## Teilhaushalt TH 2

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
51110.443105 Geschäftsaufwendungen Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten	625,84	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
57310.441100 Personalnebenkosten	0,00	200	200	200	200	200
57310.443103 Post- und Fernmeldegebühren	113,40	200	200	200	200	200
57310.443106 Dienstreisekosten	0,00	100	100	100	100	100
<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>291.221,18</b>	<b>340.200</b>	<b>361.100</b>	<b>263.100</b>	<b>264.400</b>	<b>265.400</b>
<b>= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-230.034,74</b>	<b>-279.200</b>	<b>-299.100</b>	<b>-206.700</b>	<b>-210.700</b>	<b>-214.900</b>
außerordentliche Erträge	1.843,59	0	0	0	0	0
11170.531100 Ert. aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden u. a. u. nbeu. Verm.-ggst.	1.843,59	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>1.843,59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-228.191,15</b>	<b>-279.200</b>	<b>-299.100</b>	<b>-206.700</b>	<b>-210.700</b>	<b>-214.900</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-228.191,15</b>	<b>-279.200</b>	<b>-299.100</b>	<b>-206.700</b>	<b>-210.700</b>	<b>-214.900</b>

## Teilhaushalt TH 2

## C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
51110.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Entgelte	643,96	500	600	0	600	600	600
51110.631100 Gebühren für Vorkaufsrechts- verzichtserklärungen	280,00	200	300	0	300	300	300
54110.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	363,96	300	300	0	300	300	300
privatrechtliche Entgelte	18.378,13	16.400	16.400	0	16.400	16.400	16.400
11170.641100 Mieten und Pachten	10.497,44	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
11170.641101 Mietnebenkosten	5.662,88	3.900	3.900	0	3.900	3.900	3.900
42410.641100 Mieten und Pachten	1.320,00	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
42410.641101 Mietnebenkosten	897,81	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.129,70	5.800	6.000	0	6.100	6.300	6.400
31511.648800 Teilnehmerentgelte für Seniorenfahrt	0,00	600	600	0	600	600	600
42410.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.800,00	0	0	0	0	0	0
57310.648200 Personalkostenerstattung der Samtgemeinde	9.329,70	5.200	5.400	0	5.500	5.700	5.800
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6,31	0	100	0	100	100	100
57320.665100 Dividende Voba WF	6,31	0	100	0	100	100	100
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	683,04	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
57310.652219 Einzahlungen aus Umsatzsteuer 19 %	683,04	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.841,14</b>	<b>23.800</b>	<b>25.700</b>	<b>0</b>	<b>25.800</b>	<b>26.000</b>	<b>26.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
Personalauszahlungen	60.899,44	62.800	65.000	0	66.300	67.600	68.900
57310.701200 Personalauszahlungen Arbeitnehmer	47.902,96	49.600	51.300	0	52.300	53.400	54.400
57310.702200 Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	2.626,23	3.000	3.100	0	3.200	3.200	3.300
57310.703200 Beiträge zur gesetzlichen SV Arbeitnehmer	10.370,25	10.200	10.600	0	10.800	11.000	11.200
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	69.192,98	100.900	112.100	0	75.200	75.200	75.200
11170.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	183,77	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
11170.722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	754,65	800	800	0	800	800	800
11170.724100 Bewirtschaftung der Grund- stücke und baulichen Anlagen	8.253,67	12.000	14.500	0	14.500	14.500	14.500
31511.727106 Kosten für Senioren- veranstaltungen	317,58	4.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
36210.727108 Freie Jugenarbeit Fahrten und Lager	100,00	400	400	0	400	400	400
36610.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.644,06	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
36610.722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	38,66	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
36610.722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
36610.724100 Bewirtschaftung der Grundstück e und baulichen Anlagen	325,92	400	400	0	400	400	400
42410.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	371,28	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
42410.723100 Mieten und Pachten	525,00	600	600	0	600	600	600
42410.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.846,80	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
51110.727109 Dorfentwicklung (Planung und niederschwellige Projekte)	23.391,61	10.000	8.000	0	0	0	0
54110.721100 Unterhaltung Buswartehallen	993,17	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
54110.721200 Straßenunterhaltung	8.297,40	28.000	20.000	0	15.000	15.000	15.000

## Teilhaushalt TH 2

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
54110.722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.085,27	500	500	0	500	500	500
54510.721200 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	0,00	3.200	800	0	800	800	800
54510.727101 Stromkosten Straßenbeleuchtung	4.496,69	5.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
55210.721200 Gewässerunterhaltung	2.101,60	1.500	21.500	0	1.500	1.500	1.500
57310.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	4.100	0	200	200	200
57310.722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	939,07	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
57310.722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	367,56	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
57310.725100 Haltung von Fahrzeugen	8.984,67	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
57310.726101 Dienst- und Schutzkleidung	431,50	400	400	0	400	400	400
57310.726102 Aus- und Fortbildung	0,00	200	200	0	200	200	200
57320.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43,35	500	500	0	500	500	500
57320.722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	200	200	0	200	200	200
57320.722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	39,99	500	500	0	500	500	500
57320.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	659,71	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Transferauszahlungen	5.905,00	8.200	14.000	0	7.600	7.600	7.600
36210.731200 Zuweisungen an die Samtgemeinde für Maßnahmen der hauptamtlichen Jugendpflege	1.535,00	1.600	1.500	0	1.500	1.500	1.500
36210.731800 Zuschüsse an Vereine und Verbände	0,00	500	500	0	500	500	500
42110.731800 Zuschüsse an Sportvereine	4.370,00	6.100	12.000	0	5.600	5.600	5.600
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	849,32	3.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
11170.743105 Geschäftsauszahlungen Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	110,06	0	0	0	0	0	0
51110.743105 Geschäftsauszahlungen Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	625,84	3.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
57310.741100 Personalnebenkosten	0,00	200	200	0	200	200	200
57310.743103 Post- und Fernmeldegebühren	113,42	200	200	0	200	200	200
57310.743106 Dienstreisekosten	0,00	100	100	0	100	100	100
<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>136.846,74</b>	<b>175.400</b>	<b>196.600</b>	<b>0</b>	<b>154.600</b>	<b>155.900</b>	<b>157.200</b>
<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-106.005,60</b>	<b>-151.600</b>	<b>-170.900</b>	<b>0</b>	<b>-128.800</b>	<b>-129.900</b>	<b>-131.100</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.226,38	0	0	0	0	597.900	0
42410.681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	90.900	0
54110.681100 Investitionszuweisungen vom Land	4.226,38	0	0	0	0	0	0
57320.681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	507.000	0
Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Veräußerung von Sachvermögen	266.070,00	0	0	0	0	0	0
11170.682100 Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken u Gebäuden u. a. unbew. Vermögensgegenständen	266.070,00	0	0	0	0	0	0
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>270.296,38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>597.900</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	285,28	0	0	0	0	0	0
11170.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	285,28	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	1.890,51	200.000	693.000	0	668.000	0	0
42410.787100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	105.000	0	0
42410.787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	35.000	0	0
54110.787100 Hochbaumaßnahmen	1.890,51	0	0	0	0	0	0

## Teilhaushalt TH 2

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
54110.787200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	690.000	0	0	0	0
54510.787100 Erweiterung Straßenbeleuchtung	0,00	0	3.000	0	0	0	0
57320.787300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	528.000	0	0
<b>Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>2.627,73</b>	<b>26.000</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
36610.783110 Erwerb v. Vermögensgegen- ständen über 1000 Euro und Sachgesamtheiten	0,00	5.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
54110.783110 Auszahlungen für den Erwerb vo n Vermögensgegenständen über 1 000 Euro und Sachgesamtheiten	0,00	18.000	0	0	0	0	0
57310.783110 Erwerb von Vermögensgegen- gegenständen über 1.000 Euro und Sachgesamtheiten	2.627,73	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	1.000	0	0	0	0
42110.781800 Investitionszuschüsse an Sportvereine	0,00	0	1.000	0	0	0	0
Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>4.803,52</b>	<b>226.000</b>	<b>707.000</b>	<b>0</b>	<b>676.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>265.492,86</b>	<b>-226.000</b>	<b>-707.000</b>	<b>0</b>	<b>-676.000</b>	<b>589.900</b>	<b>-8.000</b>
<b>= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)</b>	<b>159.487,26</b>	<b>-377.600</b>	<b>-877.900</b>	<b>0</b>	<b>-804.800</b>	<b>460.000</b>	<b>-139.100</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)</b>	<b>159.487,26</b>	<b>-377.600</b>	<b>-877.900</b>	<b>0</b>	<b>-804.800</b>	<b>460.000</b>	<b>-139.100</b>

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2027	VE 2028
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>										
<b>36610201901 Ersatzbeschaffung Kinderspielplätze</b>										
36610.783110	25.000,00	0	10.000	5.000	5.000	5.000	25.000,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>42110202601 Zuschuss SV Innerstetal Unterstand Rasenmäher</b>										
42110.781800	1.000,00	0	1.000	0	0	0	0,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>42410202601 Defibrillator Gr. Elbe</b>										
42410.783110	3.000,00		3.000							
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.000,00</b>		<b>-3.000</b>							
<b>42410202602 Defibrillator Gr. Elbe Nr. 2</b>										
42410.783110	3.000,00		3.000							
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.000,00</b>		<b>-3.000</b>							
<b>42410202603 Defibrillator Gustedt</b>										
42410.783110	3.000,00		3.000							
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.000,00</b>		<b>-3.000</b>							
<b>42410202604 Defibrillator Klein Elbe</b>										
42410.783110	3.000,00		3.000							
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.000,00</b>		<b>-3.000</b>							
<b>42410202701 Sportheim Gr. Elbe - Sanierung Duschen/Toil.</b>										
42410.681100	9.700,00	0	0	0	9.700	0	0,00	0	0	0
42410.787100	15.000,00	0	0	15.000	0	0	0,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.300,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>9.700</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>42410202702 AiB Sportheim Gr. Elbe Pflasterung Vorplatz</b>										
42410.681100	22.700,00	0	0	0	22.700	0	0,00	0	0	0
42410.787200	35.000,00	0	0	35.000	0	0	0,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.300,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-35.000</b>	<b>22.700</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>42410202703 AiB Schützenhaus Gustedt Sanierung Vorbau/Fassade</b>										
42410.681100	45.500,00	0	0	0	45.500	0	0,00	0	0	0
42410.787100	70.000,00	0	0	70.000	0	0	0,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70.000</b>	<b>45.500</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>42410202704 AiB Sportheim Gustedt Sanierung Toiletten/Duschen</b>										
42410.681100	13.000,00	0	0	0	13.000	0	0,00	0	0	0
42410.787100	20.000,00	0	0	20.000	0	0	0,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvesti- tionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2027	VE 2028
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>54110202401 Kampstraße Gustedt - Ausbau</b>										
54110.787200	690.000,00	0	690.000	0	0	0	890.000,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-690.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-690.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-890.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>54110202501 Geschwindigkeitsmessgerät Nr. 1</b>										
54110.783110	3.000,00	3.000,00	0	0	0	0	3.000,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>54110202502 Geschwindigkeitsmessgerät Nr. 2</b>										
54110.783110	3.000,00	3.000,00	0	0	0	0	3.000,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>54110202503 Geschwindigkeitsmessgerät Nr. 3</b>										
54110.783110	3.000,00	3.000,00	0	0	0	0	3.000,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>54110202504 Geschwindigkeitsmessgerät Nr. 4</b>										
54110.783110	3.000,00	3.000,00	0	0	0	0	3.000,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>54110202505 Geschwindigkeitsmessgerät Nr. 5</b>										
54110.783110	3.000,00	3.000,00	0	0	0	0	3.000,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>54110202506 Geschwindigkeitsmessgerät Nr. 6</b>										
54110.783110	3.000,00	3.000,00	0	0	0	0	3.000,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>54510202601 Straßenlaterne Gr. Elbe</b>										
54510.787100	3.000,00	0	3.000	0	0	0	0,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>57310201899 Ersatzbeschaffung Bauhof</b>										
57310.783110	12.000,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>57320202501 Dorfstube Klein Elbe</b>										
57320.681100	507.000,00	0	0	0	507.000	0	0	0	0	0
57320.787300	728.000,00	200.000,00	0	528.000	0	0	200.000,00	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-221.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-528.000</b>	<b>507.000</b>	<b>0</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.031.100,00</b>	<b>-218.000,00</b>	<b>-719.000</b>	<b>-676.000</b>	<b>589.900</b>	<b>-8.000</b>	<b>-1.133.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**STELLENPLAN**  
**DER**  
**GEMEINDE ELBE**  
**2 0 2 6**

**Erläuterungen zum Stellenplan 2026**

1. Der Stellenplan ist nach § 113 Abs. 2 NKomVG in Verbindung mit § 5 GemHKVO Bestandteil des Haushaltsplanes. Er ist vom Gemeinderat als Teil des Haushaltsplanes mit der Haushaltssatzung 2026 zu beschließen.
2. Gegenüber dem Stellenplan 2025 sind keine Veränderungen vorgenommen worden:

Beschäftigte

Neueinstellungen: ./.

Veränderungen: ./.

Ausgeschiedene: ./.

gez. Vree

**Anmerkung:** Sondervermögen mit Sonderrechnung bestehen nicht -

## BESCHÄFTIGTE

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	ZAHL DER STELLEN IM VORJAHR			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	DAVON AM 30.06.2025 nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. BESCHÄFTIGTE</b>							
1.	Gemeindearbeiter	5	1	1	1	0	
<b>II. STUNDENKRÄFTE</b>							
<b>INSGESAMT</b>			<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	

**Anmerkung:** Sondervermögen mit Sonderrechnung bestehen nicht -

## BESCHÄFTIGTE

Produkt Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen								Stundenkräfte	zus.	Erläuterungen
		9	8	6	5	4	3	2Ü	2	2		
57310	Bauhof				1						1	
<b>INSGESAMT</b>					1						1	