GEMEINDE Hinte

IN OSTFRIESLAND ZUHAUSE

# Haushalt

# 2024

Gemeinde Hinte

# Haushaltssatzung 2024

2024

GEMEINDE Hinte
IN OSTFRIESLAND ZUHAUSE

# Haushaltssatzung

## der Gemeinde Hinte für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Hinte in der Sitzung am 30.11.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

| | | |
|---|---|---|
| 1.1 | der ordentlichen Erträge auf | 15.315.380 Euro |
| 1.2 | der ordentlichen Aufwendungen auf | 17.524.072 Euro |
| 1.3 | der außerordentlichen Erträge auf | 360.000 Euro |
| 1.4 | der außerordentlichen Aufwendungen auf | 0 Euro |

2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

| | | |
|---|---|---|
| 2.1 | der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.519.620 Euro |
| 2.2 | der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 15.877.510 Euro |
| 2.3 | der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 4.339.514 Euro |
| 2.4 | der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 6.956.252 Euro |
| 2.5 | der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 2.616.738 Euro |
| 2.6 | der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 890.000 Euro |

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag:

| | |
|---|---|
| - der Einzahlungen des Finanzhaushaltes | 21.475.872 Euro |
| - der Auszahlungen des Finanzhaushaltes | 23.723.762 Euro |

### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 2.616.738 Euro festgesetzt.

**§ 3**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 3.830.000 Euro festgesetzt.

**§ 4**

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 6.000.000 Euro festgesetzt.

**§ 5**

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

| | |
|---|---|
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 460 v.H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 480 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer | 420 v.H. |

**§ 6**

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen sind als unerheblich im Sinne von § 117 Abs. 1 NKomVG anzusehen, wenn sie im Haushaltsjahr 20.000 Euro je Produktkonto nicht überschreiten.

Als erheblich im Sinne § 115 Abs.2 Nr. 1 NKomVG gilt ein Fehlbetrag des Ergebnishaushalts, der drei Prozent des Gesamthaushaltsvolumens des Ergebnishaushalts im laufenden Haushaltsjahr übersteigt.

Als erheblich sind Mehraufwendungen bzw. Mehreinzahlungen im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG anzusehen, wenn sie im Einzelfall drei Prozent des Volumens der Gesamtaufwendungen bzw. der Gesamtauszahlungen übersteigen.

**§ 7**

Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung im Sinne von § 12 Abs. 1 Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung (KomHKVO) wird auf 10 % der geplanten Erträge im Ergebnishaushalt festgesetzt.

Hinte, 30.11.2023

# Wesentliche Produkte im Haushalt 2024

## Geschäftsbereich I – Innerer Dienst, Finanzen, Familie und Bildung, Bürgerservice –

| Produktgruppe | Bezeichnung | Produkt | Bezeichnung |
|---|---|---|---|
| 111 | Verwaltunssteuerung und -service | 11.1.08 | Elektronische Datenverarbeitung |
| 126 | Brandschutz | 12.6.01 | Brandschutz |
| 211 | Grundschulen | 21.1 | Grundschulen |
| 218 | Integrierte Gesamtschulen | 21.8 | Betrieb der IGS |
| 365 | Tageseinrichtungen für Kinder | 36.5 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| 571 | Wirtschaftsförderung | 57.1.01 | Wirtschaftsförderung |
| 575 | Tourismus | 57.5.01 | Förderung des Fremdenverkehrs |
| 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 61.1.01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

## Geschäftsbereich II – Gemeindeentwicklung –

| Produktgruppe | Bezeichnung | Produkt | Bezeichnung |
|---|---|---|---|
| 111 | Verwaltunssteuerung und -service | 11.1.06 | Liegenschaftsverwaltung |
| 511 | Räumlich Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 51.1.01 | Aufstellung von Bauleitplanung |
| 541 | Gemeindestraßen | 54.1.01 | Straßen, Wege, Plätze |
| 573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | 57.3.01 | Betrieb des Bauhofes |

# Übersicht Ergebnishaushalt 2024

Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergenishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO

| **Ergebnishaushalt** | **Ordentliche Erträge -Euro-** | **Ordentliche Aufwendungen -Euro-** | **Ordentliches Ergebnis (Überschuss(+) / Fehlbetrag (-)) -Euro-** | **Außerordentliche Erträge -Euro-** | **Außerordentliche Aufwendungen -Euro-** | **Außerordentliches Ergebnis (Überschuss(+) / Fehlbetrag (-)) -Euro-** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **Teilhaushalt I** | 14.430.720,00 | -14.771.147,00 | -340.428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Teilhaushalt II** | 884.660,00 | -2.752.925,00 | -1.868.265,00 | 360.000,00 | 0,00 | 360.000,00 |
| **Summe** | **15.315.380,00** | **-17.524.072,00** | **-2.208.693,00** | **360.000,00** | **0,00** | **360.000,00** |

# Übersicht Finanzhaushalt 2024

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

| Finanzhaushalt | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>-Euro- | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit<br>-Euro- | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>-Euro- | Einzahlungen für Investition-stätigkeit<br>-Euro- | Auszahlungen für Investition-stätigkeit<br>-Euro- | Saldo aus Investition-stätigkeit<br>-Euro- | Einzahlungen aus Finanzierung-stätigkeit<br>-Euro- | Auszahlungen aus Finanzierung-stätigkeit<br>-Euro- | Saldo aus Finanzierung stätigkeit<br>-Euro- | Verpflichtungs-ermächtigungen<br>-Euro- |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **Teilhaushalt I** | 14.074.620,00 | -13.883.110,00 | 191.510,00 | 780.800,00 | -1.952.400,00 | -1.171.600,00 | 2.616.738,00 | -890.000,00 | 1.726.738,00 | 0,00 |
| **Teilhaushalt II** | 445.000,00 | -1.994.400,00 | -1.549.400,00 | 3.558.714,00 | -5.003.852,00 | -1.445.138,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.830.000,00 |
| **Summe** | **14.519.620,00** | **-15.877.510,00** | **-1.357.891,00** | **4.339.514,00** | **-6.956.252,00** | **-2.616.738,00** | **2.616.738,00** | **-890.000,00** | **1.726.738,00** | **3.830.000,00** |

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2024

| Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres | Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2024<br>-Euro- | 2025<br>-Euro- | 2026<br>-Euro- | 2027<br>-Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **2021** | - | - | - | - |
| **2022** | - | - | - | - |
| **2023** | - | - | - | - |
| **2024** | - | 1.540.000,00 | 1.590.000,00 | 700.000,00 |
| **Insgesamt** | - | 1.540.000,00 | 1.590.000,00 | 700.000,00 |
| **Nachrichtlich:**<br>**in der mittelfristigen Finanzplanung, vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit** | 2.616.738,00 | 1.869.458,00 | 930.246,00 | 1.703.600,00 |

Gemeinde Hinte

# Haushaltsvorbericht

2024

GEMEINDE Hinte
IN OSTFRIESLAND ZUHAUSE

# Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines ..... 2
1.1 Gesetzliche Grundlagen ..... 2
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung ..... 2
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz ..... 3
1.4 Vergleichswert ..... 4
2 Übersicht Ergebnis- und Finanzplan ..... 4
3 Erträge ..... 7
3.1 Steuern ..... 10
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ..... 17
3.3 Sonstige Ertragsarten ..... 19
4 Aufwendungen ..... 21
4.1 Personalaufwand ..... 23
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand ..... 25
4.3 Transferaufwendungen ..... 28
4.4 Abschreibungen ..... 32
4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ..... 33
5 Finanzplan ..... 36
5.1 Finanzplan Allgemein ..... 36
5.2 Investitionstätigkeit ..... 38
5.3 Finanzierungstätigkeit ..... 42
6 Darstellung der wesentlichen Produkte ..... 43
6.1 Exkurs ..... 50
7 Weitere Kennzahlen ..... 51
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen ..... 53
8.1 Bevölkerung ..... 53
8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt ..... 54
9 Ausblick ..... 58

# 1 Allgemeines

## 1.1 Gesetzliche Grundlagen

Nach § 6 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans sowie die Abwicklung der Kassengeschäfte der Kommunen (Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung - KomHKVO -) hat der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft zu geben. Er enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung. Insbesondere sollen dargestellt werden:

1. die Entwicklung

   a) der Erträge aus den einzelnen Steuerarten und ähnlichen Abgaben,

   b) der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen,

   c) der Aufwendungen aus einzelnen Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen,

   d) der weiteren wichtigen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen,

   e) des Vermögens, der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite und des Bestandes an liquiden Mitteln

   f) des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren sowie

   g) der Nettoposition in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren sowie die voraussichtliche Entwicklung im Haushaltsjahr und in den drei folgenden Jahren.

2. die Finanzierung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit den vorgesehenen Kreditaufnahmen und den nach § 17 Abs. 3 KomHKVO zur Finanzierung von Investitionstätigkeit verwendbaren Zahlungsüberschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushalts sowie die finanziellen Auswirkungen der Maßnahmen auf die folgenden Jahre,

3. die wesentlichen Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und den Zielvorgaben des Vorjahres,

4. im Fall der Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes die Verwirklichung der dazu vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan und

5. der Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen der Gemeinde aufgrund der auch aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden zukünftigen Gemeindeentwicklung.

## 1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Nach § 4 Abs.1 KomHKVO wird der Haushalt nach den Bedürfnissen der Kommune in Teilhaushalte gegliedert. Die Gliederung entspricht der jeweiligen Verwaltungsgliederung oder bildet den Produktplan der Kommune ab.

Der Haushalt der Gemeinde Hinte hat die Einführung der Doppik zum 01.01.2010 vollzogen.

Durch die Umstrukturierung zum 01. Oktober 2013 wurde die Verwaltung in drei Geschäftsbereiche aufgeteilt. Die Leitungspositionen der Geschäftsbereiche II und III waren zum Jahresende 2013 vakant. Die Stelle des Leiters Geschäftsbereich II wurde zum 01.01.2014 und die Stelle des Leiters

Geschäftsbereich III wurde zum 01.03.2014 besetzt. Eine Anpassung des Haushaltes an die Organisationsstruktur ist mit dem Haushalt 2014 erstmals erfolgt (Bildung von drei Teilhaushalten).

Zum Ende des Jahres 2016 wurden der Geschäftsbereich I und II zum Geschäftsbereich II zusammengelegt. Die Anpassung an zwei Geschäftsbereiche wurde mit dem Haushalt 2017 vorgenommen.

Gemäß der Entscheidung des Verwaltungsausschusses vom 22.03.2021 wurde die Neuorganisation des Geschäftsbereiches I – Bürgerservice und Innere Dienste – im Haushaltsplan 2022 angepasst.

Die Teilhaushalte wurden in Anlehnung an die Organisationsstruktur gebildet, wobei die Anzahl der Teilhaushalte bislang jedoch nicht der Anzahl der Teams entsprach. Da diese im Rahmen der Umstellung des Finanzwesens von Kameralistik auf Doppik entstandene Struktur nur mit hohem Aufwand anzupassen ist, wurde in den ersten doppischen Jahren davon abgesehen.

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis auf -1.848.692 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -1.625.840 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -222.852,50 Euro.

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung ändern sich die liquiden Mittel um -2.247.891 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -1.853.285 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -394.605,50 Euro.

## 1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -1.848.692 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes (ohne die Aufnahme von Liquiditätskrediten) verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -2.247.891 Euro.

### 1.4 Vergleichswert

Basis für die im Bericht ausgewiesenen statistischen Werte sind Kennzahlenergebnisse, die aus Kommunen mehrerer Vergleichsringe stammen können.
Dabei wurden die folgenden Parameter zugrunde gelegt:

Kommunenarten: kreisangehörige Stadt, Gemeinde

Einwohner von: 5000 bis 10000

Bundesländer: Niedersachsen

Kommunen insgesamt: 18

Die Vergleichsbasis kann dabei je Kennzahl variieren, da nicht zwingend jede Kommune für jede Kennzahl und jedes Auswahljahr Daten beisteuert. Als Vergleichswert dient der Median. Bei dem Median handelt es sich um den mittleren Wert innerhalb einer Vergleichsgröße. Wenn die Vergleichsgröße z.B. 31 Kommunen beträgt, so ist der Median die 16. Kommune innerhalb des Vergleichs. Im Gegensatz zum Mittelwert werden Ausreißer nicht berücksichtigt

## 2 Übersicht Ergebnis- und Finanzplan

Der Gesamthaushalt sowie die Teilhaushalte sind jeweils in einen Ergebnis- und einen Finanzhaushalt eingeteilt. Dasselbe gilt auch für die einzelnen Produkte.

Der Ergebnishaushalt umfasst sämtliche Erträge und Aufwendungen. Er ist vergleichbar mit der Gewinn- und Verlustrechnung eines Unternehmens.

Unter Erträgen sind in diesem Zusammenhang in Geld bewertete Wertezuwächse für Güter und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr zu verstehen.

Aufwendungen werden hier als in Geld bewerteter Werteverzehr durch Verbrauch oder Abnutzung von Gütern und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr definiert.

Der Finanzhauhalt umfasst sämtliche Ein- und Auszahlungen.

Unter Einzahlungen ist hier der tatsächliche Zufluss von Bar- und Buchgeld, unter Auszahlungen der tatsächliche Abfluss von Bar- und Buchgeld zu verstehen.

In vielen Fällen überschneiden sich Erträge/Aufwendungen und Ein- bzw. Auszahlungen. So handelt sich bspw. bei Löhnen und Gehältern um zahlungswirksame Aufwendungen. D. h. die Aufwendungen für Löhne und Gehälter sind direkt mit Auszahlung verbunden. Die Beträge sind somit identisch.

Anders verhält es sich u.a. bei Abschreibungen. Hier führt der Aufwand nicht zu einer Auszahlung. Dennoch wird ein Werteverzehr dokumentiert.

Weitere Beispiele für zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen wären die Auflösung von Rückstellungen bzw. die Zuführungen an Rückstellungen (s.u.), Erträge/Aufwendungen aus inneren Leistungsverrechnungen oder die Auflösung von Sonderposten (s.u.).

Wie es zahlungsunwirksame Erträge bzw. Aufwendungen gibt, so treten auch ertrags- bzw. aufwandsneutrale Ein- bzw. Auszahlungen auf. Aufwandsneutrale Auszahlungen sind u.a. Auszahlungen für Investitionen. Umgekehrt sind Einzahlungen aus Investitionszuschüssen ertragsneutral. Hier gilt für beide Beispiele, dass kein Werteverzehr bzw. kein Wertezuwachs wie oben angegeben erfolgt.

Weitere Beispiele für ertrags- bzw. aufwandsneutrale Ein- bzw. Auszahlungen neben der Investitionstätigkeit sind Kreditaufnahmen oder Tilgungen (Finanzierungstätigkeit).

Die folgenden Erläuterungen beziehen auf die Zeilen, in denen Beträge geplant sind.

### Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

| | Plan 2023 | Plan 2024 | Abw. abs. |
|---|---|---|---|
| Ordentliches Ergebnis | -1.625.840 | -2.208.693 | -582.853 ↘ |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 360.000 | 360.000 ↗ |
| Jahresergebnis | -1.625.840 | -1.848.693 | -222.853 ↘ |

Die nachfolgenden Tabellen stellen eine Übersicht zum Ergebnis- und Finanzplan sowie die Aufteilung auf die Fachbereiche dar.

### Übersicht Ergebnisplan

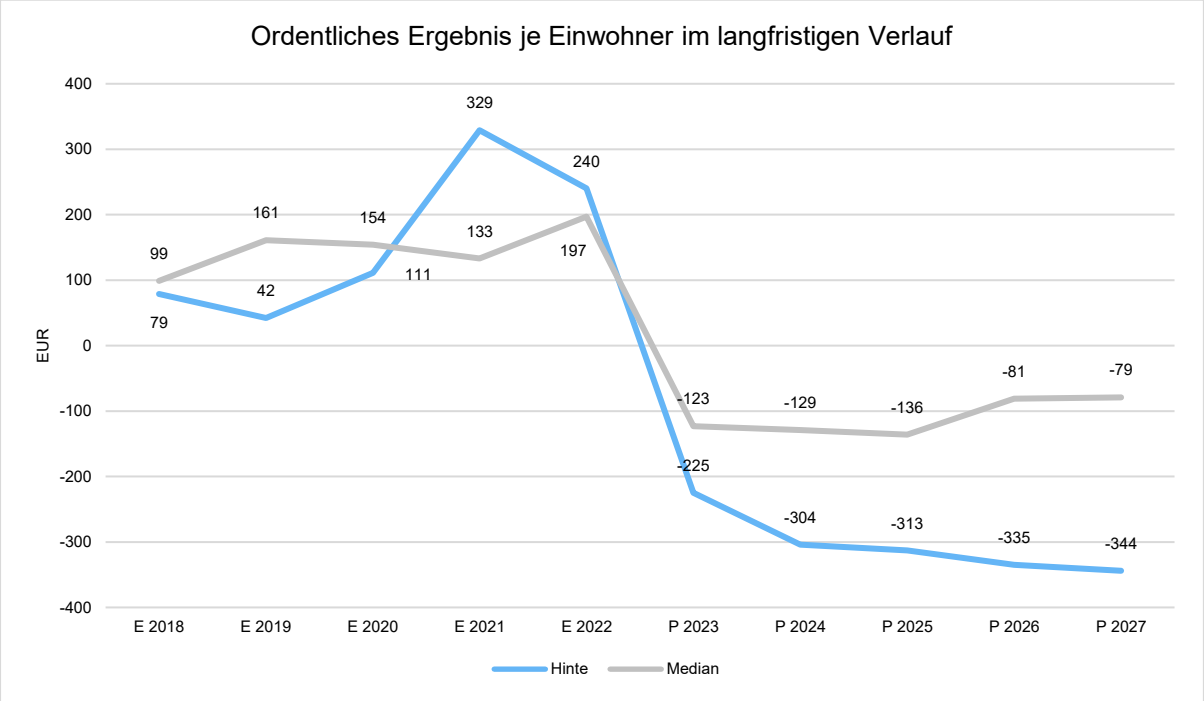
| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 14.972.873 | 14.374.885 | 15.315.380 | 15.562.633 | 15.711.252 | 15.732.235 |
| Ordentliche Aufwendungen | 13.229.594 | 16.000.725 | 17.524.072 | 17.790.072 | 18.093.272 | 18.178.172 |
| **Ordentliches Ergebnis** | **1.743.279** | **-1.625.840** | **-2.208.693** | **-2.227.439** | **-2.382.020** | **-2.445.937** |
| Außerordentliche Erträge | 2.371 | 0 | 360.000 | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 9.763 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Außerordentliches Ergebnis** | **-7.391** | **0** | **360.000** | **0** | **0** | **0** |
| **Gesamtergebnis** | **1.735.887** | **-1.625.840** | **-1.848.693** | **-2.227.439** | **-2.382.020** | **-2.445.937** |

### Ergebnisplan nach Fachbereichen

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***GH - Gesamthaushalt*** | 1.735.887 | -1.625.840 | -1.848.693 | -2.227.439 | -2.382.020 | -2.445.937 |
| 1 - Geschäftsbereich I | 3.452.380 | 336.900 | -340.428 | -331.174 | -443.755 | -479.672 |
| 2 - Geschäftsbereich II | -1.716.493 | -1.962.740 | -1.508.265 | -1.896.265 | -1.938.265 | -1.966.265 |
| **Summe: GH - Gesamthaushalt** | 1.735.887 | -1.625.840 | -1.848.693 | -2.227.439 | -2.382.020 | -2.445.937 |

### Ordentliches Ergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt das ordentliche Ergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Das außerordentliche Ergebnis bleibt bei dieser Betrachtung außen vor.




## Übersicht Finanzplan

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 14.241.196 | 13.753.925 | 14.519.620 | 14.763.873 | 14.892.492 | 14.902.075 |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 13.423.842 | 14.776.910 | 15.877.510 | 16.132.160 | 16.443.910 | 16.442.410 |
| **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **817.354** | **-1.022.985** | **-1.357.891** | **-1.368.287** | **-1.551.418** | **-1.540.335** |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.109.644 | 2.096.800 | 4.339.514 | 2.781.775 | 944.938 | 530.800 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.677.408 | 6.544.600 | 6.956.252 | 4.651.233 | 1.875.184 | 2.234.400 |
| **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-1.567.764** | **-4.447.800** | **-2.616.738** | **-1.869.458** | **-930.246** | **-1.703.600** |
| **Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-750.410** | **-5.470.785** | **-3.974.629** | **-3.237.745** | **-2.481.664** | **-3.243.935** |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 2.000.000 | 4.447.800 | 2.616.738 | 1.869.458 | 930.246 | 1.703.600 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 764.462 | 840.000 | 890.000 | 950.000 | 950.000 | 950.000 |
| **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **1.235.538** | **3.607.800** | **1.726.738** | **919.458** | **-19.754** | **753.600** |
| **Änderung Finanzmittelbestand** | **485.128** | **-1.862.985** | **-2.247.891** | **-2.318.287** | **-2.501.418** | **-2.490.335** |
| Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen | 239.426 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| **Finanzsaldo, Änderung Bestand eigene und fremde Finanzmittel** | **724.554** | **-1.862.985** | **-2.247.891** | **-2.318.287** | **-2.501.418** | **-2.490.335** |

## Finanzplan nach Fachbereichen

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 - Geschäftsbereich I | 2.789.583 | 2.894.965 | 746.648 | 917.471 | -155.972 | -105.135 |
| 2 - Geschäftsbereich II | -2.304.455 | -4.757.950 | -2.994.538 | -3.235.758 | -2.345.446 | -2.385.200 |
| **Summe: GH - Gesamthaushalt** | **485.128** | **-1.862.985** | **-2.247.891** | **-2.318.287** | **-2.501.418** | **-2.490.335** |

# 3 Erträge

Der Ergebnishaushalt enthält die Erträge als Ausdruck des Ressourcenaufkommens und die Aufwendungen als Darstellung des Ressourcenverbrauchs. Die ordentlichen Erträge und Aufwendungen sind dabei die wesentlichen Informationen für das wirtschaftliche Ergebnis des Haushalts. Nach dem Periodisierungsprinzip sind sie in dem Haushaltsjahr zu veranschlagen, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind. Es ist also nicht entscheidend, wann die damit verbundenen Auszahlungen erfolgen.

Im Plan weisen Erträge ein negatives Vorzeichen aus und Aufwendungen ein positives. Dies liegt darin begründet, dass Erträge in der Finanzbuchhaltung sog. „Haben-Buchungen“ darstellen und Aufwendungen als „Soll-Buchungen“ geführt werden.

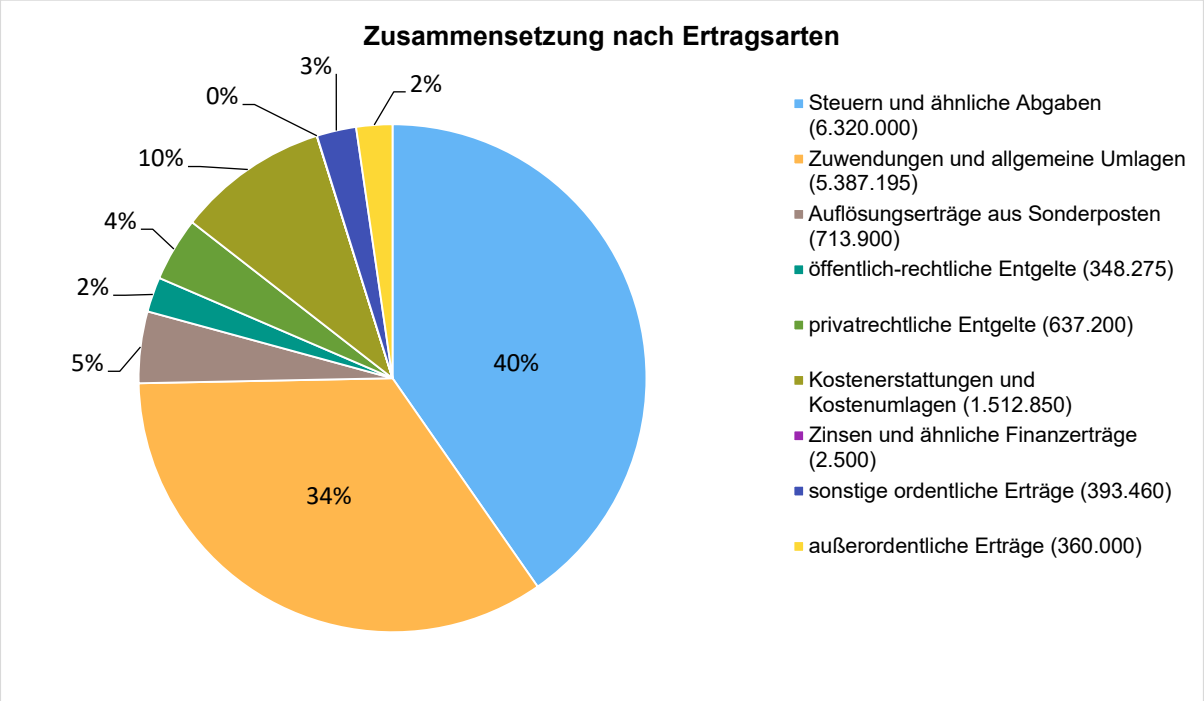
Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushalt 2024 auf 15.315.380 Euro, die ordentlichen Aufwendungen auf 17.524.072 Euro. Die außerordentlichen Aufwendungen betragen 0 Euro, die außerordentlichen Erträge betragen 360.000 Euro. Der Haushalt 2024 weist im Jahresergebnis folglich einen Verlust in Höhe von -1.848.692 Euro aus.
Gemäß § 110 Abs. 4 NKomVG soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Mit dem Haushalt 2024 kann kein ausgeglichener Haushalt vorgelegt werden.

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 15.675.380 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

**Ertragsübersicht**

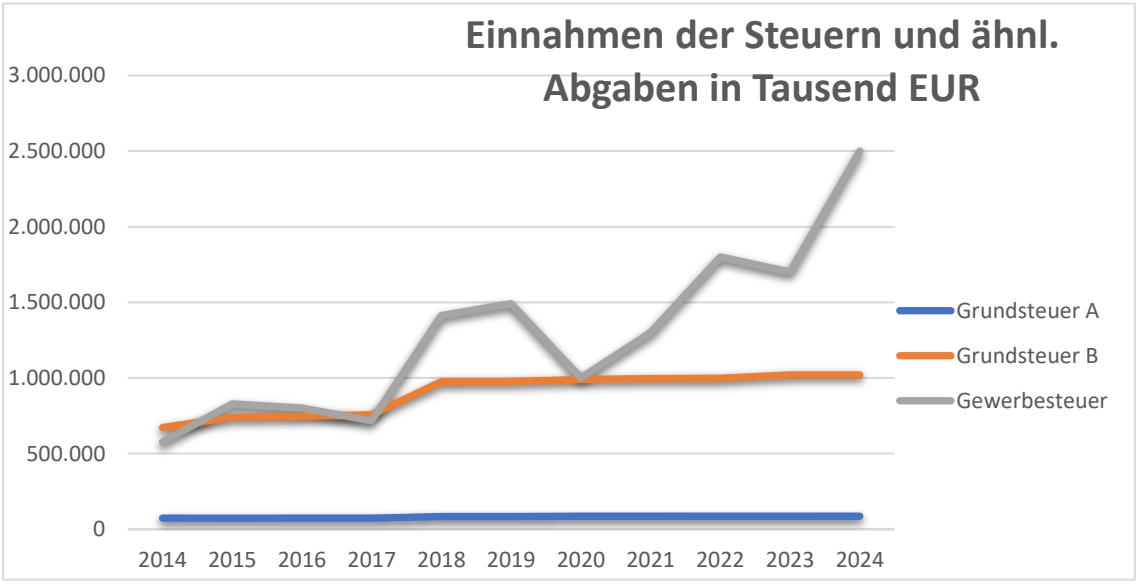
| | Plan 2024 | in % |
|---|---|---|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 6.320.000 | 40,32 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.387.195 | 34,37 |
| Auflösungserträge aus Sonderposten | 713.900 | 4,55 |
| öffentlich-rechtliche Entgelte | 348.275 | 2,22 |
| privatrechtliche Entgelte | 637.200 | 4,06 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.512.850 | 9,65 |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 2.500 | 0,02 |
| sonstige ordentliche Erträge | 393.460 | 2,51 |
| **Ordentliche Erträge** | **15.315.380** | **97,70** |
| außerordentliche Erträge | 360.000 | 2,30 |
| **Summe der Erträge** | **15.675.380** | **100,00** |

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:




Wie das Schaubild zeigt ist der größte Anteil an den Einnahmen der Block der Steuern und ähnlichen Abgaben. Dies betrifft hauptsächlich hier die Grundsteuer B, Gewerbesteuer und die Anteile an der Einkommenssteuer.

Der zweite größte Block betrifft die Zuwendungen und allgemeine Umlagen, hier sind es die Schlüsselzuweisungen und die Zuweisungen für lfd. Zwecke im Bereich der Kindertagesstätten wie z. B. Finanzhilfen und zum Teil die Personalkostenerstattungen.



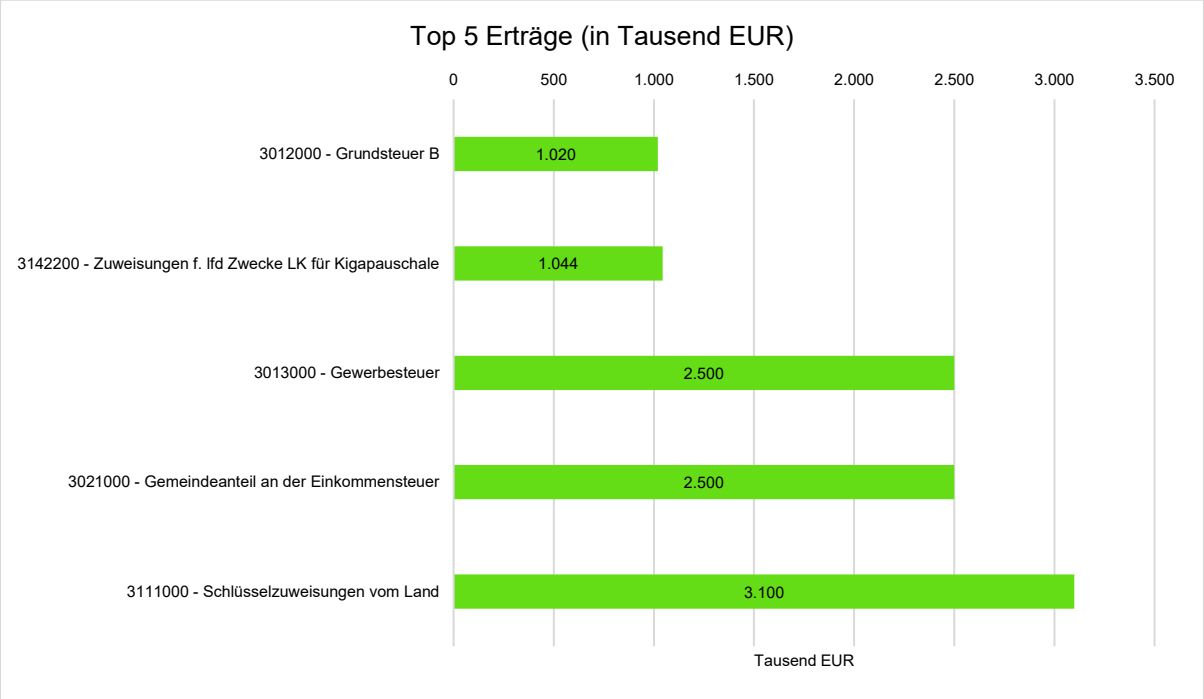

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

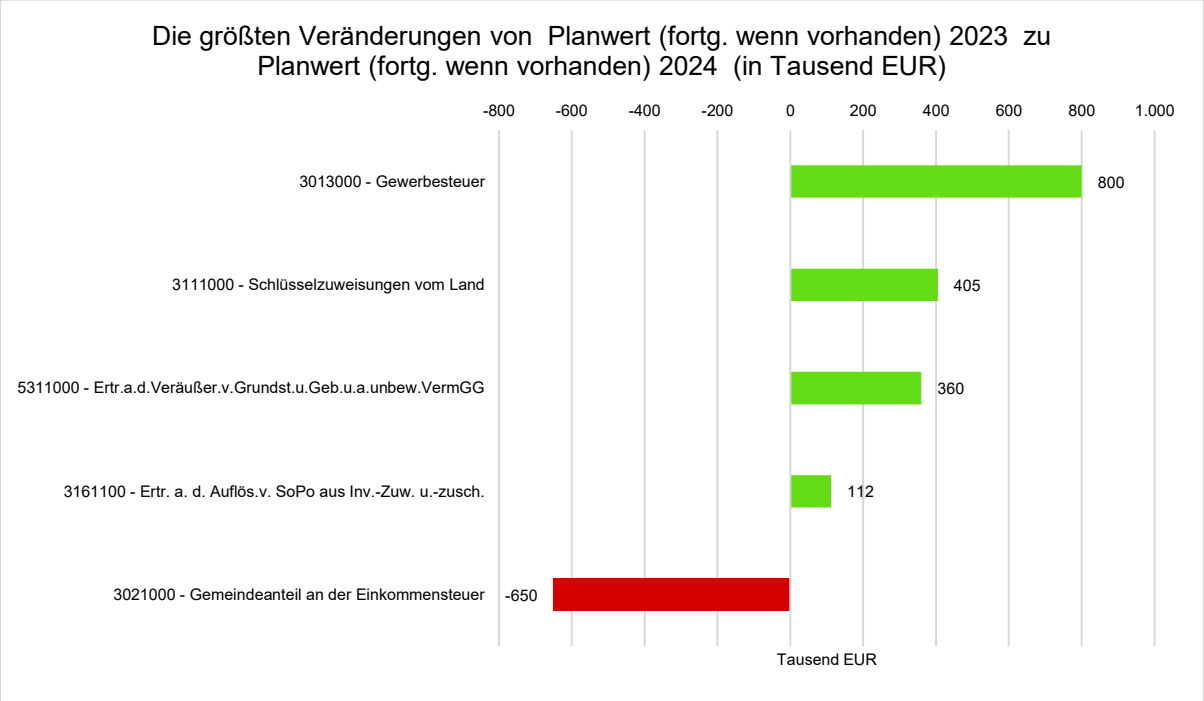
## Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 6.604.795 | 6.171.000 | 6.320.000 | 6.430.000 | 6.426.000 | 6.331.000 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.459.656 | 4.917.800 | 5.387.195 | 5.469.948 | 5.537.567 | 5.577.550 |
| Auflösungserträge aus Sonderposten | -2.380 | 495.200 | 713.900 | 711.900 | 713.900 | 713.900 |
| öffentlich-rechtliche Entgelte | 222.411 | 303.775 | 348.275 | 369.275 | 391.275 | 416.275 |
| privatrechtliche Entgelte | 169.938 | 640.700 | 637.200 | 637.200 | 637.200 | 637.200 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.291.965 | 1.432.850 | 1.512.850 | 1.548.350 | 1.593.350 | 1.634.350 |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 1.297 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| sonstige ordentliche Erträge | 225.191 | 411.060 | 393.460 | 393.460 | 409.460 | 419.460 |
| **Ordentliche Erträge** | **14.972.873** | **14.374.885** | **15.315.380** | **15.562.633** | **15.711.252** | **15.732.235** |
| außerordentliche Erträge | 2.371 | 0 | 360.000 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe der Erträge** | **14.975.244** | **14.374.885** | **15.675.380** | **15.562.633** | **15.711.252** | **15.732.235** |

Es werden die möglichen Spaltendefinitionen aufgezeigt anhand der Auswertungsposition Sach- und Dienstleistungsaufwand

Das nachfolgende Diagramm stellt die 5 größten Veränderungen auf Kontenebene dar.

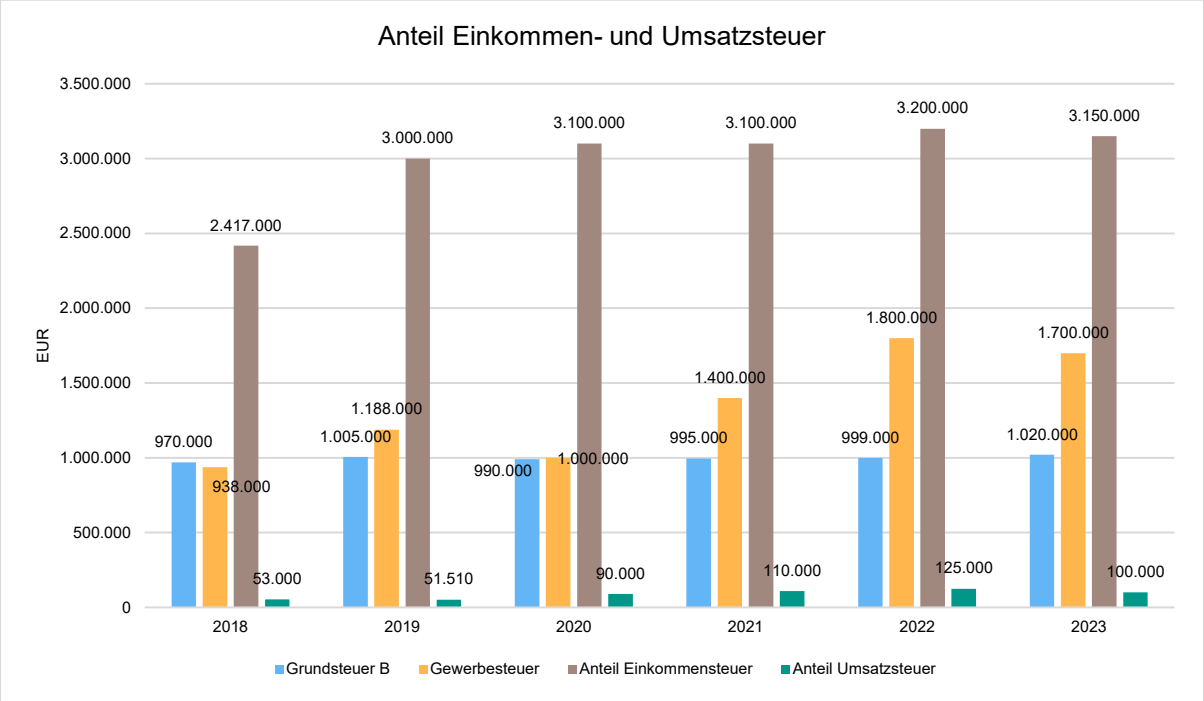


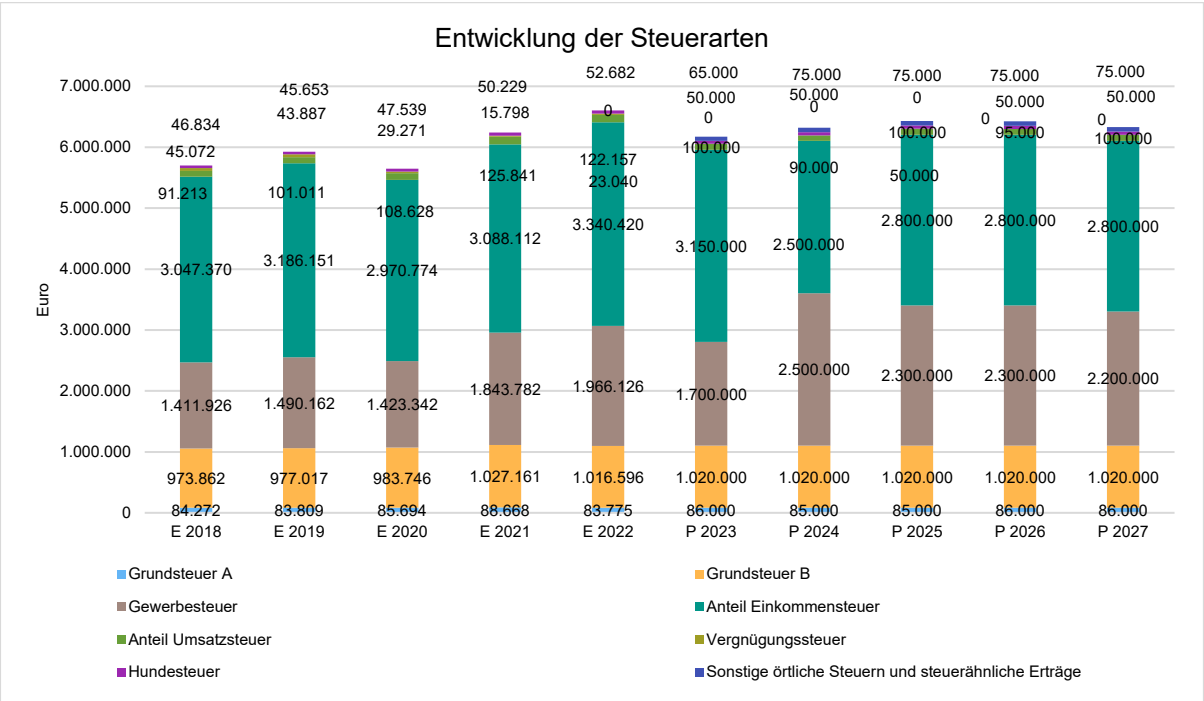



## 3.1 Steuern

### 3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Hierunter fallen neben den Gemeindesteuern auch die Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer. Ferner sind hier auch die Hundesteuer und die Vergnügungssteuer zu finden. Gegenüber dem Vorjahr wurden die Gewerbesteuer und die Vergnügungssteuer an das Ist angepasst. Die Gewerbesteuer wurde um 400.000 Euro, der Anteil an der Einkommenssteuer um 100.000 Euro und der Anteil an der Umsatzsteuer um 15.000 Euro erhöht. Die Steuererträge nahmen folgenden Verlauf:


Anteil Einkommen- und Umsatzsteuer
EUR
3.500.000
3.000.000
2.500.000
2.000.000
1.500.000
1.000.000
500.000
0
970.000
938.000
2.417.000
53.000
1.005.000
1.188.000
3.000.000
51.510
990.000
1.000.000
3.100.000
90.000
995.000
1.400.000
3.100.000
110.000
999.000
1.800.000
3.200.000
125.000
1.020.000
1.700.000
3.150.000
100.000
2018
2019
2020
2021
2022
2023
Grundsteuer B
Gewerbesteuer
Anteil Einkommensteuer
Anteil Umsatzsteuer


Entwicklung der Steuerarten
Euro
7.000.000
6.000.000
5.000.000
4.000.000
3.000.000
2.000.000
1.000.000
0
46.834
45.072
91.213
3.047.370
1.411.926
973.862
84.272
45.653
43.887
101.011
3.186.151
1.490.162
977.017
83.809
47.539
29.271
108.628
2.970.774
1.423.342
983.746
85.694
50.229
15.798
125.841
3.088.112
1.843.782
1.027.161
88.668
52.682
0
122.157
23.040
3.340.420
1.966.126
1.016.596
83.775
65.000
50.000
0
100.000
3.150.000
1.700.000
1.020.000
86.000
75.000
50.000
0
90.000
2.500.000
2.500.000
1.020.000
85.000
75.000
0
100.000
50.000
2.800.000
2.300.000
1.020.000
85.000
75.000
50.000
0
95.000
2.800.000
2.300.000
1.020.000
86.000
75.000
50.000
0
100.000
2.800.000
2.200.000
1.020.000
86.000
E 2018
E 2019
E 2020
E 2021
E 2022
P 2023
P 2024
P 2025
P 2026
P 2027
Grundsteuer A
Grundsteuer B
Gewerbesteuer
Anteil Einkommensteuer
Anteil Umsatzsteuer
Vergnügungssteuer
Hundesteuer
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

**Steuerarten**

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Grundsteuer A | 83.775 | 86.000 | 85.000 | 85.000 | 86.000 | 86.000 |
| Grundsteuer B | 1.016.596 | 1.020.000 | 1.020.000 | 1.020.000 | 1.020.000 | 1.020.000 |
| Gewerbesteuer | 1.966.126 | 1.700.000 | 2.500.000 | 2.300.000 | 2.300.000 | 2.200.000 |
| Anteil Einkommensteuer | 3.340.420 | 3.150.000 | 2.500.000 | 2.800.000 | 2.800.000 | 2.800.000 |
| Anteil Umsatzsteuer | 122.157 | 100.000 | 90.000 | 100.000 | 95.000 | 100.000 |
| Vergnügungssteuer | 23.040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hundesteuer | 52.682 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge | 0 | 65.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| **Summe der Steuern und steuerähnlichen Erträgen** | **6.604.795** | **6.171.000** | **6.320.000** | **6.430.000** | **6.426.000** | **6.331.000** |

Seit 2022 wurde die Zweitwohnungssteuer in der Gemeinde Hinte eingeführt. Die Veranlagung kann erst 2023 realisiert werden, da zuerst eine Auswertung der möglichen Schuldner durchgeführt werden muss.
Die Zweitwohnungssteuer wurde aufgrund des Ist-Ergebnisses im Jahr 2023 angepasst.

Die Erhöhung der Gewerbe- und der Grundsteuer A und B im Jahr 2018 hat gute Effekte auf der Einnahmeseite erzielt. Die Hebesätze wurden im Jahr 2018 wie folgt angehoben:

Grundsteuer A von 400 % auf 460 %,

Grundsteuer B von 380 % auf 480 % und

die Gewerbesteuer von 380 % auf 420 %.

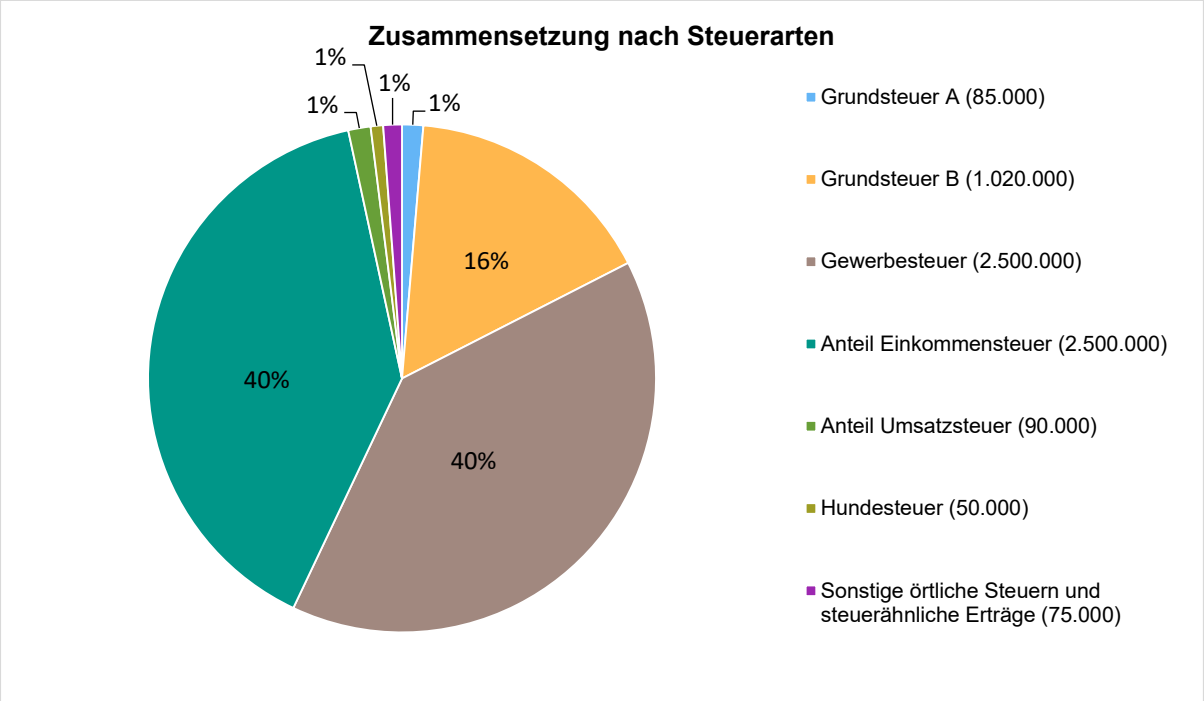
Der Landesdurchschnitt beträgt hier:

Grundsteuer A von 387 %,

Grundsteuer B von 435 % und

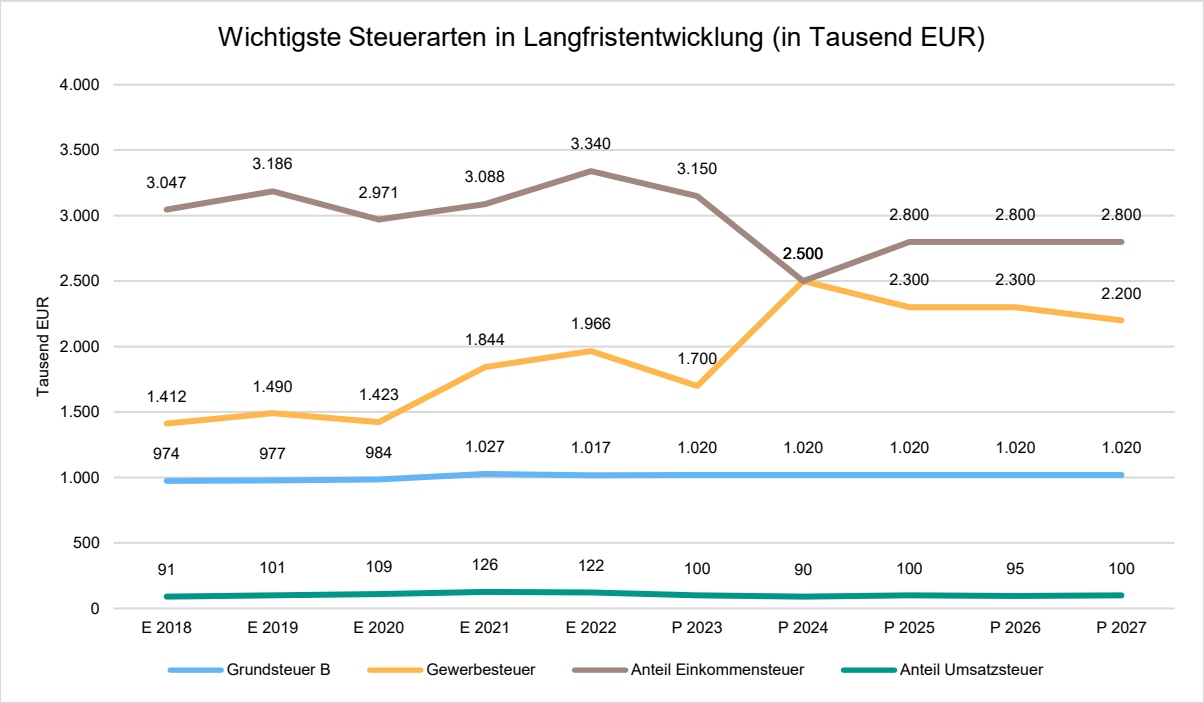
die Gewerbesteuer von 408 %.

## Zusammensetzung des Steueraufkommens




## Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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

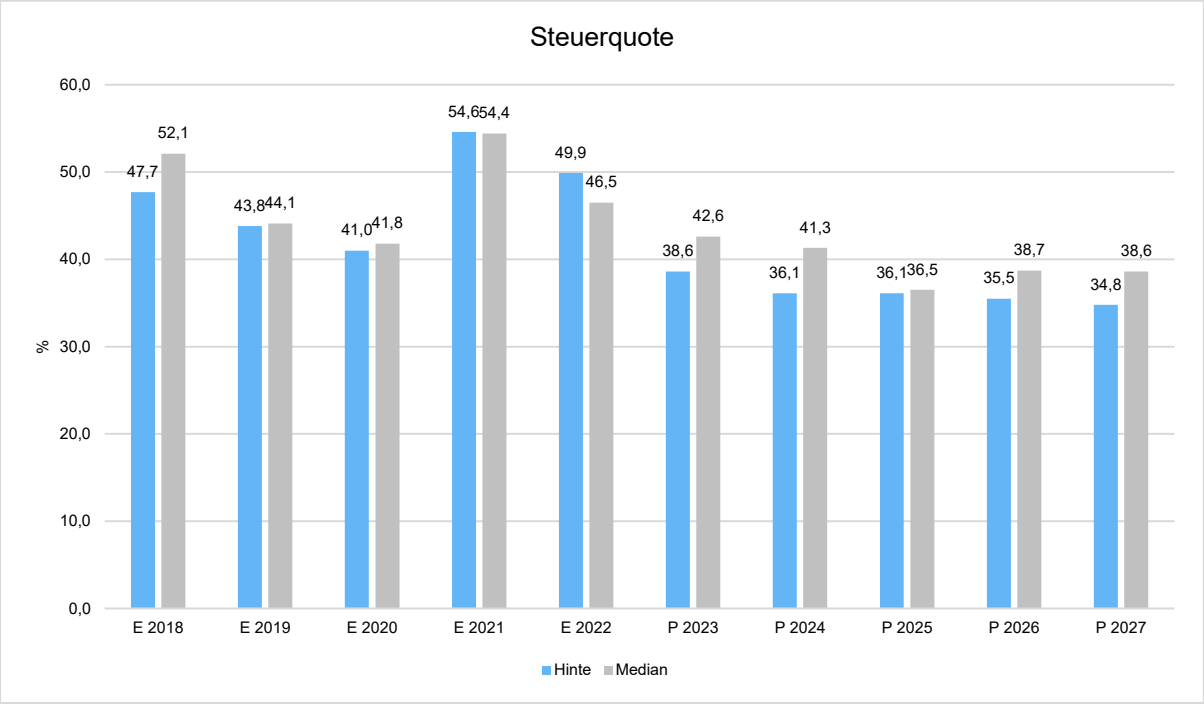


### 3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

**Steuerquote**

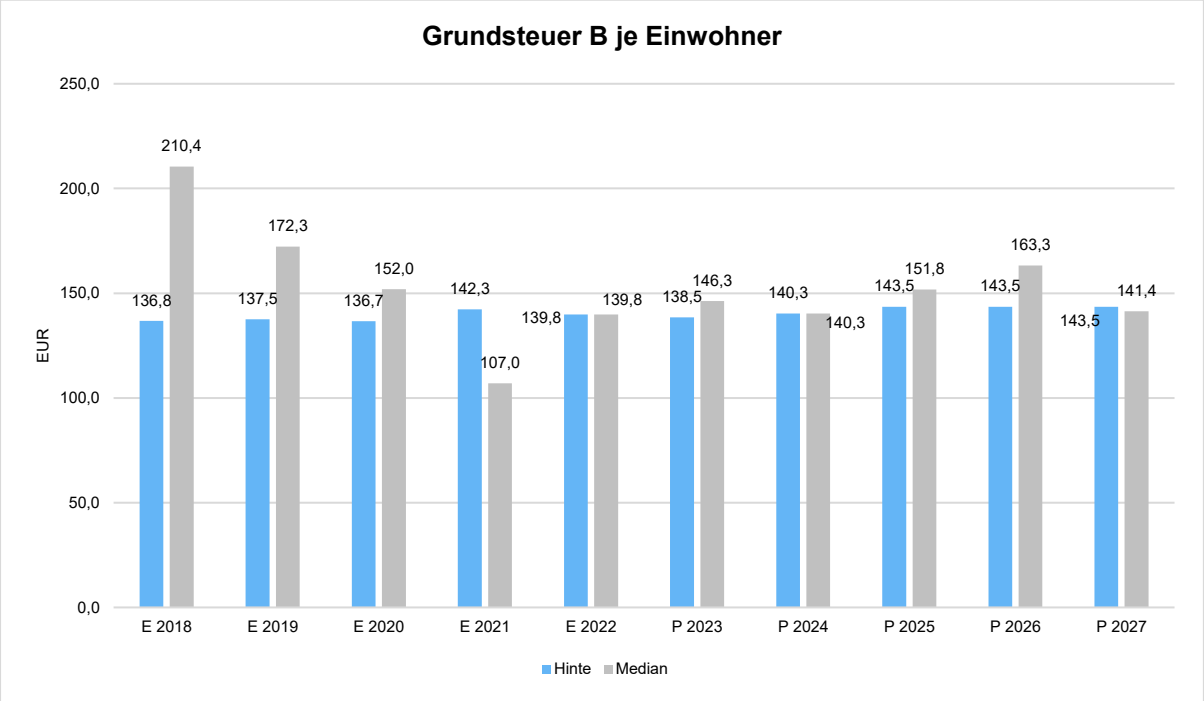
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, welcher prozentuale Anteil der ordentlichen Aufwendungen durch die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben gedeckt werden kann.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.




Die oben dargestellte Steuerquote der Gemeinde Hinte zeigt an, dass die Gemeinde Hinte von den staatlichen Transferleistungen weiterhin abhängig ist.

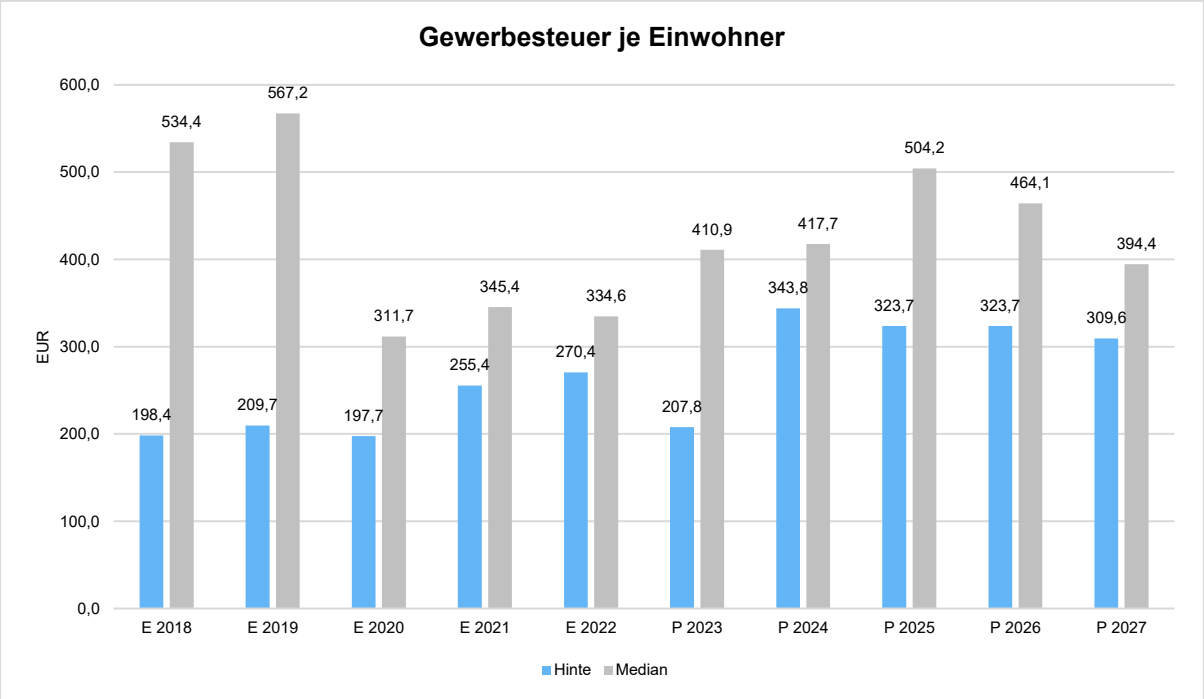
Im Vergleich zur Planung des Haushaltsjahres 2023 ist zu vermerken, dass der Median sich der Steuerquote der Gemeinde Hinte langsam annähert.




Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Positionen der Gemeinde Hinte und des Medians stark angenähert.

### Gewerbesteuer je Einwohner

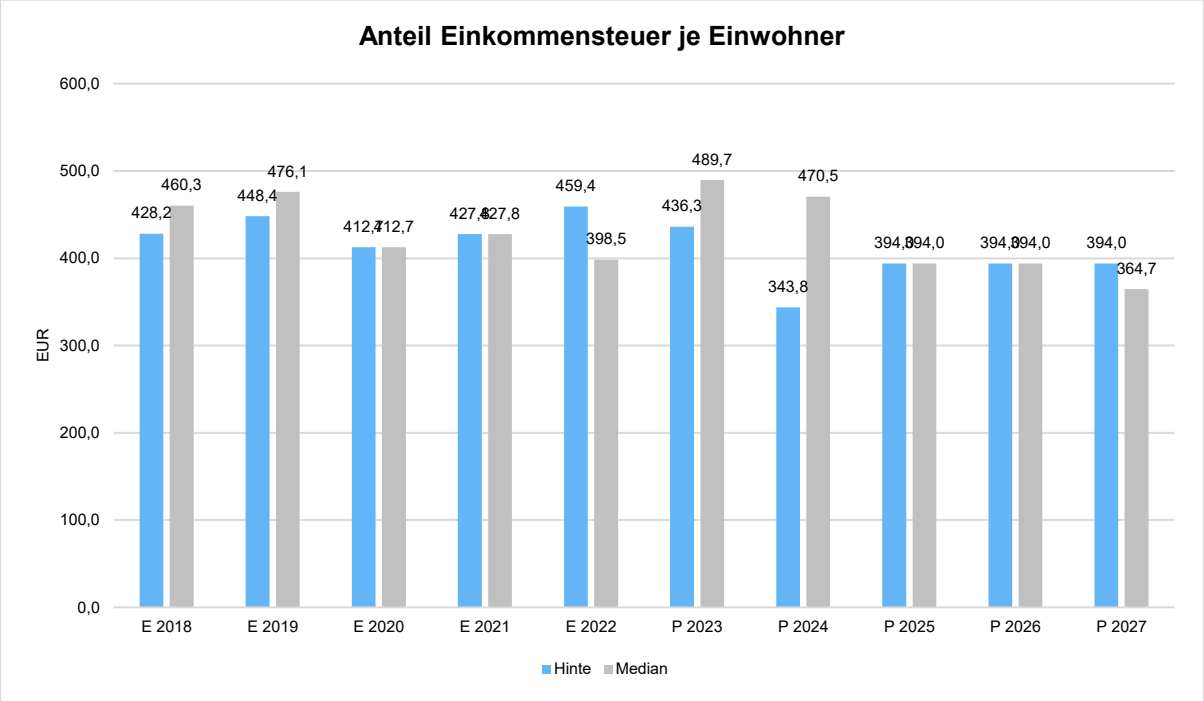
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:

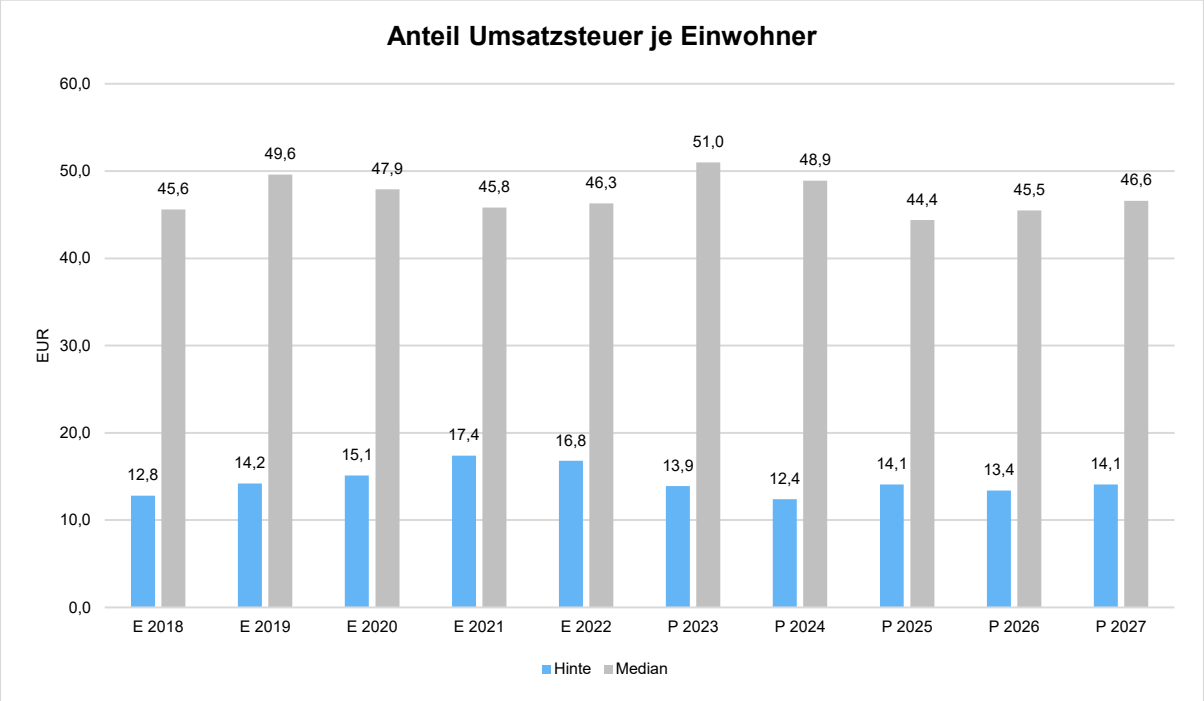


Die Darstellung zeigt nach wie vor, dass die Gemeinde Hinte im Bereich der Gewerbesteuer noch ein hoher Bedarf am Ausbau und Entwicklung von Gewerbe besteht.

**Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Die Beteiligung der Gemeinde am Aufkommen der Einkommensteuer stellt eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes dar.
Nachfolgend wird auch bei dieser Ertragsart die Entwicklung einwohnerbezogen abgebildet:






## 3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Hierzu zählen u.a. allgemeine Finanzzuwendungen, wie Schlüsselzuweisungen, Zuschüsse des Landkreises für Kindergartenplätze oder auch die (im Anfangshaushalt noch nicht eingeplante) Bedarfszuweisung.

Neben den gemeindlichen Einnahmen wie Steuern bilden die Schlüsselzuweisungen einen wichtigen zweiten Teil der Einnahmen der Gemeinde Hinte. Die zweckfreie Schlüsselzuweisungen dienen der Ergänzung und zum Ausgleich der Steuerkraft der Gemeinden und der Umlagekraft der Landkreise (§ 2 Satz 2 Nds. Finanzausgleichsgesetz (NFAG)).

Basis für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen einer Kommune sind ihre Einwohnerzahl und ein landeseinheitlicher Grundbetrag. Beide werden von der Landesstatistikbehörde verbindlich festgestellt und ergeben gemäß den §§ 4 und 5 NFAG den im Finanzausgleich zu berücksichtigendem fiktivem Bedarf der Kommune.

Eine kreisangehörige Gemeinde erhält Schlüsselzuweisungen, wenn die Bedarfsmesszahl die Steuerkraftmesszahl übersteigt. Dadurch soll gewährleistet werden, dass die Differenz, die den Kommunen pro Einwohner insgesamt zur Verfügung stehenden Mitteln, zwischen den Körperschaften nicht zu groß wird, um auf eine Gleichheit der Lebensverhältnisse in Niedersachsen hinzuwirken. Die Schlüsselzuweisungen betragen 75 % des Unterschiedsbetrages zwischen Bedarfsmesszahl und Steuerkraftmesszahl.

Der zweite Posten im Bereich der Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich entfällt auf die Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises. Aufgaben, die eigentlich dem Staat obliegen, kann das Land zur Ausführung an die Kommunen übertragen. Für die bei der Wahrnehmung dieser Angelegenheiten anfallenden Kosten muss das Land einen finanziellen Ausgleich leisten.

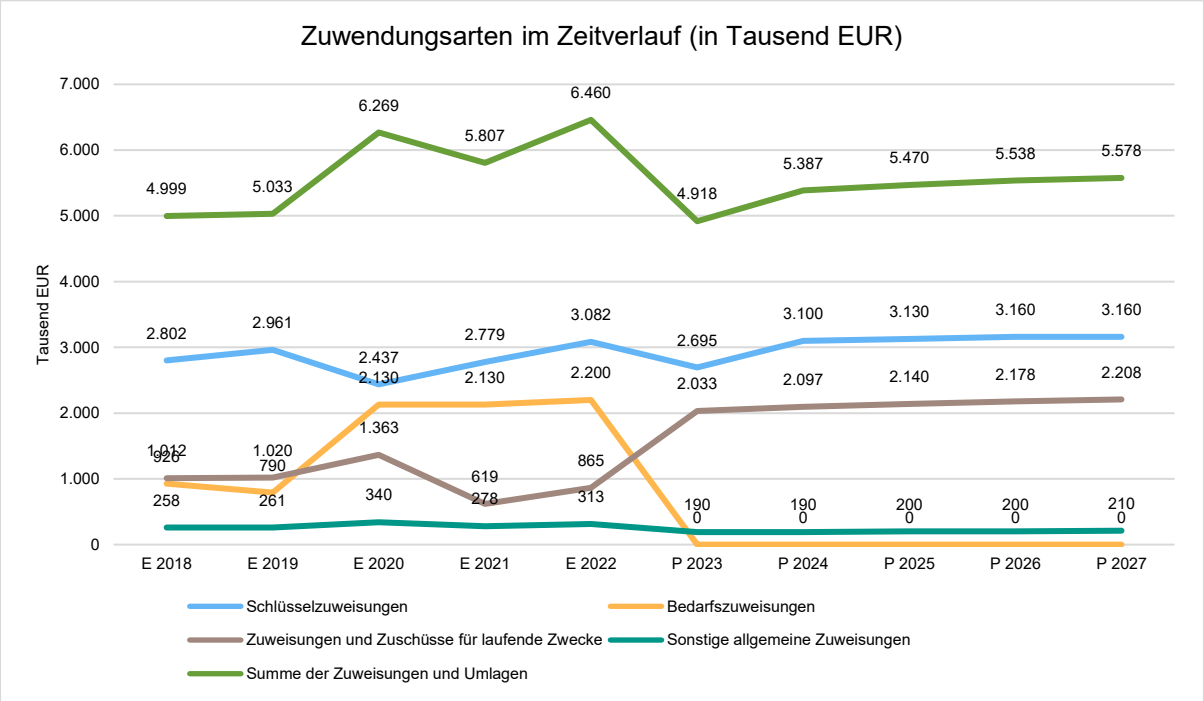
Die Schlüsselzuweisungen belaufen sich in der Planung für das Jahr 2024 auf 3.100.000 Euro. gegenüber dem Vorjahr ist ein Rückgang der Schlüsselzuweisungen in Höhe von 405.000 Euro eingeplant.

### Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

### Zuwendungsarten

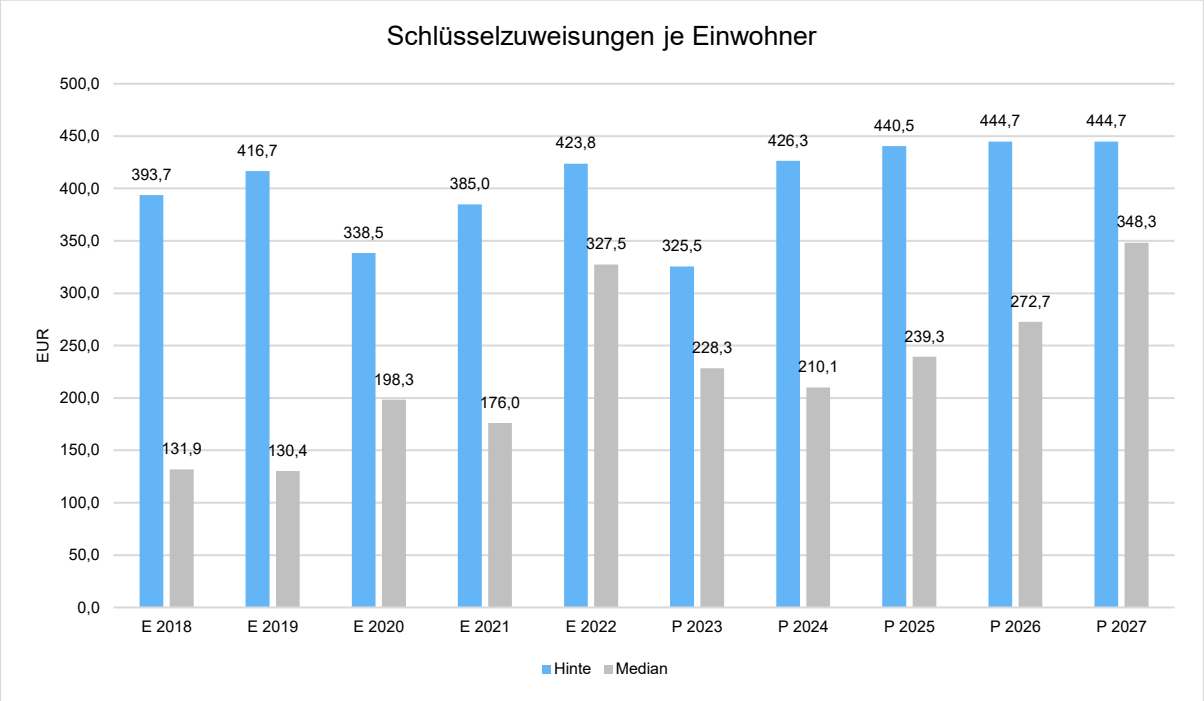
| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **6.459.656** | **4.917.800** | **5.387.195** | **5.469.948** | **5.537.567** | **5.577.550** |
| Schlüsselzuweisungen | 3.081.600 | 2.695.000 | 3.100.000 | 3.130.000 | 3.160.000 | 3.160.000 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 865.464 | 2.032.800 | 2.097.195 | 2.139.948 | 2.177.567 | 2.207.550 |
| Sonstige Zuweisungen und Umlagen | 2.512.592 | 190.000 | 190.000 | 200.000 | 200.000 | 210.000 |




Die Bedarfszuweisungen werden im Haushaltsplan 2024 wie auch in den vorherigen Haushalten nicht eingeplant.

### Schlüsselzuweisungen je Einwohner

Die Schlüsselzuweisungen pro Einwohner sind ein Indikator für die Abhängigkeit von Mitteln des kommunalen Finanzausgleichs. Die Kennzahl korrespondiert insofern mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.




Nach wie vor ist die Gemeinde Hinte von den Zuweisungen Dritter, in dieser Betrachtung Land Niedersachsen,

abhängig.

## 3.3 Sonstige Ertragsarten

### Die übrigen Ertragsarten

- **Sonderposten**

  Wenn für eine Investition ein Zuschuss gewährt wird, so wird dieser nicht als Ertrag verbucht (s.o.), sondern in der Bilanz auf der Passivseite (Mittelherkunft) der Nettoposition (Eigenkapital) zugerechnet. Entsprechend der Nutzungsdauer der Investition wird der Zuschuss ertragswirksam aufgelöst.

- **Öffentliche-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit**

  Hierunter fallen u.a. Entgelte, die aufgrund von Satzungen erhoben werden und keine Steuern sind wie z.B. Friedhofsunterhaltungsgebühren, Gebühren im Bereich der Kinderbetreuung oder des Feuerwehrwesens.

- **Privatrechtliche Entgelte**

  Hierzu zählen die Entgelte, welche aufgrund eines privatrechtlichen Vertrages gezahlt werden. Dies sind u.a. Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Mittagsverpflegung in den Grundschulen oder den Kindertagesstätten.

  Eine eigentliche Erhöhung in diesem Bereich in Höhe von 49.500 € stellt die Mieteinnahme durch den Landkreis Aurich für die Stellplätze im Bereich der Feuerwehrhalle Osterhusen.

Ferner ist hier mit einem neuen Vertrag mit dem Landkreis Aurich über die Miete des Schulgebäudes der IGS zu rechnen.

- **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

  Hierzu zählen Erstattungen die durch die Aufgabenerfüllung der Gemeinde, welche aufgrund von Vereinbarungen oder Rechtsnormen ein Anspruch für die Gemeinde besteht. Dies sind u.a. Personalkostenerstattungen vom Land für das Kindergartenpersonal oder Personalkostenerstattungen im Bereich der Verwaltung oder Bauhof.

- **Zinsen und ähnliche Finanzerträge**

  Hierzu werden Zinsansprüche aus bisher nicht oder zu spät erfüllten Forderungen gezählt. Insbesondere sind hier Verzinsungen von Steuer- oder Beitragsforderungen gemeint.

- **Sonstige ordentliche Erträge**

  Hier sind die Erträge aufgeführt, die in den vorherigen Positionen nicht in der Planung erfasst worden sind. Dies sind u.a. Auflösungen aus Rückstellungen, Konzessionsabgaben, Bußgelder oder Säumniszuschläge. Bei dieser Position ist eine Erhöhung zu verzeichnen, dieses sind die jährlichen zu berücksichtigenden Auflösungen im Bereich der Rückstellungen.

**Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:**

### Sonstige Ertragsarten

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Auflösungserträge aus Sonderposten | -2.380 | 495.200 | 713.900 | 711.900 | 713.900 | 713.900 |
| öffentlich-rechtliche Entgelte | 222.411 | 303.775 | 348.275 | 369.275 | 391.275 | 416.275 |
| privatrechtliche Entgelte | 169.938 | 640.700 | 637.200 | 637.200 | 637.200 | 637.200 |
| Kostenerstattungen und -umlagen | 1.291.965 | 1.432.850 | 1.512.850 | 1.548.350 | 1.593.350 | 1.634.350 |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 1.297 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| sonstige ordentliche Erträge | 225.191 | 411.060 | 393.460 | 393.460 | 409.460 | 419.460 |
| außerordentliche Erträge | 2.371 | 0 | 360.000 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe der sonstigen Erträge** | **1.910.794** | **3.286.085** | **3.968.185** | **3.662.685** | **3.747.685** | **3.823.685** |

# 4 Aufwendungen

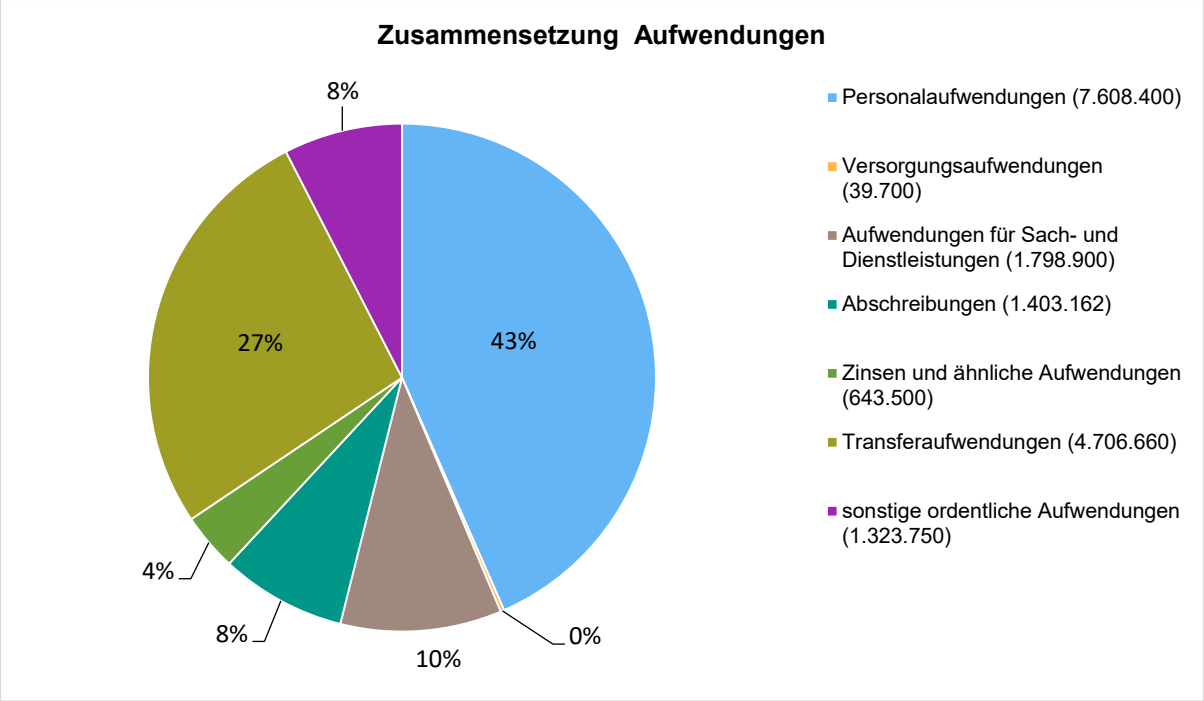
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 17.524.072 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

### Aufwandsarten

| | Plan 2024 | in % |
|---|---|---|
| Personalaufwendungen | 7.608.400 | 43 |
| Versorgungsaufwendungen | 39.700 | 0 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.798.900 | 10 |
| Abschreibungen | 1.403.162 | 8 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 643.500 | 4 |
| Transferaufwendungen | 4.706.660 | 27 |
| sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.323.750 | 8 |
| **Summe ordentliche Aufwendungen** | **17.524.072** | **100** |
| **Aufwendungen Gesamt** | **17.524.072** | **100** |

### Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



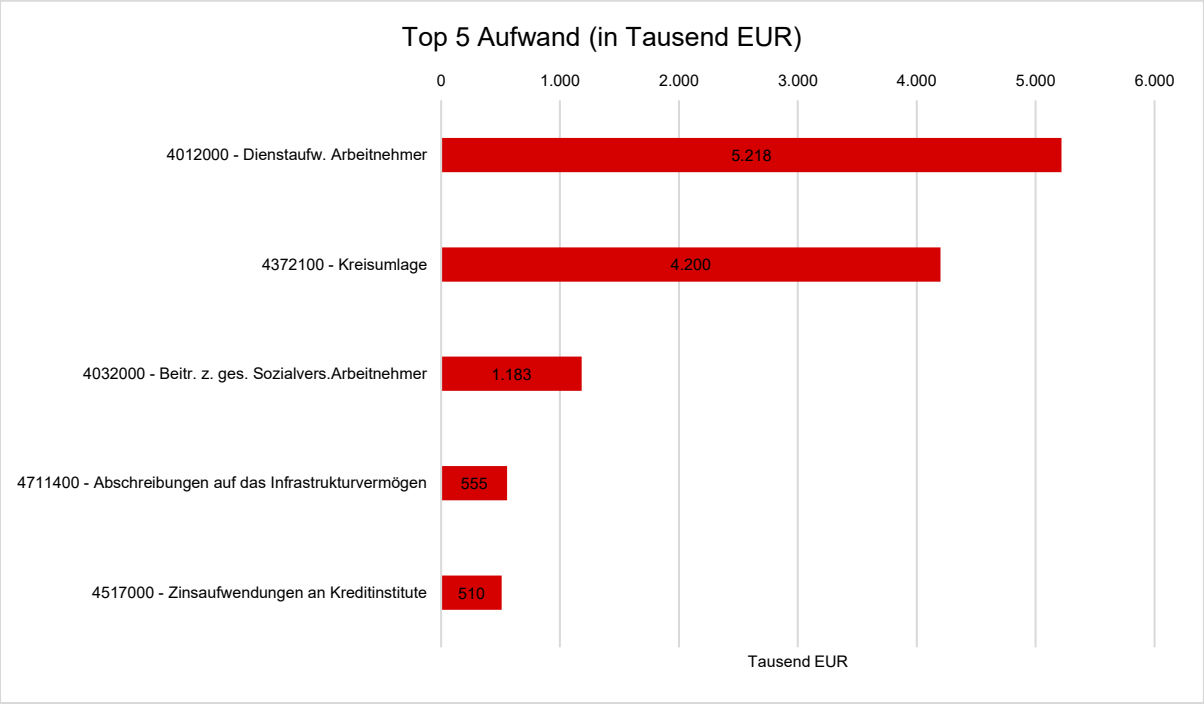

Wie auch in den Vorjahren nehmen die Personalkosten und auch die Transferaufwendungen die größten Positionen ein.

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

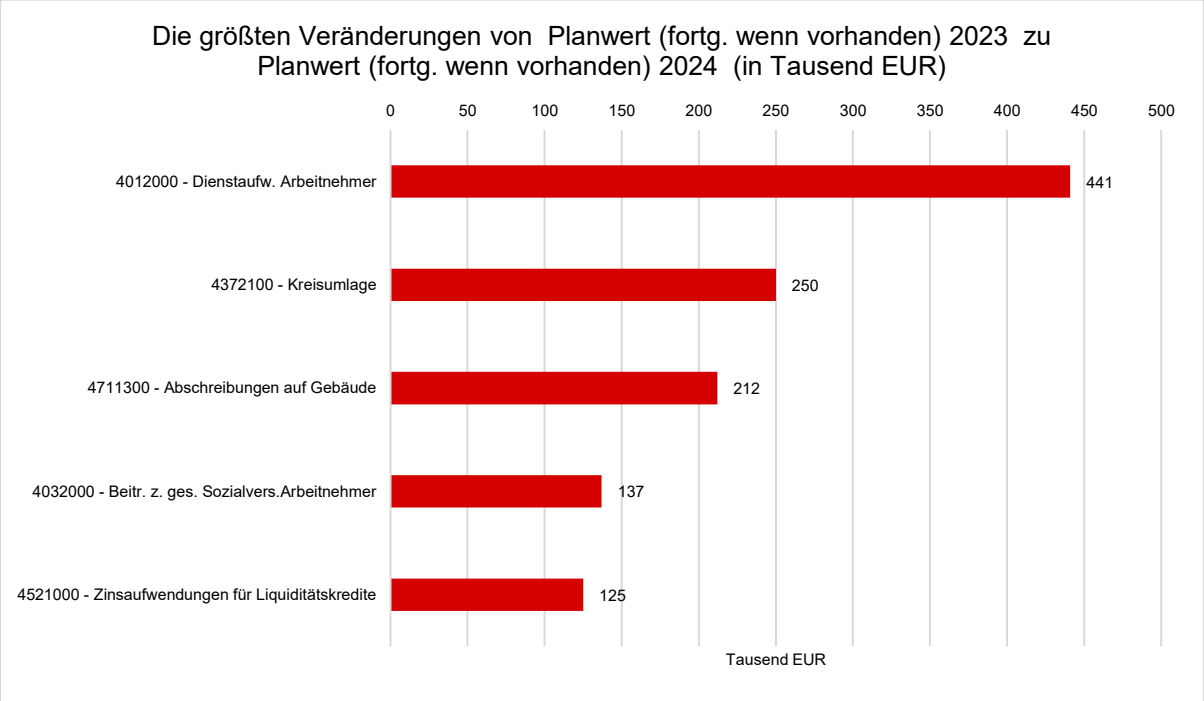
### Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Personalaufwendungen | 6.228.291 | 6.969.700 | 7.608.400 | 7.771.900 | 7.918.800 | 7.893.200 |
| Versorgungsaufwendungen | 27.440 | 44.700 | 39.700 | 39.700 | 39.700 | 39.700 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.377.157 | 1.754.400 | 1.798.900 | 1.726.500 | 1.725.100 | 1.763.100 |
| Abschreibungen | 2.703 | 1.037.215 | 1.403.162 | 1.439.162 | 1.459.162 | 1.491.662 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 457.438 | 518.500 | 643.500 | 698.500 | 790.500 | 840.500 |
| Transferaufwendungen | 4.237.570 | 4.425.660 | 4.706.660 | 4.806.660 | 4.822.360 | 4.822.360 |
| sonstige ordentliche Aufwendungen | 898.996 | 1.250.550 | 1.323.750 | 1.307.650 | 1.337.650 | 1.327.650 |
| **Summe ordentliche Aufwendungen** | **13.229.594** | **16.000.725** | **17.524.072** | **17.790.072** | **18.093.272** | **18.178.172** |
| Außerordentliche Aufwendungen | 9.763 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Aufwendungen Gesamt** | **13.239.357** | **16.000.725** | **17.524.072** | **17.790.072** | **18.093.272** | **18.178.172** |

Die nachfolgenden Diagramme stellen die 5 größten Positionen in den Aufwendungen sowie die Veränderungen zum Vorjahr auf Einzelkontenebene dar.




Wie auch in den Vorjahren bilden die Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer und die Kreisumlage die höchsten Posten bei den Aufwendungen im Gesamthaushalt ab.




Die Abschreibungen sind an das Ist angepasst worden, als auch die Zinszahlungen für die Aufnahme von Liquiditätskrediten (Kassenkredite).

## 4.1 Personalaufwand

Hierunter fallen alle zahlungs- und nicht zahlungswirksamen Aufwendungen für das aktive Personal. Neben den Löhnen und Gehältern sind dies Sozialversicherungsbeiträge, Beträge an Versorgungs- und Zusatzversorgungskassen, Beihilfen sowie Zuführungen an Pensionsrückstellungen (s.u. Personalkosten).

Im Rahmen der Ermittlung des Personalaufwands für 2024 wurden Tariferhöhungen allgemein, Anpassungen der Altersstufen, die leistungsorientierte Bezahlung, die sich für das gesamte Jahr auswirken, Pensionsrückstellungen berücksichtigt.

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

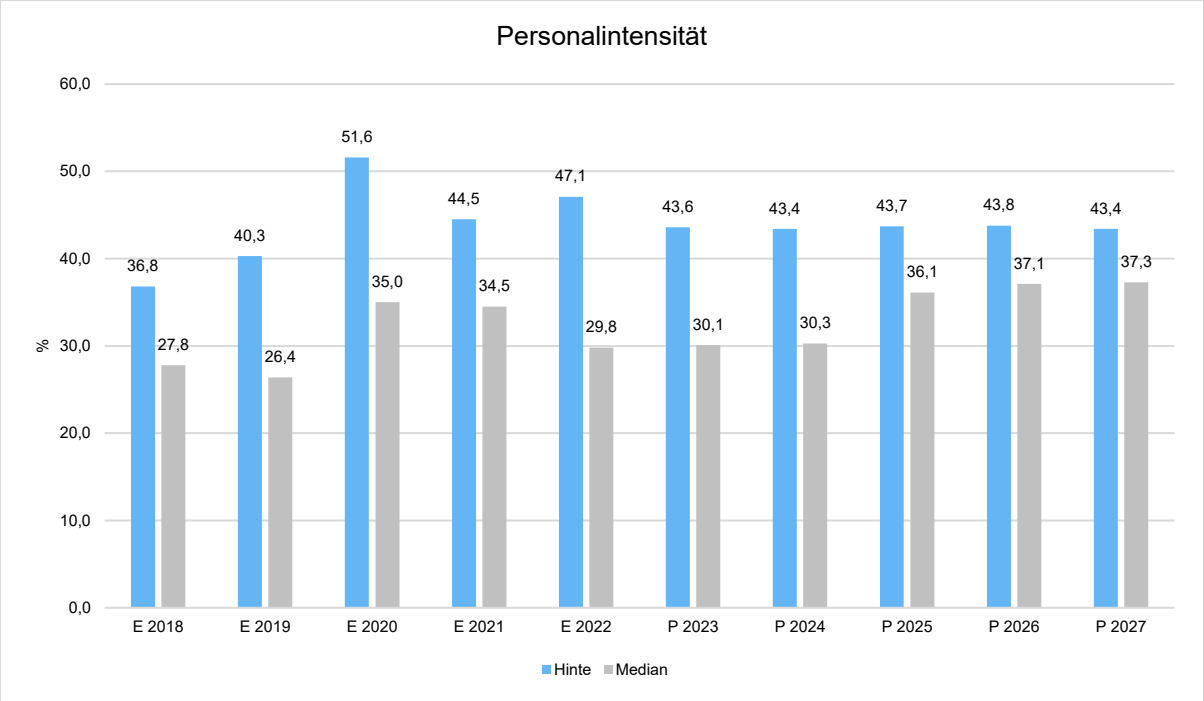
**Personalaufwand**

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Personalaufwendungen gesamt** | **6.228.291** | **6.969.700** | **7.608.400** | **7.771.900** | **7.918.800** | **7.893.200** |
| davon Dienstaufwendungen | 4.731.699 | 5.080.500 | 5.531.200 | 5.650.000 | 5.740.500 | 5.794.000 |
| davon sonstige Personalaufwendungen | 1.496.592 | 1.889.200 | 2.077.200 | 2.121.900 | 2.178.300 | 2.099.200 |

Es handelt sich bei den dargestellten Zahlen um den Bruttopersonalaufwand. Wenn Zuschüsse bzw. Erstattungen von den Ausgaben abgezogen werden, ergibt sich der Nettopersonalaufwand.

**Personalintensität**

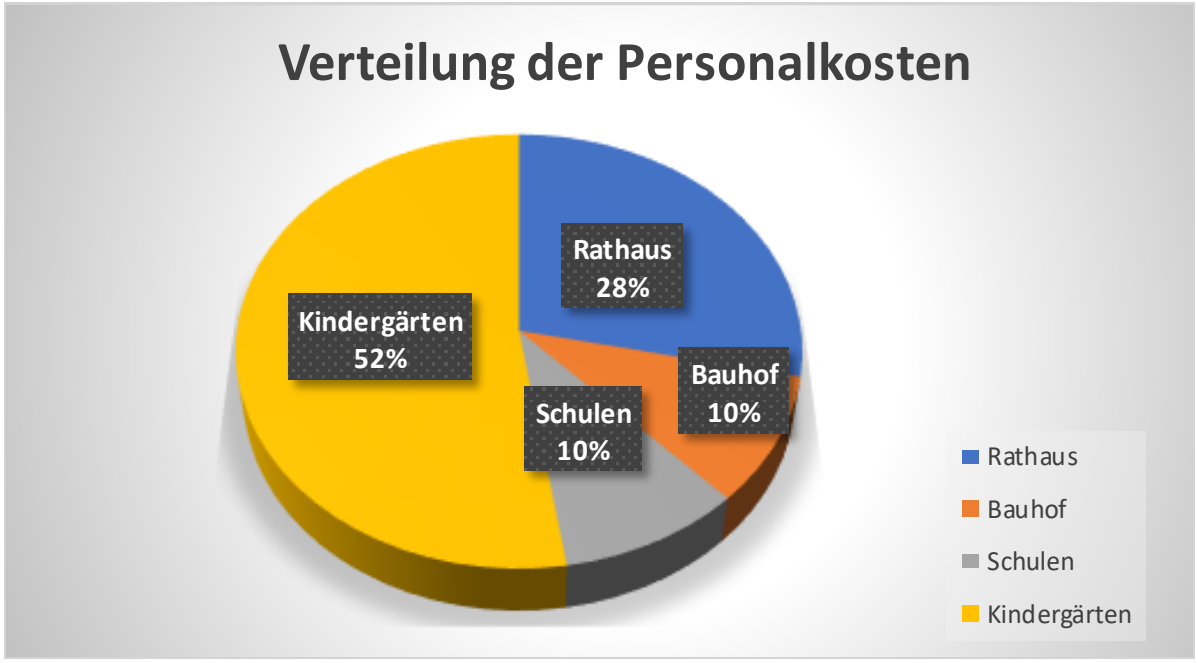
Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.




Der Median ist hier kritisch zu betrachten, da diesem nicht anzusehen ist, in welcher Trägerschaft die Vergleichskommunen ihre Personalintensiven Bereichen haben, wie z.B. frühkindliche Bildung und dem allgemeinen Bildungssektor.

Sofern die Kommunen diese Bereiche, insbesondere die frühkindliche Bildung, nicht in kommunaler Trägerschaft haben, sondern andere Träger wie z.B. kirchlich oder private Träger beauftragt haben, ist hier der Posten der Transferleistungen wesentlich höher.

**Verteilung der Personalkosten nach Einsatzstellen (Diagramm)**




Der überwiegende Teil der Personalkosten sind wie schon oben mitgeteilt die frühkindliche Bildung.

Da der Personalschlüssel für die frühkindliche Bildung durch die Gesetzgebung vorgeschrieben ist.

## 4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist ein weiterer zentraler Ausgabeposten, neben den Personalkosten und den Abschreibungen stellt dieser die sächliche Verwaltungs- und Betriebsaufwand dar.

Hierunter fallen zahlungswirksame Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen. Dies sind u.a. Bewirtschaftungskosten, Kosten der baulichen Unterhaltung, Fortbildungskosten usw.

Es wurden globale Deckungsringe gebildet, welche den Unterhaltungsaufwand für bauliche Anlagen, den Bewirtschaftungsaufwand und den laufenden Geschäftsaufwand umfassen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

### Sach- und Dienstleistungsaufwand

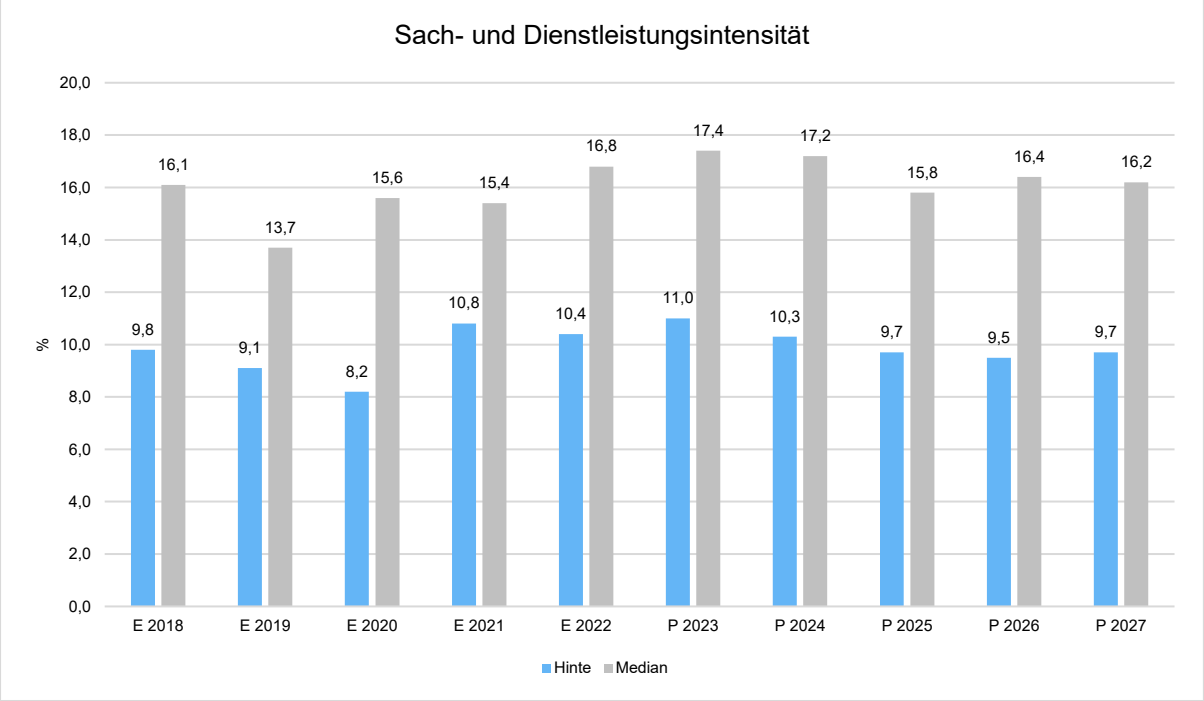
| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen | 988.641 | 1.180.250 | 1.129.100 | 1.097.100 | 1.114.100 | 1.119.100 |
| 4211000 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 230.571 | 159.800 | 118.000 | 118.000 | 123.000 | 123.000 |
| 4211001 - Unterhaltung der Grundst u. baul. Anl. Tiefbrunnen | 0 | 20.000 | 35.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 4211100 - Größere Instandhaltungsmaßnahmen | 335.414 | 341.000 | 360.900 | 343.900 | 345.900 | 340.900 |
| 4212000 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 712 | 85.000 | 54.000 | 54.000 | 64.000 | 74.000 |
| 4241000 - Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baulichen Anlagen | 0 | 2.600 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 4241100 - Bewirtschaft. d. Grundstücke Strom | 132.668 | 187.700 | 164.700 | 164.700 | 164.700 | 164.700 |
| 4241200 - Bewirtschaft. d. Grundstücke Gas | 83.281 | 164.100 | 140.600 | 140.600 | 140.600 | 140.600 |
| 4241300 - Bewirtschaft. d. Grundstücke Reinigung | 85.215 | 64.200 | 72.600 | 72.600 | 72.600 | 72.600 |
| 4241400 - Bewirtschaft. d. Grundstücke Wasser/Abwasser | 19.900 | 26.100 | 32.900 | 32.900 | 32.900 | 32.900 |
| 4241500 - Bewirtschaft. d. Grundstücke Sonstiges | 83.406 | 59.000 | 62.200 | 62.200 | 62.200 | 62.200 |
| 4241600 - Bewirtschaft. d. Grundstücke Versicherungen | 7.027 | 52.450 | 64.800 | 64.800 | 64.800 | 64.800 |
| 4241700 - Müllentsorgung | 0 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 4241800 - Brückenhauptuntersuchungen | 10.447 | 17.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge | 188.379 | 243.350 | 265.100 | 251.100 | 252.600 | 252.600 |
| 4221000 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens | 57.683 | 70.500 | 63.150 | 63.150 | 65.150 | 65.150 |
| 4222000 - Erwerb geringw. Vermögensgegenst. bis 1000,- € net | 58.577 | 115.850 | 127.950 | 125.950 | 125.450 | 125.450 |
| 4251000 - Haltung von Fahrzeugen | 72.119 | 57.000 | 74.000 | 62.000 | 62.000 | 62.000 |
| Mieten und Pachten, Leasing | 49.722 | 75.900 | 77.500 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 4231000 - Mieten und Pachten | 29.088 | 43.500 | 47.600 | 47.600 | 47.600 | 47.600 |
| 4232000 - Leasing | 16.375 | 29.900 | 27.400 | 29.900 | 29.900 | 29.900 |
| 4232100 - Leasing Fahrzeuge | 4.260 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand | 150.414 | 254.900 | 327.200 | 298.300 | 278.400 | 311.400 |
| 4261000 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 10.753 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 4261001 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Hansefit | 0 | -- | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| 4261002 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Bikeleasing | 0 | -- | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 4261100 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung | 31.926 | 49.200 | 84.500 | 55.600 | 49.700 | 54.700 |
| 4261200 - Aufw. f. medinzinsch-sicherheitstechn. Betr. | 38.587 | 39.200 | 34.200 | 34.200 | 34.200 | 34.200 |
| 4271000 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 20.574 | 15.100 | 19.600 | 17.600 | 17.600 | 17.600 |
| 4271010 - Kosten für Kommunalwahlen | 193 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4271020 - Kosten für Bundestagswahlen | 0 | 0 | 0 | 15.000 | 0 | 0 |
| 4271030 - Kosten für Europawahlen | 0 | 0 | 15.000 | 0 | 0 | 0 |
| 4271040 - Kosten für Landtagswahlen | 11.638 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.000 |
| 4271060 - Kosten für Bürgerentscheid | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4271070 - Kosten für Verbrauchsmittel | 39.887 | 50.800 | 48.800 | 50.800 | 50.800 | 50.800 |

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4271100 - Kosten für Systembetreuung | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 4271110 - Kosten für Lesenester | 4.290 | 7.600 | 7.600 | 7.600 | 7.600 | 7.600 |
| 4271120 - Kosten für Ganztagsschulbetrieb | 0 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4271130 - Kosten für Integration | -58.477 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4271140 - Stromkosten Straßenbeleuchtung | 31.341 | 38.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 38.000 |
| 4271150 - Repräsentation und Ehrungen | 7.598 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 4271160 - Vermessungs- und ähnliche Kosten | 2.403 | 10.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 10.000 |
| 4271170 - Kosten Sozialbetreuung Profilierung HS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4271180 - Aufwand Ferienbetreuung | 6.261 | 10.000 | 7.000 | 7.000 | 8.000 | 8.000 |
| 4271190 - Aufwand Vorschule | 715 | 5.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 4271200 - Aufwand Umwelttag | 1.943 | 2.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 4271210 - Aufwand für Sitzungen pol. Gremien | 0 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 4291000 - Aufw. für sonstige Dienstleistungen | 783 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| **Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen** | **1.377.157** | **1.754.400** | **1.798.900** | **1.726.500** | **1.725.100** | **1.763.100** |

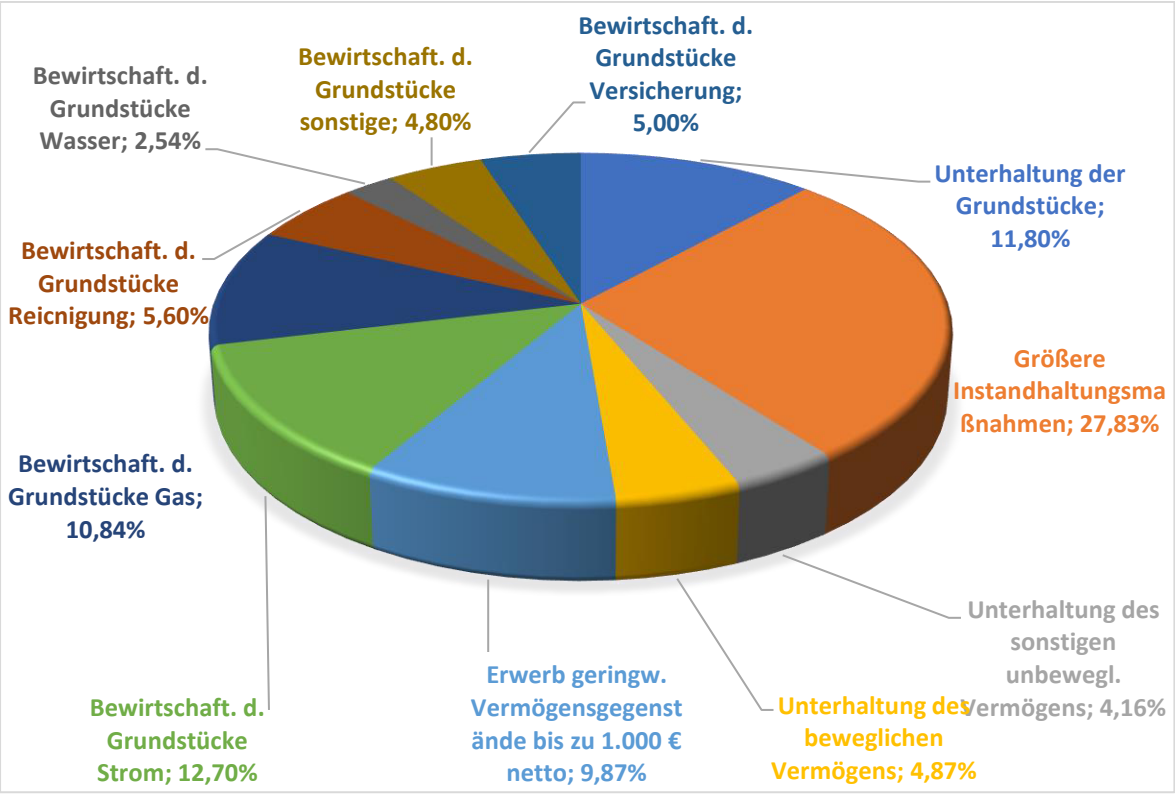
### Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Bereich der Unterhaltung und Bewirtschaftung (Diagramm)**




## 4.3 Transferaufwendungen

Zu den Transferaufwendungen, welche im Haushaltsplan 2024 mit 4.706.660 Euro veranschlagt sind, gehört unter anderem die Kreisumlage.

Weitere Bereiche sind hier die Transferzahlungen an die kirchlich geführten Kindergärten, an das Tierheim Emden, die Betriebskostenzuschüsse an die Grundschulen, Bürger oder Zuschüsse an Vereine und Verbände.

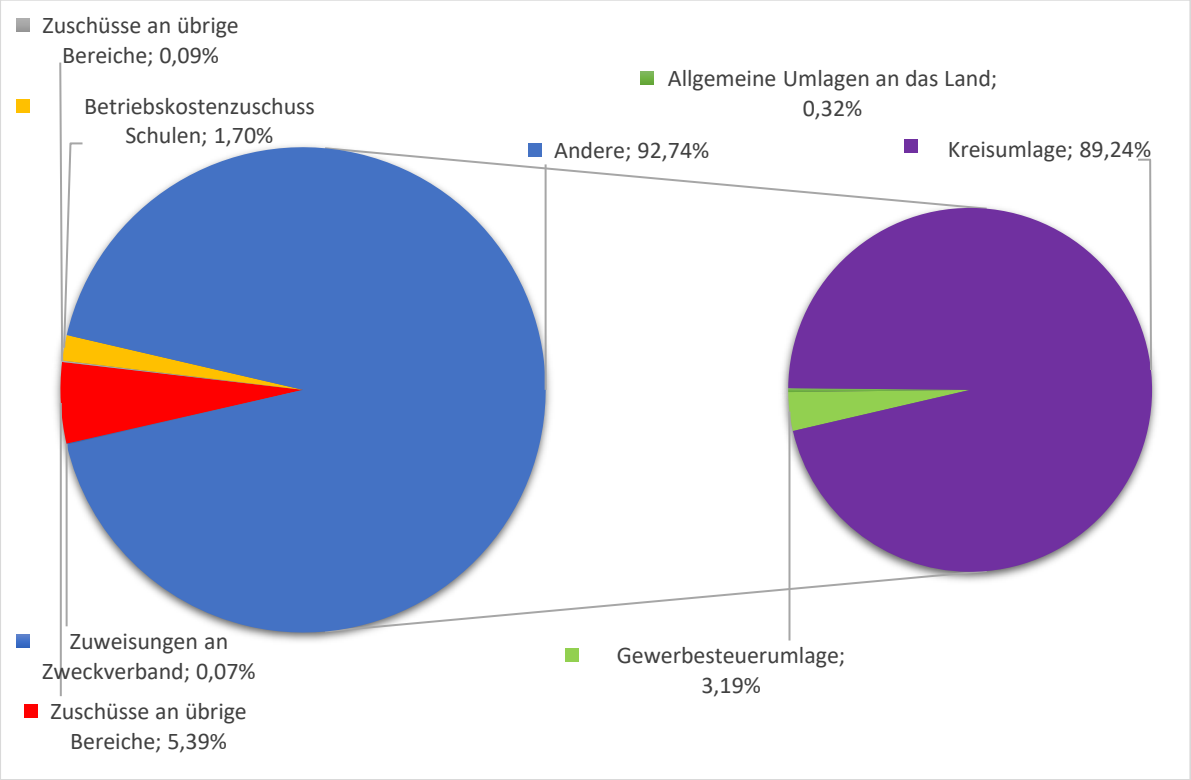
Die Transferaufwendungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

**Transferaufwendungen**

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Zuschüsse an Gemeinden/Kreis/übrige Bereiche | 230.241 | 212.800 | 253.800 | 253.800 | 269.500 | 269.500 |
| Betriebskostenzuschuss KITA | 60.000 | 90.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| Zuschuss an Vereine und Verbände - Aurich | 6.483 | 7.860 | 7.860 | 7.860 | 7.860 | 7.860 |
| Gewerbesteuerumlage | 111.367 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| Finanzausgleichsumlage | 12.231 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Kreisumlage | 3.817.248 | 3.950.000 | 4.200.000 | 4.300.000 | 4.300.000 | 4.300.000 |
| **Transferaufwendungen** | **4.237.570** | **4.425.660** | **4.706.660** | **4.806.660** | **4.822.360** | **4.822.360** |

**Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:**

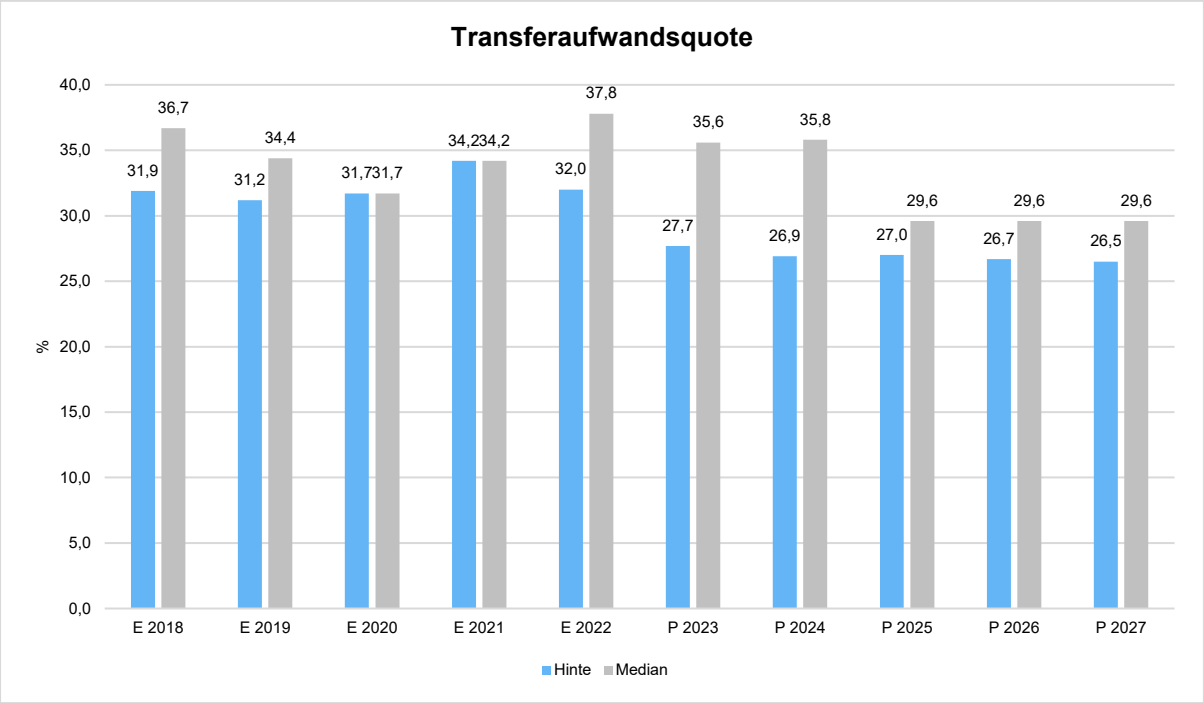
Diagramm




Wie im oberen Diagramm ersichtlich ist der Hauptbestandteil der Transferaufwendungen die Kreisumlage, hier mit einem Volumen von 89,24 % vom Gesamtaufwand der Transferaufwendungen.

**Transferaufwandsquote**

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Sie gibt an, welchen prozentualen Anteil die Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen und ist damit ein Indikator für die Belastung des Haushaltes durch den Transferaufwand.




## 4.3.1 Kreisumlage

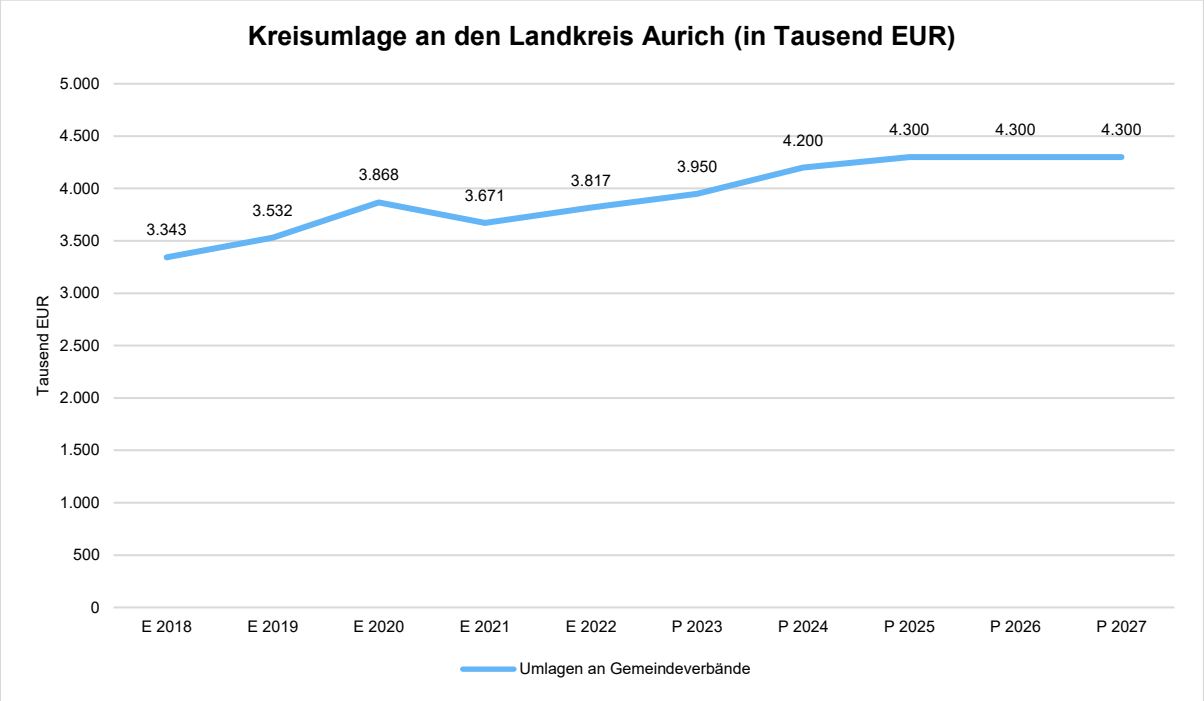
Die Kreisumlage beträgt im Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich 4.200.000 Euro.

Der Hebesatz der Kreisumlage 2023 wurde durch den Landkreis Aurich festgesetzt. Im Haushalt 2024 wurde von 50,5 v.H. der Umlagegrundlagen ausgegangen. Umlagegrundlagen für die Berechnung der Kreisumlage sind die Steuerkraftmesszahlen der Grundsteuer A, der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer für Umlagen, des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer sowie 90 v.H. von den Schlüsselzuweisungen des Landes an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden.

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

**Kreisumlage an den Landkreis Aurich**

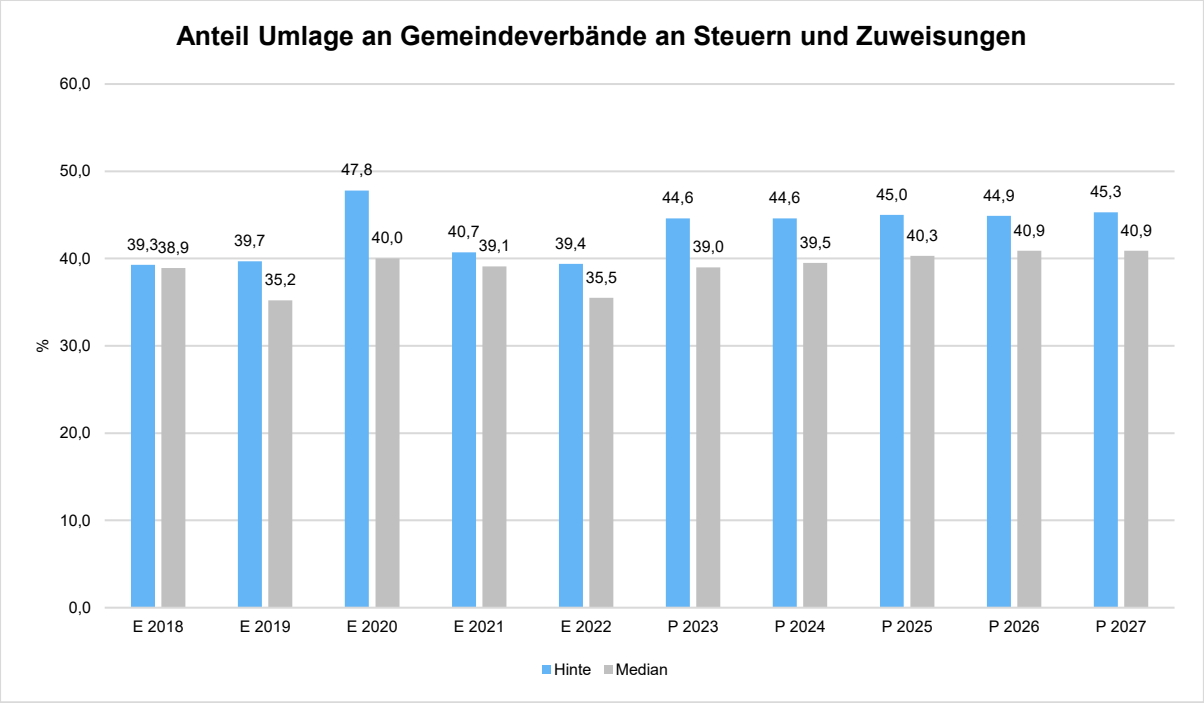
| | E' 2020 | E' 2021 | E' 2022 | P' 2023 | P' 2024 | P' 2025 | P' 2026 | P' 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Umlagen an Gemeindeverbände | 3.532.256 | 3.670.920 | 3.817.248 | 3.950.000 | 4.200.000 | 4.300.000 | 4.300.000 | 4.300.000 |




Wie bereits oben erwähnt wurde die Kreisumlage im Jahr 2021 von 53 % auf 50,5 % gesenkt, somit gibt es hier einen Knick.

**Anteil der Kreisumlage an Steuern und allgemeinen Zuweisungen**

Um die Höhe der Umlagezahlungen besser beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung des Anteils an den Steuern und allgemeinen Zuweisungen:




Diese Auswertung zeigt, dass die Kreisumlage zwischen 39,3 % und 47,8 % (je nach Jahr) von der Gemeinde Hinte an Steuern und Zuweisungen ausmacht.

Diese Darstellung zeigt auch, dass die Gemeinde Hinte jedes Jahr einen höheren Anteil an Umlage zahlt als der Median.

## 4.4 Abschreibungen

Die Abschreibung (im Steuerrecht auch „Absetzung für Abnutzung“ oder kurz „AfA“ genannt) drückt den Wertverlust des abnutzbaren Vermögens aus und muss zur Umsetzung des Ressourcenverbrauchskonzeptes vollständig erfasst und im Ergebnishaushalt als nicht zahlungswirksamer Aufwand verbucht werden. Das nicht abnutzbare Vermögen (bspw. ein Grundstück oder Kunstgegenstände) unterliegt keiner Abschreibung.

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

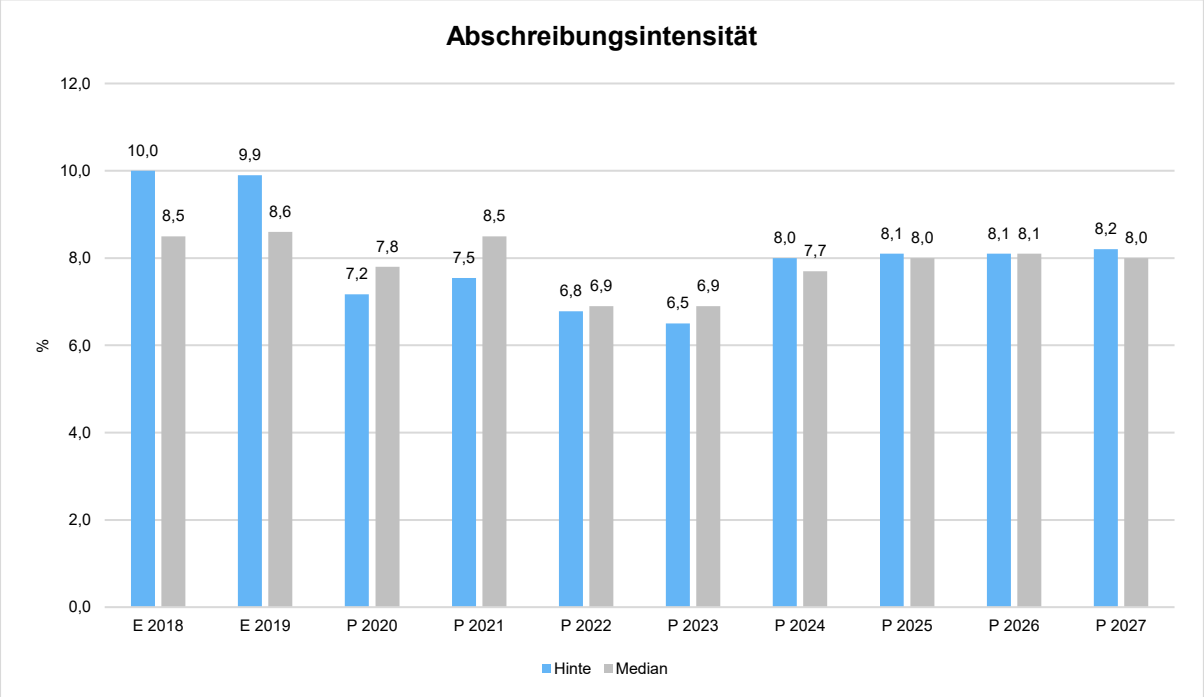
### Abschreibungen

| | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen | 1.028.073 | 1.037.215 | 1.403.162 | 1.439.162 | 1.459.162 | 1.491.662 |
| **Abschreibungen gesamt** | **1.028.073** | **1.037.215** | **1.403.162** | **1.439.162** | **1.459.162** | **1.491.662** |

Der Anstieg der Abschreibungen in der Planung 2024 ist damit begründet, dass die Gemeinde Hinte sich den tatsächlichen Abschreibungswerten immer weiter nähert, je schneller die Jahresabschlüsse nachgeholt werden.

### Abschreibungsintensität

Die Kennzahl verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibungen am ordentlichen Aufwand betragen. Hierbei werden nur die Abschreibungen des Sachanlagevermögens berücksichtigt.



**Saldo Auflösungserträge aus SoPo ./. AfA Gesamt**

Da die Abschreibungen parallel zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionen verbucht werden, ist die Differenz zwischen den Ergebnishaushaltspositionen zu erwirtschaften und sollte später den größten Teil des Cash-Flows im Finanzhaushalt ergeben.

**Saldo Erträge aus Auflösung von Sonderposten ./. Abschreibungen**

| | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Auflösungserträge aus Sopo einschl. weiterer Erträge | 497.200 | 495.200 | 713.900 | 711.900 | 713.900 | 713.900 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 1.028.073 | 1.037.215 | 1.403.162 | 1.439.162 | 1.459.162 | 1.491.662 |
| **Saldo aus Sopo und AfA** | **-530.873** | **-542.015** | **-689.262** | **-727.262** | **-745.262** | **-777.762** |

## 4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Hierunter fallen Zinsen für den Schuldendienst bei Kreditinstituten aber auch bei anderen Institutionen bei bspw. dem LKV.

Zinsaufwand und Zinsauszahlungen sind identisch.

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

**Zinsaufwand**

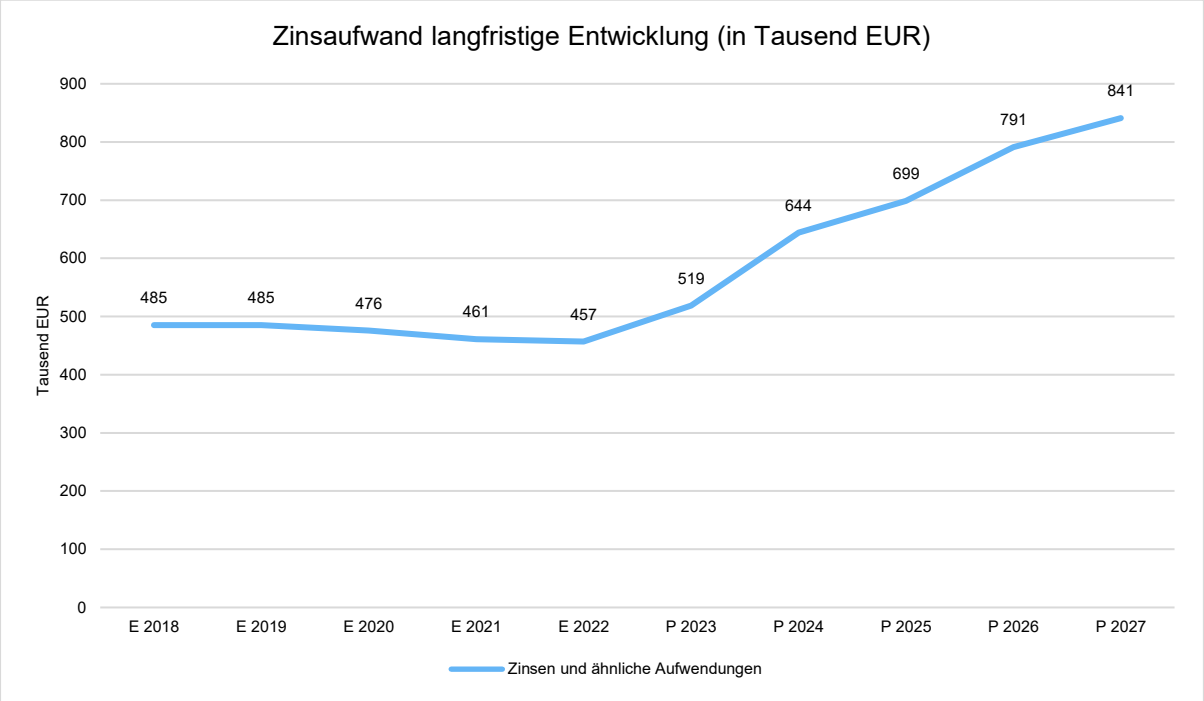
| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 457.438 | 518.500 | 643.500 | 698.500 | 790.500 | 840.500 |

In dem aufgeführten Schaubild, sind Zinsen für Liquiditätskredite und für die langfristigen Kredite enthalten.
Für Liquiditätskredite wurden folgende Zinszahlungen berücksichtigt:

| | |
|---|---|
| R-2015 | 10.768,44 € |
| R-2016 | 6.701,85 € |
| R-2017 | 471,61 € |
| R-2018 | 473,32 € |
| R-2019 | 573,90 € |
| H-2020 | 5.000,00 € |
| H-2021 | 5.000,00 € |
| H-2022 | 3.000,00 € |
| H-2023 | 5.000,00 € |
| H-2024 | 130.000,00 € |

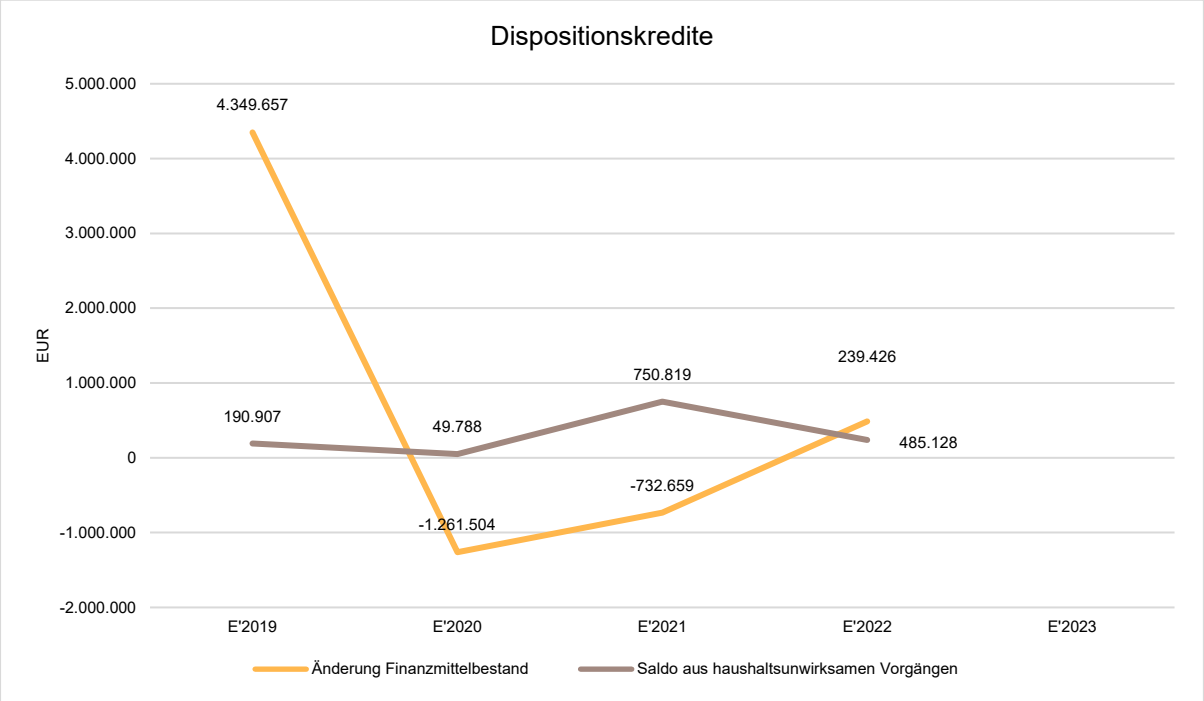
Der Zinsaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies ist damit zu begründen, dass Darlehen zur Finanzierung von Investitionen auf dem Kapitalmarkt aufgenommen wurden.
Da momentan die Zinsen auf dem Kapitalmarkt rapide gestiegen sind, steigt somit auch der Zinsaufwand von 5.000 € auf 130.000 €.
Ferner wurden die letzten Darlehen nicht als Annuitäten-Darlehen aufgenommen, sondern als Ratendarlehen.
Die Gemeinde Hinte ist allerdings auch weiterhin bemüht, durch eine strukturierte Liquiditätsplanung sowie durch die Aufnahme möglichst günstiger Liquiditätskredite den Anstieg des Ausgabenniveaus

in diesem Bereich in Grenzen zu halten.
Seit November 2016 wurden die Liquiditätskredite nicht mehr als klassische Kassenkredite, sondern als Dispositionskredite aufgenommen.
Der Hintergrund ist die momentane Zinslage der Banken. Die Zinsen sowohl im Dispositionsbereich als auch im Bereich der Liquiditätskredite werden monatlich verglichen und abgewogen.




Durch die Auszahlung der kapitalisierten Bedarfszuweisung im Jahr 2019 konnten die hohen Dispositionskredite ausgeglichen werden.
Nachfolgend sind die Stände der Dispositionskredite zum 31.12. der letzten Jahre aufgelistet.

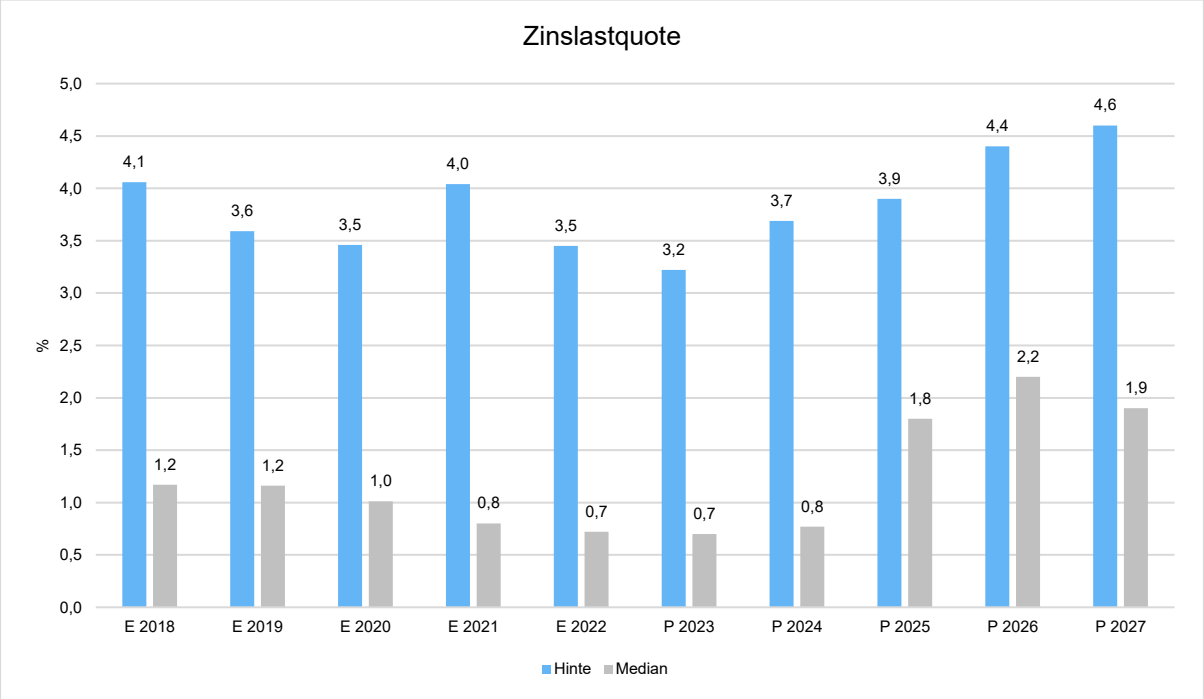
2016 - 2.910.260,28 €
2017 - 4.927.611,50 €
2018 - 4.119.644,19 €
2019 0,00 €
2020 - 409.478,39 €
2021 - 842.779,25 €
2022 – 109.609,79 €




Einen Wert zum Jahr 2023 kann momentan noch nicht benannt werden, da es die Darstellung zum 31.12. des jeweiligen Jahres ist.

**Zinslastquote**

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



Aufgrund der finanziellen Situation der Gemeinde Hinte ist die Gemeinde Hinte auf die Aufnahme von Liquiditätskrediten als auch auf die Aufnahme von Investitionskrediten erheblich angewiesen. Somit ist auch die enorm hohe Zinslastquote der Gemeinde Hinte zu erklären.

# 5 Finanzplan

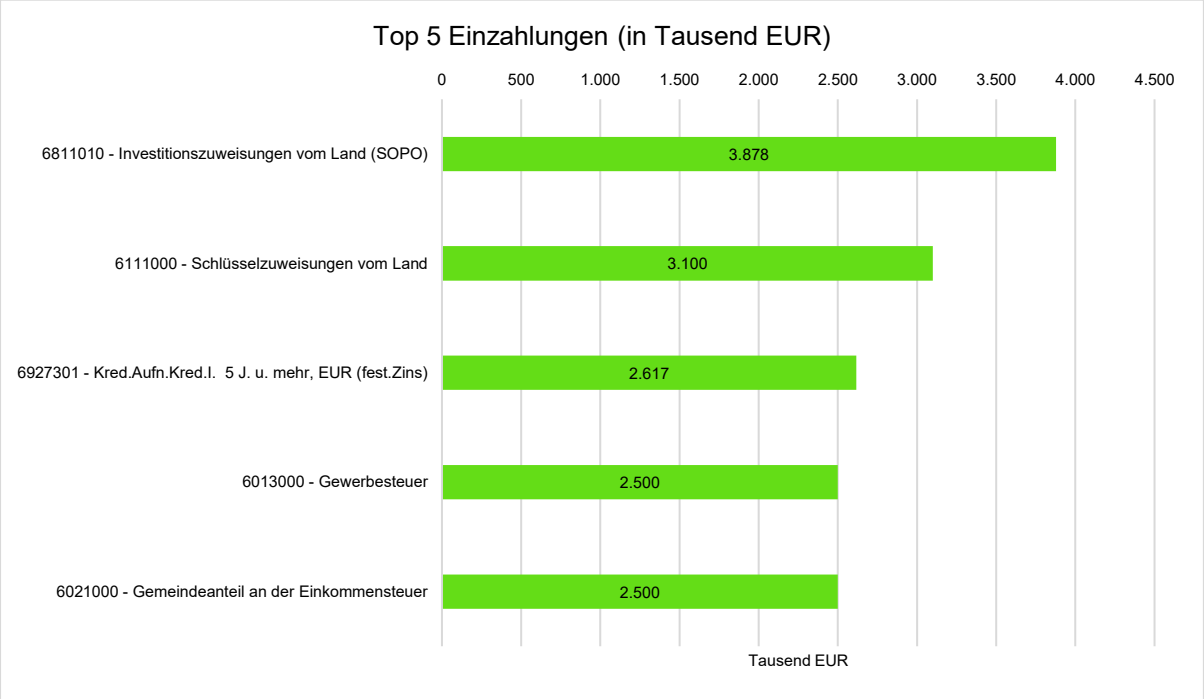
## 5.1 Finanzplan Allgemein

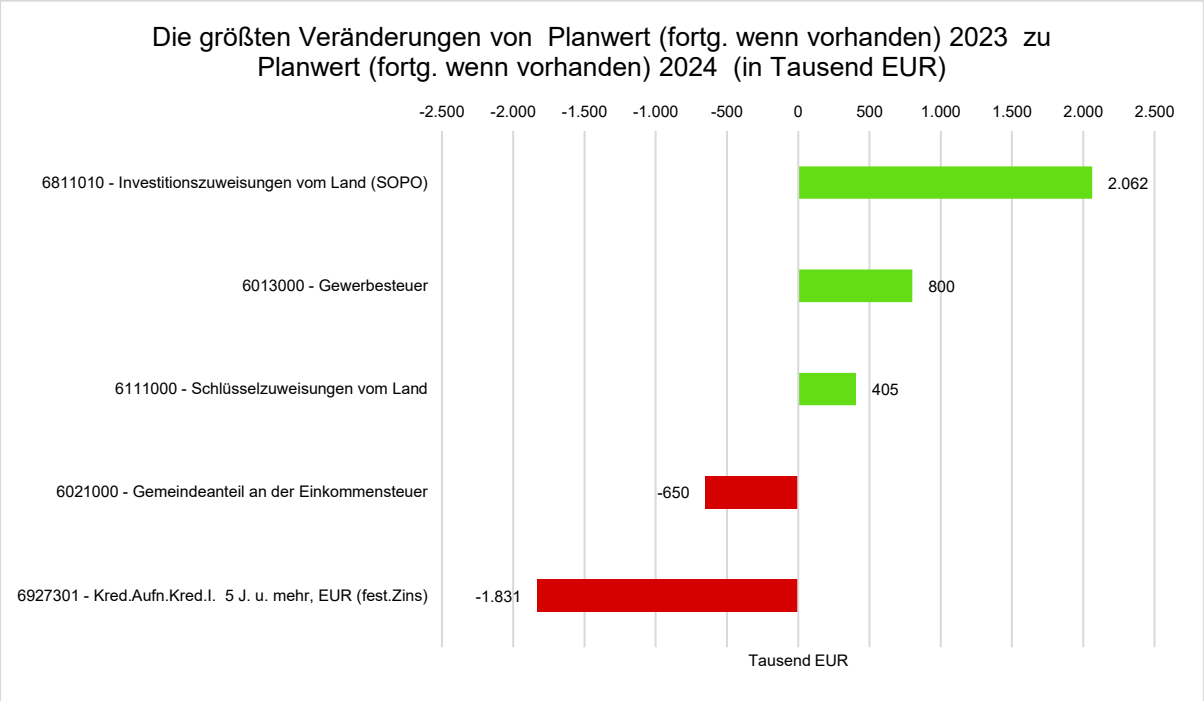
Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

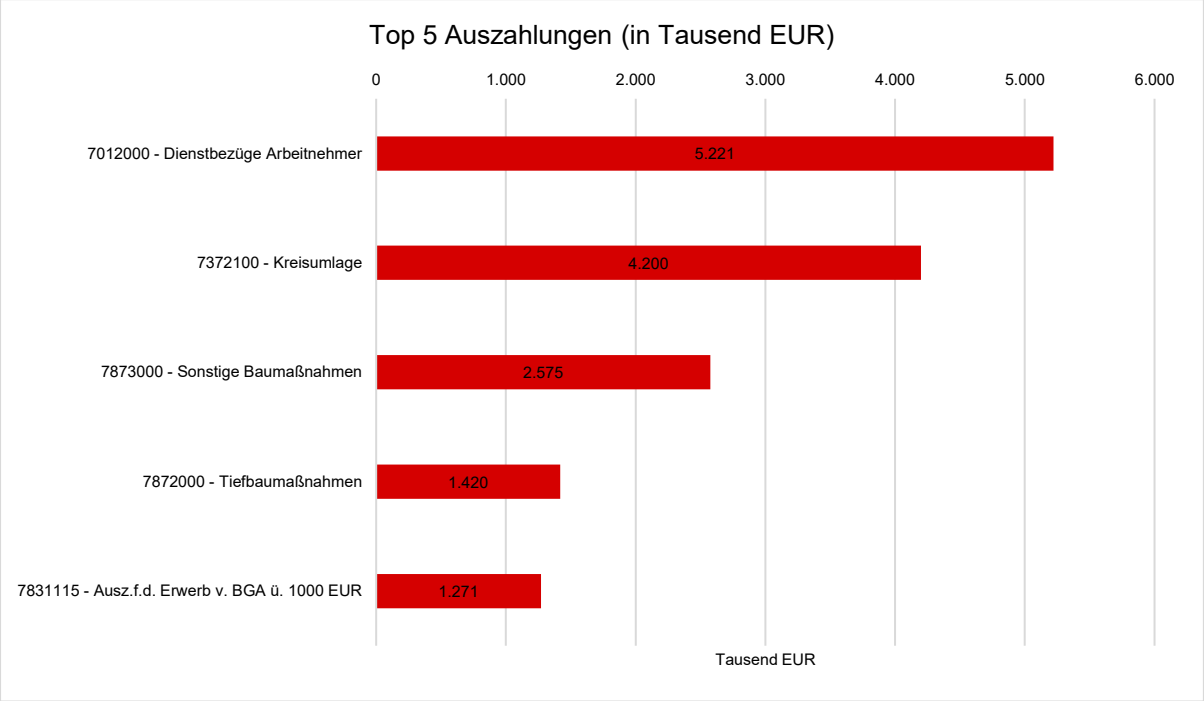
### Finanzplan 3 - Jahresdarstellung

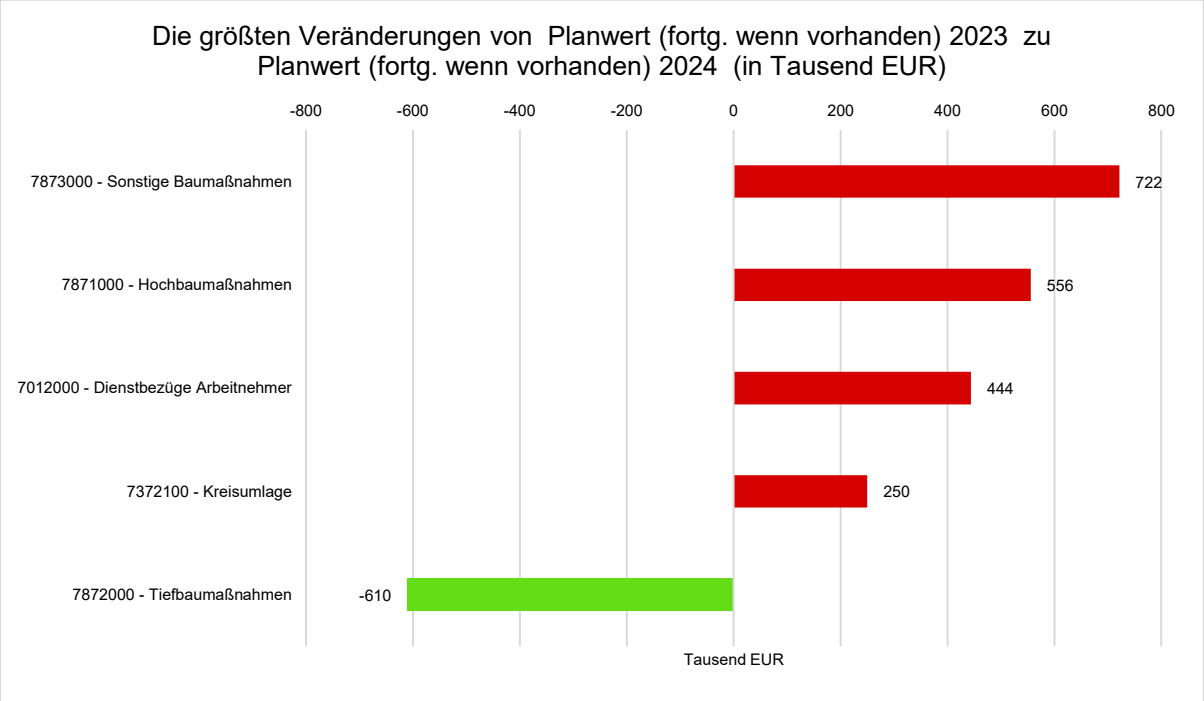
| | Ergebnis 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|---|---|---|---|
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 14.241.196 | 13.753.925 | 14.519.620 |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 13.423.842 | 14.775.410 | 15.877.510 |
| **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **817.354** | **-1.021.485** | **-1.357.891** |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.109.644 | 2.096.800 | 4.339.514 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.677.408 | 6.536.400 | 6.956.252 |
| **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-1.567.764** | **-4.439.600** | **-2.616.738** |
| **Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-750.410** | **-5.461.085** | **-3.974.629** |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 2.000.000 | 4.447.800 | 2.616.738 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 764.462 | 840.000 | 890.000 |
| **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **1.235.538** | **3.607.800** | **1.726.738** |
| **Änderung Finanzmittelbestand** | **485.128** | **-1.853.285** | **-2.247.891** |

Die nachfolgenden Diagramme stellen die Top 5 der Ein- und Auszahlungen sowie deren Veränderungen zum Vorjahr dar.




Die größten Veränderungen von Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023 zu Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024 (in Tausend EUR)
-2.500
-2.000
-1.500
-1.000
-500
0
500
1.000
1.500
2.000
2.500
6811010 - Investitionszuweisungen vom Land (SOPO)
2.062
6013000 - Gewerbesteuer
800
6111000 - Schlüsselzuweisungen vom Land
405
6021000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
-650
6927301 - Kred.Aufn.Kred.l. 5 J. u. mehr, EUR (fest.Zins)
-1.831
Tausend EUR


Top 5 Auszahlungen (in Tausend EUR)
0
1.000
2.000
3.000
4.000
5.000
6.000
7012000 - Dienstbezüge Arbeitnehmer
5.221
7372100 - Kreisumlage
4.200
7873000 - Sonstige Baumaßnahmen
2.575
7872000 - Tiefbaumaßnahmen
1.420
7831115 - Ausz.f.d. Erwerb v. BGA ü. 1000 EUR
1.271
Tausend EUR




## 5.2 Investitionstätigkeit

Im Folgenden werden die wesentlichen Investitionsmaßnahmen dargestellt.

Sämtliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind darüber hinaus im jeweiligen Teilhaushalt sowie im Gesamtinvestitionsprogramm enthalten und werden an diesen Stellen im Einzelnen aufgeführt.

Im Rahmen dieser Erläuterungen wird nur auf die Ansätze in 2024 eingegangen.

Die Numerik der Investitionen setzt sich aus zwei Ziffernfolgen zusammen. Die erste gibt das Jahr an, in der sie das erste Mal veranschlagt wurde (10 bis 20). Die zweite ist eine fortlaufende Nummerierung (001-999).

Die Zuordnung der Investitionen zu den Geschäftsbereichen ist im Produktplan bei den Teilhaushalten der jeweiligen Geschäftsbereiche angegeben.

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

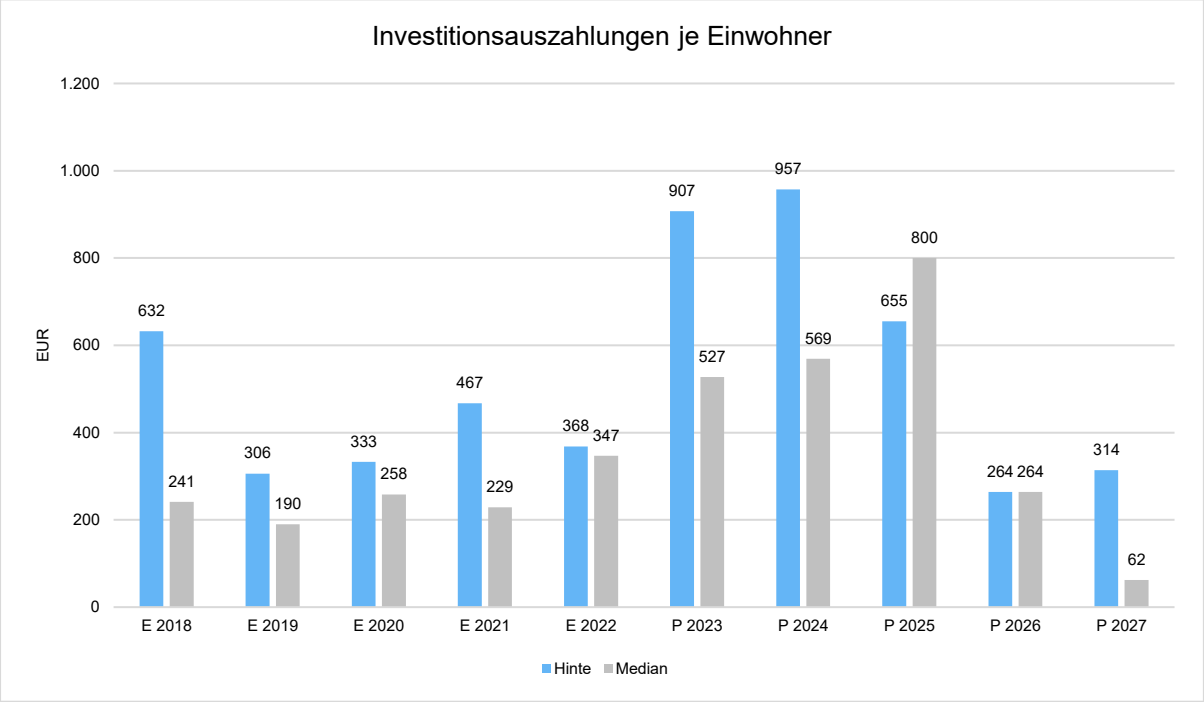
| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 18. - Investitionszuwendungen | 1.109.644 | 1.896.800 | 3.979.514 | 2.781.775 | 944.938 | 530.800 |
| 20. - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen | 0 | 200.000 | 360.000 | 0 | 0 | 0 |
| **23. - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.109.644** | **2.096.800** | **4.339.514** | **2.781.775** | **944.938** | **530.800** |
| 24. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 341.075 | 694.500 | 574.500 | 574.500 | 574.500 | 684.500 |

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 25. - Baumaßnahmen | 2.162.546 | 3.948.000 | 4.616.352 | 3.865.233 | 1.104.184 | 630.000 |
| 26. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen | 173.787 | 1.857.400 | 1.728.900 | 175.000 | 160.000 | 883.400 |
| 28. - aktivierbare Zuwendungen | 0 | 36.500 | 36.500 | 36.500 | 36.500 | 36.500 |
| **30. - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.677.408** | **6.536.400** | **6.956.252** | **4.651.233** | **1.875.184** | **2.234.400** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-1.567.764** | **-4.439.600** | **-2.616.738** | **-1.869.458** | **-930.246** | **-1.703.600** |

Die Hohen Ein- und Auszahlungen im Bereich der Investitionen resultieren hauptsächlich aus der Sanierung der Dreifach- Sporthalle.

**Investitionsauszahlungen je Einwohner**

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:




Wie ersichtlich ist die pro Einwohner Investitionsauszahlung erheblich höher als der Median.

## Übersicht über die wesentlichen Investitionen oberhalb 10 TEUR Gesamtvolumen

| | Ergebnis 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 10.005 - EDV-Gerätschaften | -7.081 | -35.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -35.000 |
| 10.008 - An und Verkauf von allg. Grundvermögen | -265.656 | -130.000 | 50.000 | -310.000 | -310.000 | -330.000 |
| 10.009 - Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr | 54.998 | 54.000 | 30.000 | 15.000 | 15.000 | 54.000 |
| 10.012 - BGA Grundschule Loppersum | -22.813 | -45.000 | -25.000 | -5.000 | -5.000 | -45.000 |
| 10.015 - BGA Grundschule Hinte | 0 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -- | -5.000 |
| 10.020 - Rückflüsse Kreisschulbaukasse | 26.815 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 10.024 - BGA Kindergarten Hinte | -25.682 | -17.500 | -57.500 | -7.500 | -7.500 | -17.500 |
| 10.028 - Ersatz und Neuerr. von Spielgeräten Kinderspielpl. | 0 | -25.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 10.030 - Zuschüsse für investive Maßnahmen Vereine | 0 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 10.055 - Maschinen Bauhof | -22.999 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 10.057 - BGA Bauhof | 0 | -5.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 10.064 - Bauliche Maßnahmen Bauhofgebäude | -7.185 | -5.000 | -- | -- | -- | -- |
| 11.001 - EDV-Lizenzen | -49.068 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 14.004 - Modernisierung EDV | -3.587 | -65.000 | -40.000 | -20.000 | -10.000 | -20.000 |
| 15.004 - Anlage Urnenfeld Neuer Friedhof Hinte | 0 | -5.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 15.011 - Straßenausbauprogramm | -159.931 | -220.000 | -190.000 | -190.000 | -190.000 | -220.000 |
| 15.013 - Sanierung Brücke Suurhuser Tief | 0 | -100.000 | -120.000 | -120.000 | 0 | 0 |
| 15.020 - Baumaßnahmen Rathaus | -2.591 | -15.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 18.005 - BGA Kindergarten Osterhusen | 0 | -5.000 | -30.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 18.007 - BGA Kindergarten Loppersum | 0 | -15.000 | -25.000 | -5.000 | -5.000 | -15.000 |
| 18.008 - Umgestaltung Schulzentrum Hinte | -373 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | -10.000 |

| | Ergebnis 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 18.012 - Sanierung Dreifach-Sporthalle Hinte | 0 | -425.000 | -363.838 | -410.058 | -151.046 | 0 |
| 19.001 - BGA IGS | 0 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 19.005 - Notstromaggregate Katastrophenschutz | 0 | -30.000 | -30.000 | -- | -- | -30.000 |
| 19.016 - Radweg Hinte Osterhusen Beteiligung | 0 | -120.000 | -120.000 | -120.000 | 0 | 0 |
| 19.017 - Ladesäule E-Mobility | -4.018 | -4.500 | -4.500 | -4.500 | -4.500 | -4.500 |
| 19.021 - Repowering Aufstellung eigener Anlagen | -37.685 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 20.004 - Neubau Kita Westerhusen | -605.198 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20.005 - Brückensanierung | 0 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| 20.010 - Brücke Süderriede | -88.740 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 20.012 - Sanierung Mühle Hinte | 0 | 0 | -17.000 | 0 | 0 | 0 |
| 20.013 - Digitalpackt GS Hinte | 29.418 | -10.000 | -10.000 | -5.000 | -5.000 | -10.000 |
| 20.014 - Digitalpackt GS Loppersum | 46.366 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 20.016 - Dorfentwicklungsplanung | -795 | -50.000 | 25.500 | 25.500 | 25.500 | 25.500 |
| 21.002 - Wohnmobilstellplatz Hinte | 0 | -120.000 | 0 | 0 | 0 | -120.000 |
| 21.003 - Konzepterstellung Tourismusentwicklung Hinte | -10.115 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 21.004 - Projekt Ärzteversorgung | 0 | -10.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 21.005 - Anbau Ausgabeküche GS Hinte | -275.000 | -65.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22.001 - Be- und Entlüftungsanlagen GS Hinte | 0 | -84.000 | -84.000 | 0 | 0 | 0 |
| 22.002 - Be- und Entlüftungsanlagen GS Loppersum | 0 | -77.000 | -92.000 | 0 | 0 | 0 |
| 22.004 - Telefonanlage Kita Hinte | 0 | -20.000 | -20.000 | -- | -- | -20.000 |
| 22.010 - BGA Turnhalle Grundschule Loppersum | 0 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 22.011 - BGA Kindergarten Westerhusen | 0 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 22.013 - Sanierung Sielweg | -383 | -1.800.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | Ergebnis 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 23.001 - BGA Turnhalle Hinte | 0 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 23.002 - BGA Ordnungsamt, Meldeamt, Standesamt | 0 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 23.003 - BGA Katastrophenschutz | 0 | -150.000 | -20.000 | -10.000 | -10.000 | -150.000 |
| 23.005 - Burgmauer Groß-Midlum | 0 | -28.000 | 0 | -13.000 | 0 | 0 |
| 23.006 - Sanitärcontainer | 0 | -20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24.001 - Sanierung Krummerweg | 0 | -- | -370.000 | 0 | 0 | 0 |
| 24.002 - DGH Cirkwehrum | 0 | -- | -26.600 | -136.400 | 0 | 0 |
| 24.003 - Dorfplatz Groß Midlum - Dorfentwicklung - | 0 | -- | -8.000 | -32.000 | 0 | 0 |
| 24.004 - Alte Schule Loppersum -Dorfentwicklung - | 0 | -- | -37.200 | -243.800 | 0 | 0 |
| 24.005 - Kommunale Wärmeplanung | 0 | -- | -110.000 | 0 | 0 | 0 |
| 24.007 - Mensa-Max für Kitas | 0 | -- | -10.000 | -- | -- | -- |
| 24.009 - Zuschuss Kiga Suurhusen Erweiterung | -- | -- | -250.000 | 0 | 0 | 0 |

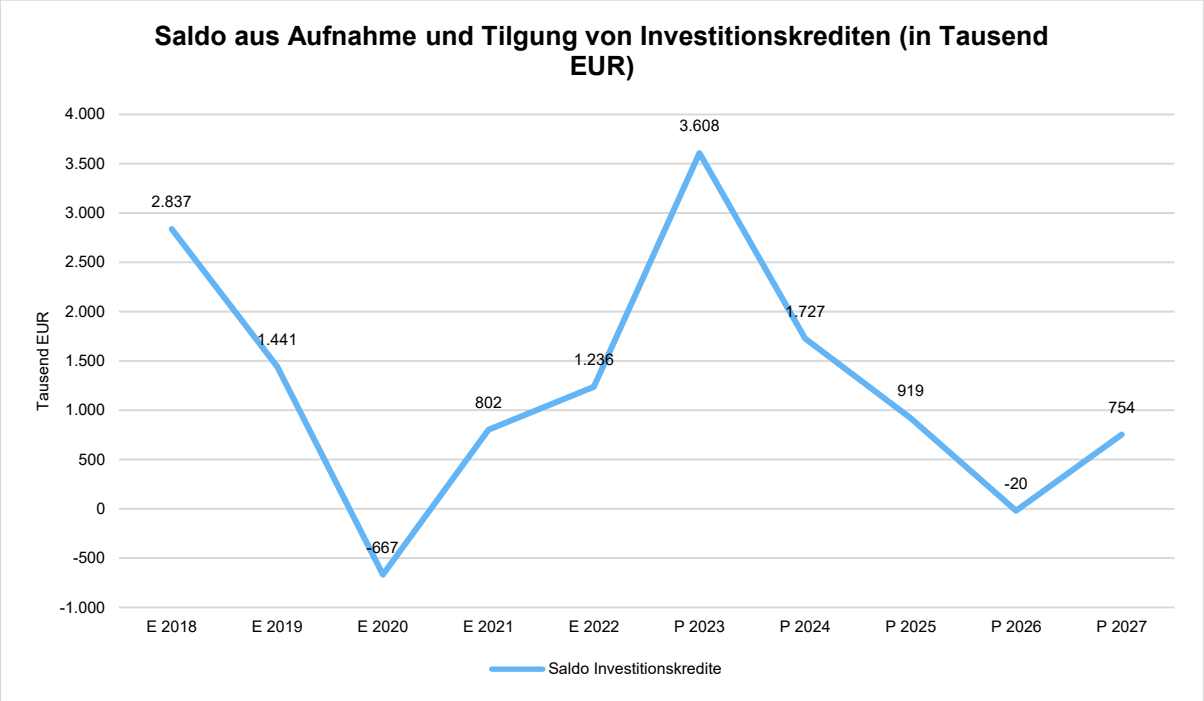
## 5.3 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

### Finanzierungstätigkeit

| | Ist 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Kreditaufnahmen für Investitionen | 2.000.000 | 4.447.800 | 2.616.738 | 1.869.458 | 930.246 | 1.703.600 |
| **Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt** | **2.000.000** | **4.447.800** | **2.616.738** | **1.869.458** | **930.246** | **1.703.600** |
| Tilgung von Investitionskrediten | 764.462 | 840.000 | 890.000 | 950.000 | 950.000 | 950.000 |
| **Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** | **764.462** | **840.000** | **890.000** | **950.000** | **950.000** | **950.000** |

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:




## 6 Darstellung der wesentlichen Produkte

In den Teilhaushalten werden gem. § 4 Abs. 1 Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung die ihnen zugeordneten Produkte abgebildet. Der Rat der Gemeinde Hinte hat in seiner Sitzung am 01.10.2020 folgende wesentliche Produkte festgelegt:

**Wesentliche Produkte im Haus**

Geschäftsbereich I – Innerer Dienst, Bürgerservice –

| Produkt | Bezeichnung | Verantwortlich |
|---|---|---|
| 11.1.08 | Elektronische Datenverarbeitung | Herr Ukena |
| 12.6.01 | Brandschutz | Herr Ukena |
| 21.1 | Grundschulen | Herr Ukena |
| 21.8 | Betrieb der IGS | Herr Ukena |
| 36.5 | Tageseinrichtungen für Kinder | Herr Ukena |
| 57.1.01 | Wirtschaftsförderung | Herr Ukena |
| 57.5.01 | Förderung des Fremdenverkehrs | Herr Ukena |
| 61.1.01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Herr Ukena |

Geschäftsbereich II – Gemeindeentwicklung –

| Produkt | Bezeichnung | Verantwortlich |
|---|---|---|
| 11.1.06 | Liegenschaftsverwaltung | Herr Dubbels |
| 51.1.01 | Aufstellung von Bauleitplanung | Herr Dubbels |
| 54.1.01 | Straßen, Wege, Plätze | Herr Dubbels |
| 57.3.01 | Betrieb des Bauhofes | Herr Dubbels |

**Geschäftsbereich I – Innere Dienste**

Dem Geschäftsbereich I obliegen schwerpunktmäßig die Aufgaben der Inneren Verwaltung, der EDV, Sitzungsdienst, Beschaffung und Personal.
An wichtigen Projekten ist für 2024 u.a. Überarbeitung der Homepage, die Einführung eines Dokumentenmanagementsystems und weitere Schritte zur Digitalisierung der Verwaltung.

**Geschäftsbereich I – Finanzen**

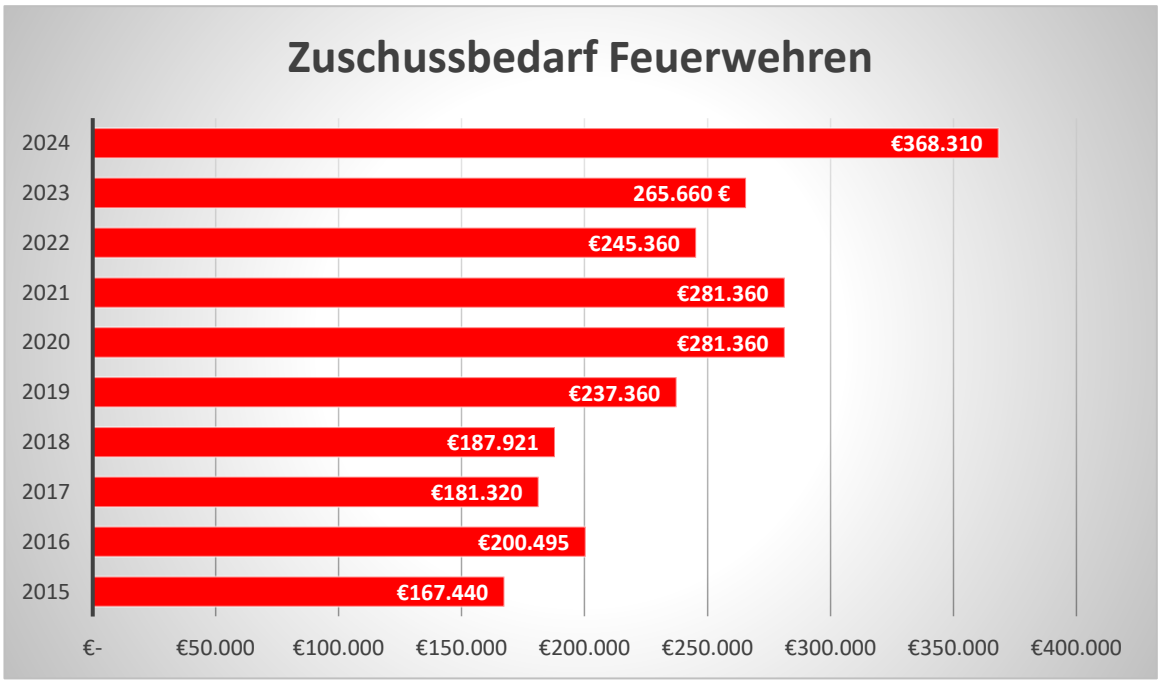
Die wichtigsten Ein- und Ausgaben in den Bereichen Finanzverwaltung sind oben dargestellt (Steuereinnahmen, EkSt- Anteil, Schlüsselzuweisungen, Kreisumlage und Zinsen).

**Geschäftsbereich I – Bürgerservice, Familien und Bildung**

Dem Geschäftsbereich I – Bürgerservice sind u.a. die Produkte Ordnungs- und Standesamt, sowie das Einwohnermeldeamt und auch die Feuerwehren zugeordnet. Ferner ist seit dem Jahr 2022 auch das Team Familien und Bildung beim Bürgerservice integriert. Hier werden die gemeindeeigenen Kindergärten sowie die Schulen verwaltet.
Im Folgenden werden die einzelnen Produkthaushalte näher betrachtet.

**Feuerwehrhaushalt (Produkt 12601 Brandschutz)**

Das folgende Schaubild zeigt den Fehlbetrag im Ergebnishaushalt (Ergebnisfehl) beim Budget Feuerwehren

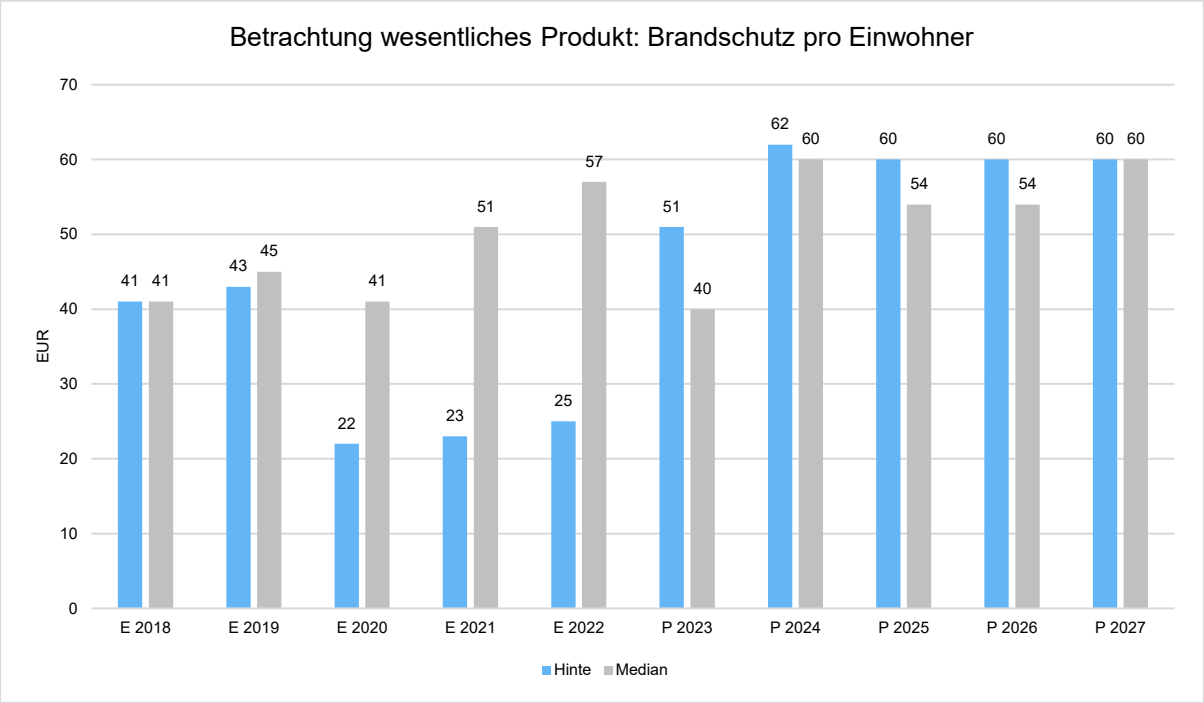



**Betrachtung wesentliches Produkt: Brandschutz**

Zum Ende des Jahres 2022 wurde die Auflösung der Feuerwehren Cirkwehrum/Westerhusen seitens des Rates beschlossen. Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen wurde der Ansatz mit einer leichten Erhöhung fortgeschrieben. Die Minderung des Fehlbetrages liegt in der Einrechnung der Miete für die Stellplätze des ABC-Zuges des Landkreises Aurich.

In der Gemeinde Hinte gibt es momentan fünf Feuerwehren (davon 2 Stützpunktfeuerwehren). Es sind insgesamt 184 Feuerwehrleute aktiv. In jeder Feuerwehr wird zusätzlich eine Altersabteilung geführt, in der aktuell insgesamt 56 Personen sind. Es gibt in jeder Feuerwehr eine Kinder- und Jugendfeuerwehr.

Die Feuerwehren haben in 2023 (10/2023) insgesamt 65 Einsätze gefahren, darunter waren 10 Brandeinsätze, 12 Brandsicherheitswachen, 39 Hilfeleistungen und vier Fehlalarmierungen.



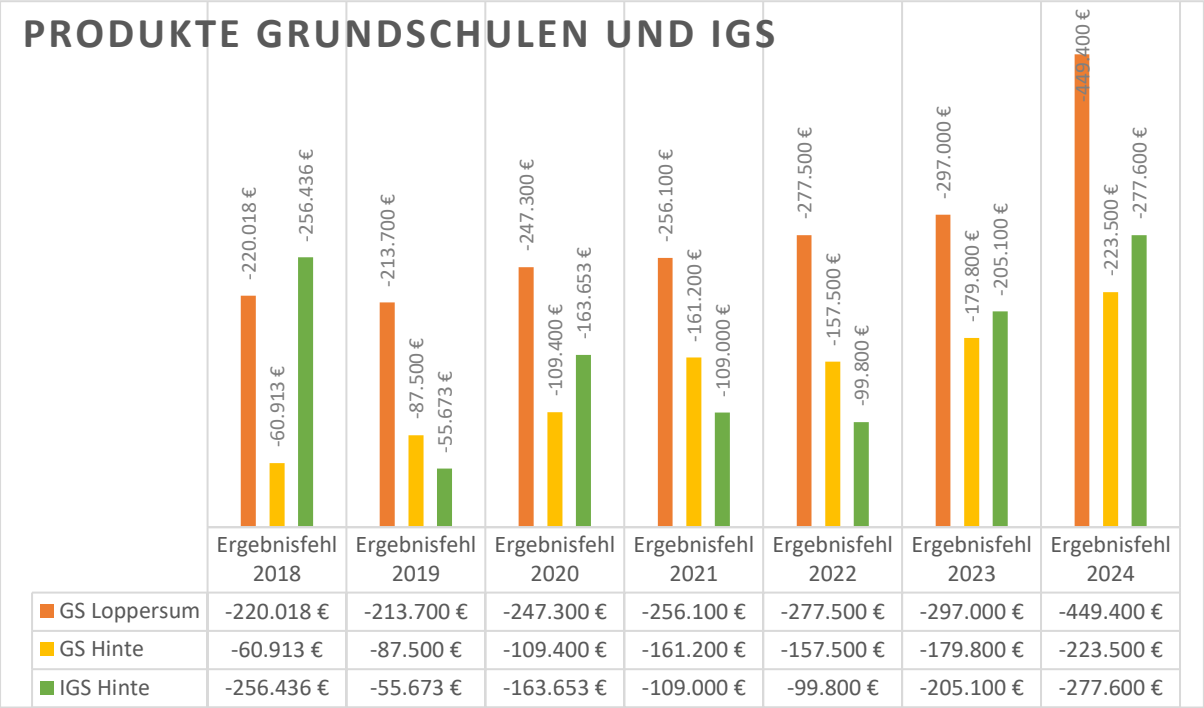
**Schulhaushalt (Produkte 21101 GS Loppersum, 21102 GS Hinte und 21801 IGS Hinte)**

Bei der Grundschule Loppersum und Hinte ist mit steigenden Kosten zu rechnen, aufgrund der Inflation aber auch der steigenden Personalkosten.

Ferner sind bei beiden Grundschulen als auch bei der IGS Krummhörn-Hinte die Abschreibungen an das Ist der beschlossenen Jahresabschlüsse angepasst worden.

Bei der IGS Hinte-Krummhörn ist Träger der IGS der Landkreis.

Die Kosten für das Gebäude, Hausmeistertätigkeiten und Reinigung und den Betrieb der Mensa trägt weiterhin die Gemeinde Hinte. Diese werden seitens des Landkreises durch eine jährliche Abrechnung erstattet.




| | Ergebnisfehl 2018 | Ergebnisfehl 2019 | Ergebnisfehl 2020 | Ergebnisfehl 2021 | Ergebnisfehl 2022 | Ergebnisfehl 2023 | Ergebnisfehl 2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| GS Loppersum | -220.018 € | -213.700 € | -247.300 € | -256.100 € | -277.500 € | -297.000 € | -449.400 € |
| GS Hinte | -60.913 € | -87.500 € | -109.400 € | -161.200 € | -157.500 € | -179.800 € | -223.500 € |
| IGS Hinte | -256.436 € | -55.673 € | -163.653 € | -109.000 € | -99.800 € | -205.100 € | -277.600 € |

Insgesamt besuchen 570 Schüler die Schulen in der Gemeinde Hinte. Die Schülerzahlen teilen sich folgendermaßen auf (Stand September 2023):

- IGS Hinte 296 Schüler
- Grundschule Loppersum: 144 Schüler, davon 77 Ganztagsschule
- Grundschule Hinte 130 Schüler, davon 41 Ganztagsschule

**Betrachtung wesentliches Produkt: Kindergärten (Produkte 36501 KiTa Hinte, 36502 KiTa Loppersum, 36503 kirchliche Kindergärten, 36504 KiTa Osterhuser Straße und 36506 KiTa Westerhusen)**

Ferner sind bei allen Kindertagesstätten die außertariflichen Steigerungen im Bereich der Erziehrinnen/Erzieher und der Leitung/Stellvertretung berücksichtigt. Außerdem wurden die allgemeinen Steigerungen im Bereich der Bewirtschaftung berücksichtigt.

Ferner wird jedoch mit höheren Zahlungen seitens des Landkreises Aurich gerechnet aufgrund des neuen Vertrages bzgl. der Trägerschaft der Kindertagesstätten.

Beim Kindergarten Hinte verbessert sich das Ergebnis gegenüber der Planung des Vorjahres um ca. 73.000 €.

Verlagerung und Wegfall der Personalkosten und der Containerkosten seitens des Kindergartens Hinte auf die bestehenden Kindertagesstätten, kann auch im Jahr 2024 aufgrund der Entwicklung der Kinderzahlen noch nicht verwirklicht werden.

Der Kindergarten „Rundum“ (KiTa „Rundum“, ehemals Kindergarten Groß Midlum) konnte ab August 2022 die Kinder im neuen Haus in Westerhusen begrüßen.

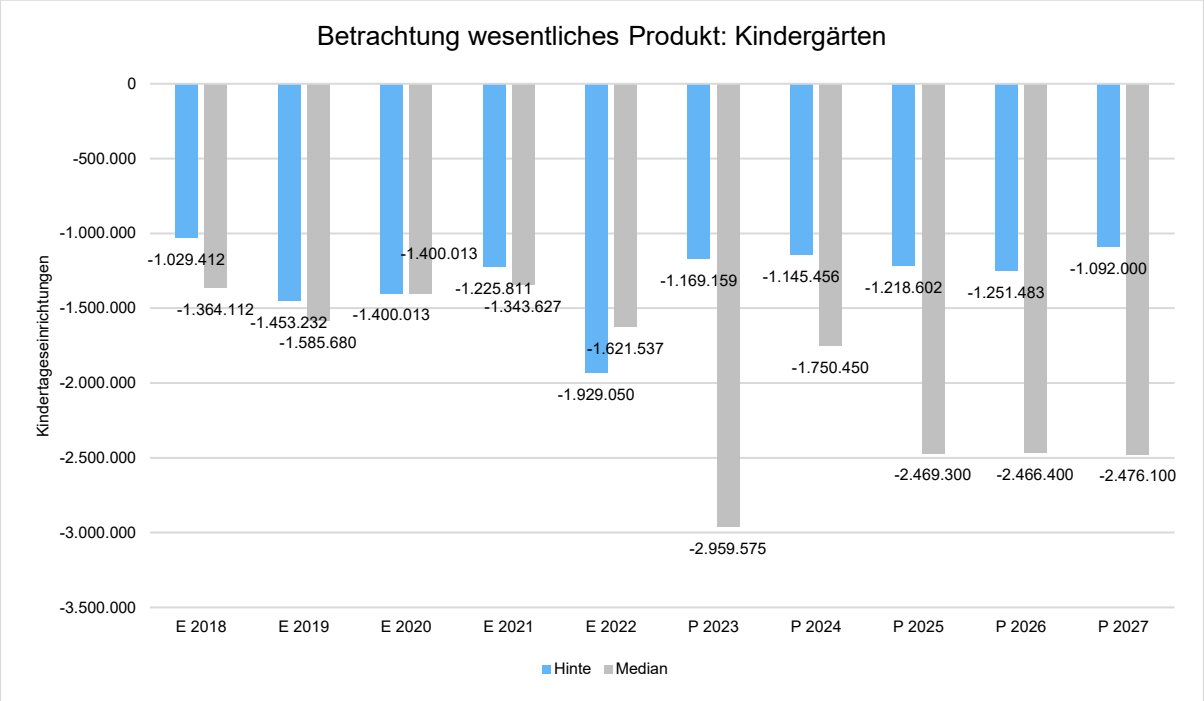
Beim Kindergarten Loppersum sind wie auch bei der Kindertagesstätte Hinte bessere Zahlen in der Planung 2024 gegenüber dem Vorjahr zu erwarten, ca. in Höhe von 63.000 €.

Die Situation bei den kirchlichen Kindergärten hat sich dahingehend geändert, dass der Kindergarten Groß Midlum zum 31.07.2021 aufgelöst wurde. Somit ist hier ein Teil der Transferkosten weggefallen.

Ferner soll der Kindergarten Suurhusen erweitert werden, dazu wird auch die Gemeinde Hinte in Form eines Zuschuss Ihren Beitrag leisten.

Es befinden sich momentan vier Kindergärten in gemeindlicher Trägerschaft (Kiga Hinte, Kiga Loppersum, Kiga Osterhuser Straße und Kiga Westerhusen) und ein in kirchlicher Trägerschaft (Kiga Suurhusen).

Insgesamt besuchen 322 Kinder die fünf Kindergärten. Die Zahlen teilen sich folgendermaßen auf (Stand: September 2023):
**Kindergarten Hinte:** 102 Kinder, davon 4 ganztags und 4 integrative Gruppen (72 Plätze), ferner 2 Krippengruppen (30 Plätze) (insgesamt sind es 7 Gruppen)
**Kindergarten Loppersum:** 80 Kinder, (2 Kindergartengruppen), 50 Kinder (2 Krippengruppe) 30 Kinder
**Kindergarten Suurhusen:** 35 Kinder (2 Gruppe)
**Kindergarten Westerhusen:** 65 Kinder (2 Kindergartengruppen) 50Kinder, (1 Krippengruppe) 15 Kinder
**Kindergarten Osterhuser Str.:** 40 Kinder (1 Gruppe (25 Plätze), 1 Krippengruppe (15 Plätze)




**Geschäftsbereich II – Gemeindeentwicklung**

Die wichtigsten Aufgabenfelder des Geschäftsbereiches II sind die Bauleitplanung, die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze und der gemeindeeigenen Gebäude, der Betrieb der Straßenbeleuchtung und Betrieb des Bauhofes.

Ferner unterliegt dem Geschäftsbereich II die Betreuung von Bauprojekten im Hoch- und Tiefbau.

Als eins der größeren Projekte ist die Umsetzung eines Straßenausbauprogramms auf Basis einer Prioritätenliste geplant. Diese Umsetzung soll unter anderem auch durch den Gemeindeeigenen Straßenbautrupp abgearbeitet werden.

Weitere Projekte ist die Sanierung der Dreifach-Sporthalle, Sanierung des Krummenweges, Herrichtung der Tartanbahn Bleskeweg, die Ausstattung der beiden Grundschulen mit Be- und Entlüftungsanlagen als auch das Dorfentwicklungsprogramm.

**An- und Verkauf von allgemeinem Grundvermögen (Produkt 11106)**

Hierbei wurden 574.500 Euro für den Ankauf von bebauten und unbebauten Grundstücken und Aufbauten bei Investitionen eingeplant. Hierbei sind auch Verkäufe in Höhe von 360.000 Euro eingeplant.

**Kinderspielplätze (Produkt 36601)**

Für die Unterhaltung der Spielplätze wird für 2024 ein Betrag von 20.000 Euro veranschlagt, da zum einen durch die neuen Baugebiete immer mehr Spielplätze entstehen und zum anderen die Spielgeräte noch intensiver kontrolliert werden müssen. Weiterhin ist auch mit Teuerungen der Spielgeräte zu rechnen.

Ferner werden 1.000 Euro für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (kleinere Spielgeräte bis 1.000 Euro) veranschlagt.

**Straßen, Wege, Plätze (Produkt 54101)**

Für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze wurde ein Gesamtbetrag von 150.000 Euro veranschlagt. Aus diesem Betrag sollen ausschließlich „größere Maßnahmen“ durch die eingerichtete Straßenbaukolonne bestritten werden.
Im Investiven Bereich wurde für die Herstellung und grundlegenden Sanierungen Kosten in Höhe von 1.620.000 € eingestellt.

**Oberflächenentwässerung (Produkt 53801)**

Für größere Unterhaltungsmaßnahmen sind 75.000 € (Grabenreinigung, Spülung der Rohre usw.) vorgesehen.

## 6.1 Exkurs

**Finanzplanung**
Der Finanzplan ist in den Produktplänen dargestellt. Für die Entwicklung der FAG-Einnahmen sowie der Steuereinnahmen wurde der Orientierungsdatenerlass des Landes herangezogen.

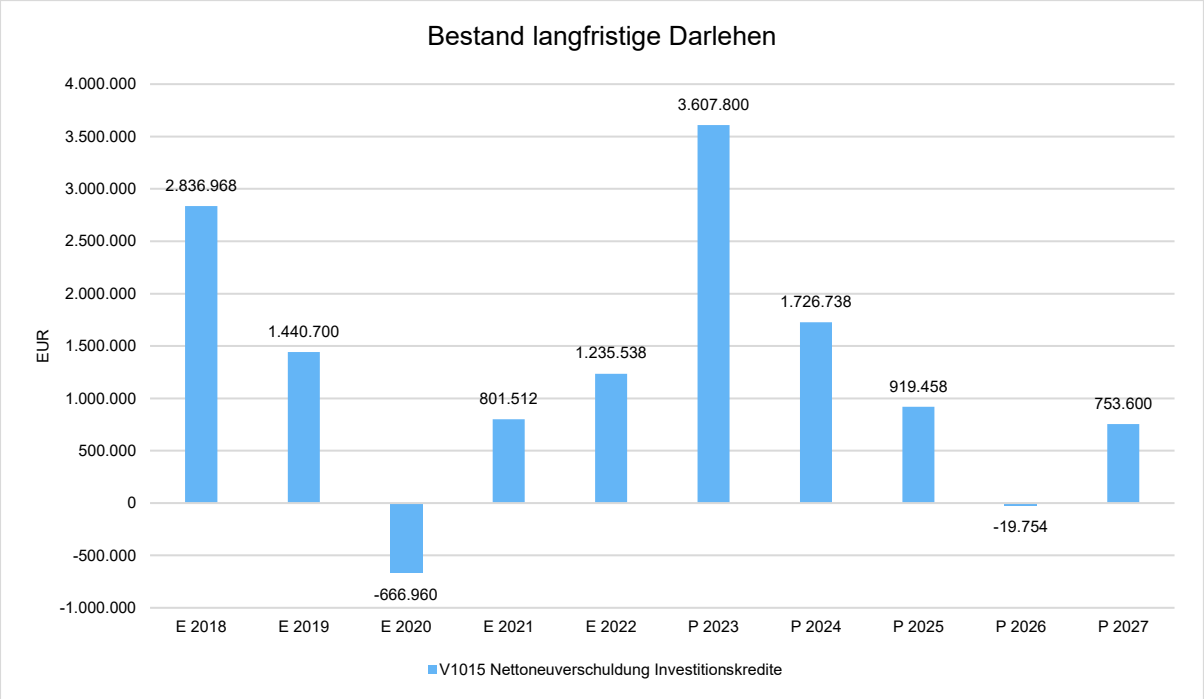
**Langfristige Darlehen**
Für die Finanzierung der Investitionen ist eine Kreditermächtigung in Höhe von 2.616.738 Euro erforderlich. Dies sind 1.831.062 Euro weniger als im Vorjahr.

Der möglichen Kreditaufnahme steht die im Jahr 2024 zu leistende Tilgung in Höhe von 890.000 Euro gegenüber.

Zum 31.12.2022 beträgt der Schuldenstand im Bereich der langfristigen Darlehen voraussichtlich 19.351.275,90 Euro.

Dies entspricht einer Pro- Kopf-Verschuldung von 2.741,54 Euro bei einem Bevölkerungsstand von 7.272 Einwohnern am 31.12.2022.

Die nachfolgende Grafik stellt die Schuldenstände im Bereich der langfristigen Darlehen seitdem 31.12.2018 dar:




**Kassenlage**
Die stark defizitäre Haushaltslage erfordert auch im Haushaltsjahr 2024 die Aufnahme von Liquiditätskrediten. Es wird ein Höchstbetrag von 6.000.000 € für erforderlich gehalten. Dies liegt hauptsächlich darin begründet, dass diverse förderfähige Investitionen erst durch die Gemeinde vorfinanziert werden müssen Eine durchgreifende Besserung der stark angespannten Kassenlage ist nicht absehbar. Die steigenden Zinsen für die Aufnahme der Liquiditätskredite belasten den Haushalt schwerer als in den Vorjahren.

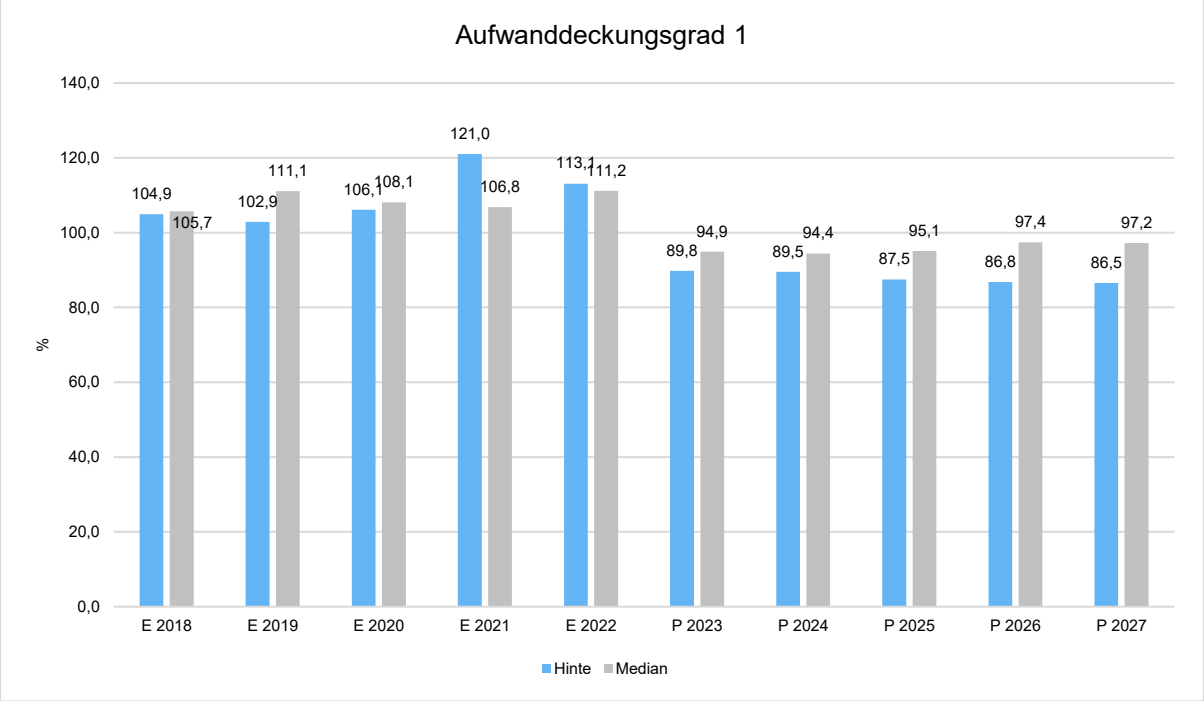
**Haushaltssicherungskonzept**
Das Haushaltssicherungskonzept wird in fortgeschriebener Fassung angewandt. Aufgrund der schlechten Haushaltslage kann jedoch längerfristig nicht von einem Haushaltsausgleich ausgegangen werden. Aufgrund der auch längerfristig schlechten Finanzlage wird eine Bedarfszuweisung beantragt.

## 7 Weitere Kennzahlen

Zur Beurteilung der finanzwirtschaftlichen Situation werden nachfolgend weitere Kennzahlen, unter anderem auch aus dem NKR-Kennzahlen-Set des Landes Niedersachsen, abgebildet:

**Aufwanddeckungsgrad 1**

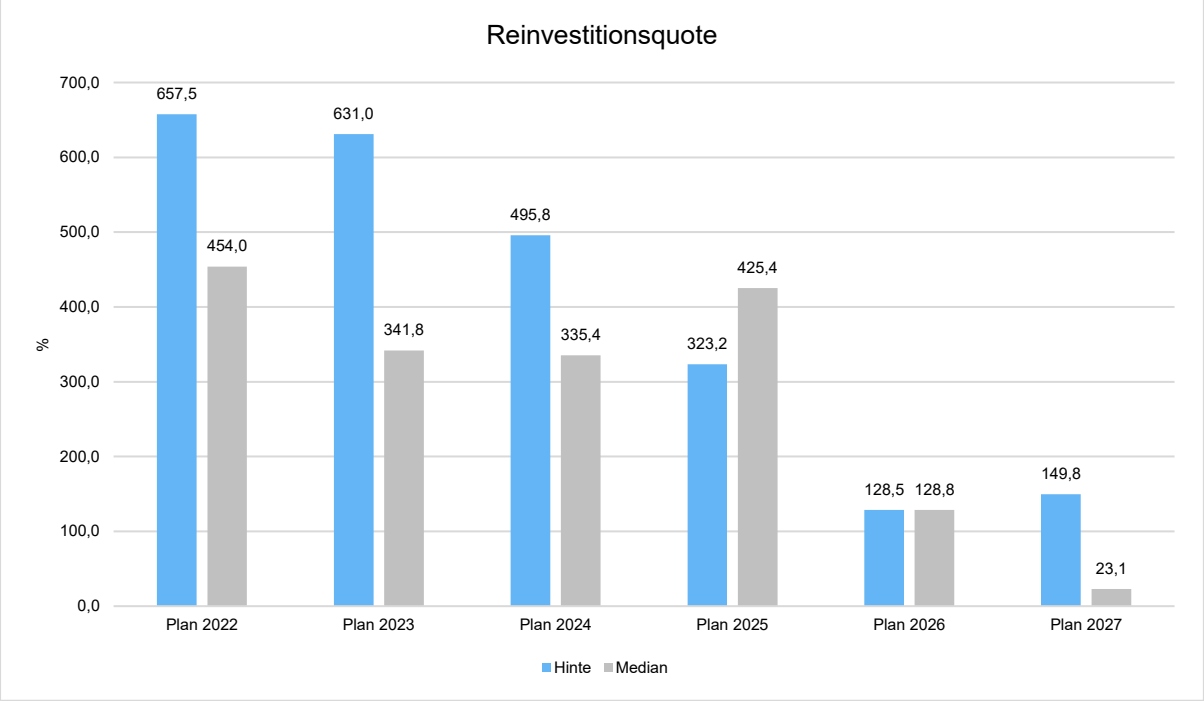
Der Aufwanddeckungsgrad 1 zeigt an, in welcher prozentualen Höhe die Gesamtaufwendungen (Summe der ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen) durch die Gesamterträge (Summe aus ordentlichen und außerordentlichen Erträgen) gedeckt werden. Langfristig ist ein Aufwanddeckungsgrad von 100% und höher anzustreben.




Die oben gezeigte Darstellung resultiert aus den Zahlungen der erhöhten Bedarfszuweisung (2018-2022). Man sieht in den Planjahren deutlich, dass hier dann eine Unterdeckung des Aufwandes vorliegt.

**Reinvestitionsquote**

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 v. H. für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 v. H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreiben verbraucht werden. Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demografische Wandel zu berücksichtigen.




Die Planzahlen zeigen auf, dass die Reinvestitionsquote der Gemeinde Hinte höher als 100 % und ebenfalls auch höher als der gewählte Median ist. Dies bedeutet, dass die Gemeinde Hinte Höhere Investitionskosten hat als die momentane Abschreibung.

# 8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

## 8.1 Bevölkerung

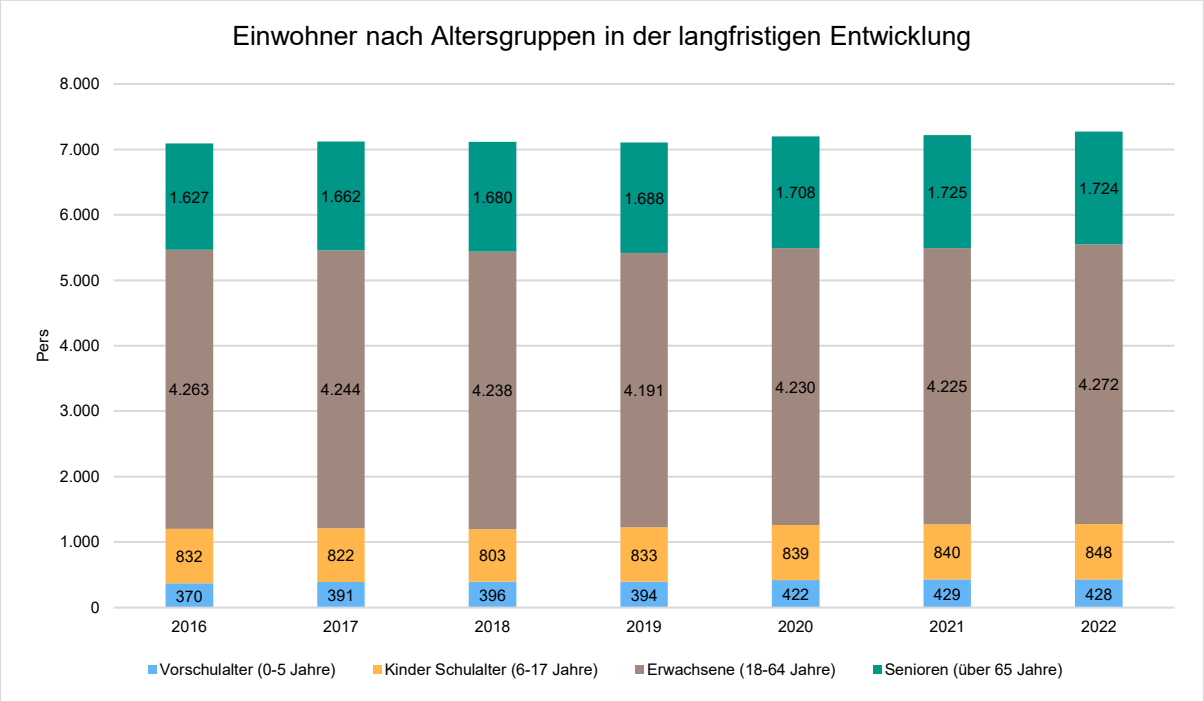
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

### Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

| | E' 2018 | E' 2019 | E' 2020 | E' 2021 | E' 2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| Einwohner | 7.117 | 7.106 | 7.199 | 7.219 | 7.272 |
| Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre) | 396 | 394 | 422 | 429 | 428 |
| davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre) | 196 | 208 | 213 | 199 | 196 |
| davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre) | 200 | 186 | 209 | 230 | 232 |
| Kinder Schulalter (6-17 Jahre) | 803 | 833 | 839 | 840 | 848 |
| Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre) | 4.238 | 4.191 | 4.230 | 4.225 | 4.272 |
| Senioren (über 65 Jahre) | 1.680 | 1.688 | 1.708 | 1.725 | 1.724 |

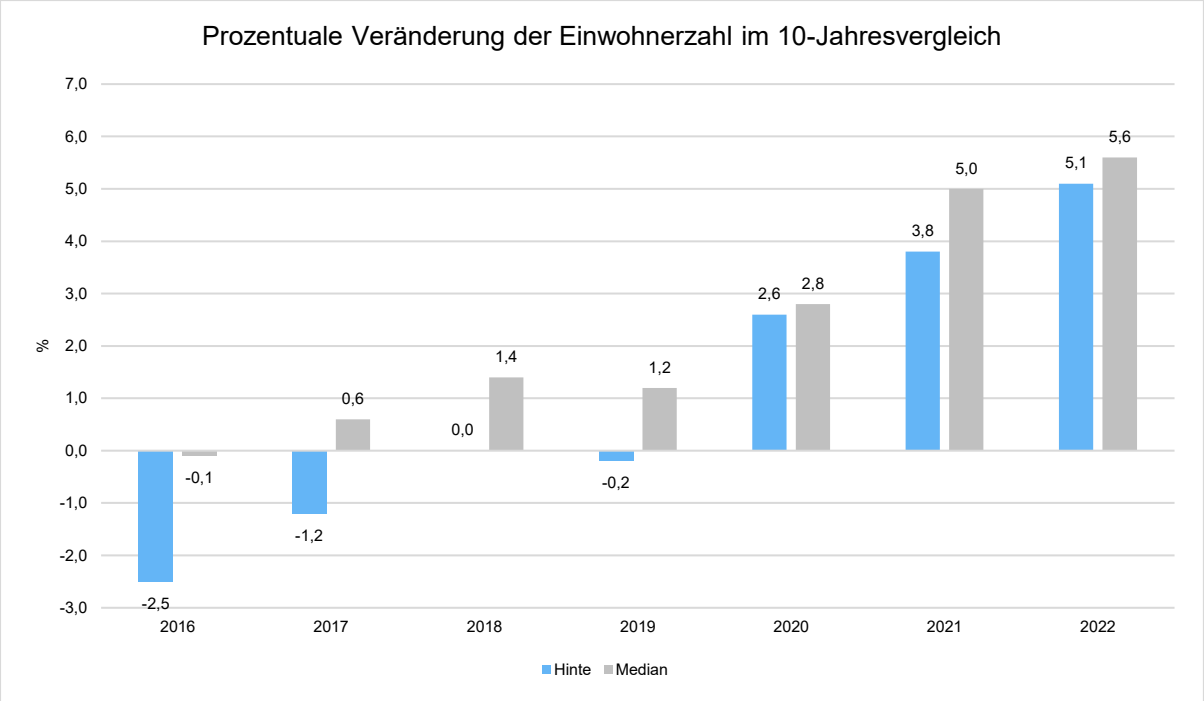
Es ist zu beobachten, dass insbesondere im frühkindlichen Bereich hier eine erhebliche Steigerung zwischen den Jahren 2019 und 2020 sich ergibt.

### Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



### Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2002).



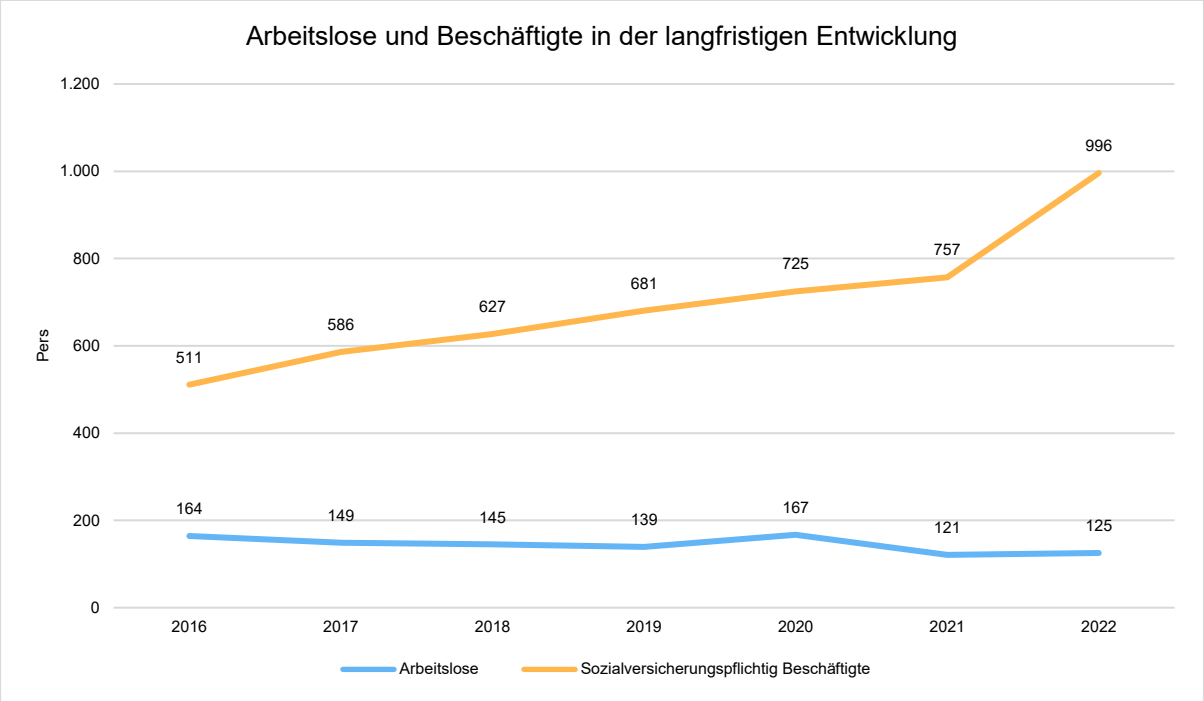

## 8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

### Arbeitslose und Beschäftigte

| | E' 2018 | E' 2019 | E' 2020 | E' 2021 | E' 2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| Arbeitslose zum 30.6. | 145 | 139 | 167 | 121 | 125 |
| davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit) | 14 | 14 | 14 | 19 | 18 |
| davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer) | 33 | 34 | 39 | 26 | 33 |
| Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort | 627 | 681 | 725 | 757 | 996 |

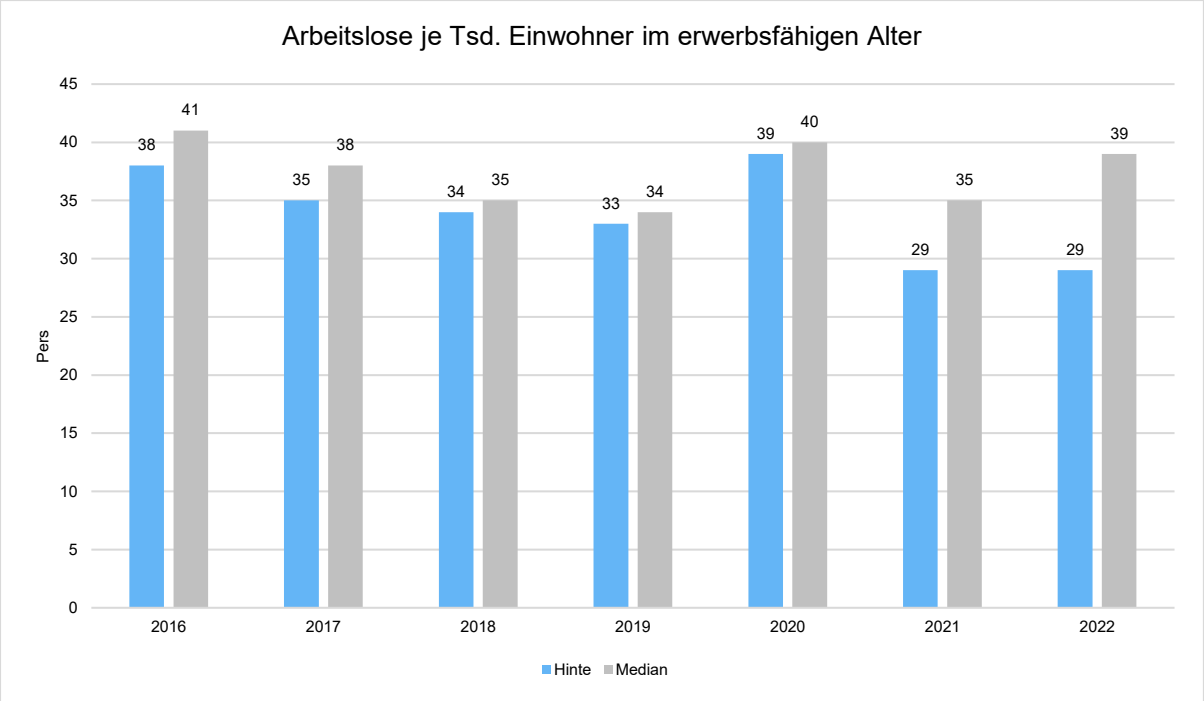
**Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung**




Es ist zu beobachten, dass immer mehr Einwohner der Gemeinde Hinte im Erwerbsfähigen Alter sich in einer sozialpflichtiger Beschäftigung befinden. Lediglich das Jahr 2020 (Corona Pandemie) stellt einen leichten Ansprung im Bereich der Arbeitslosen.

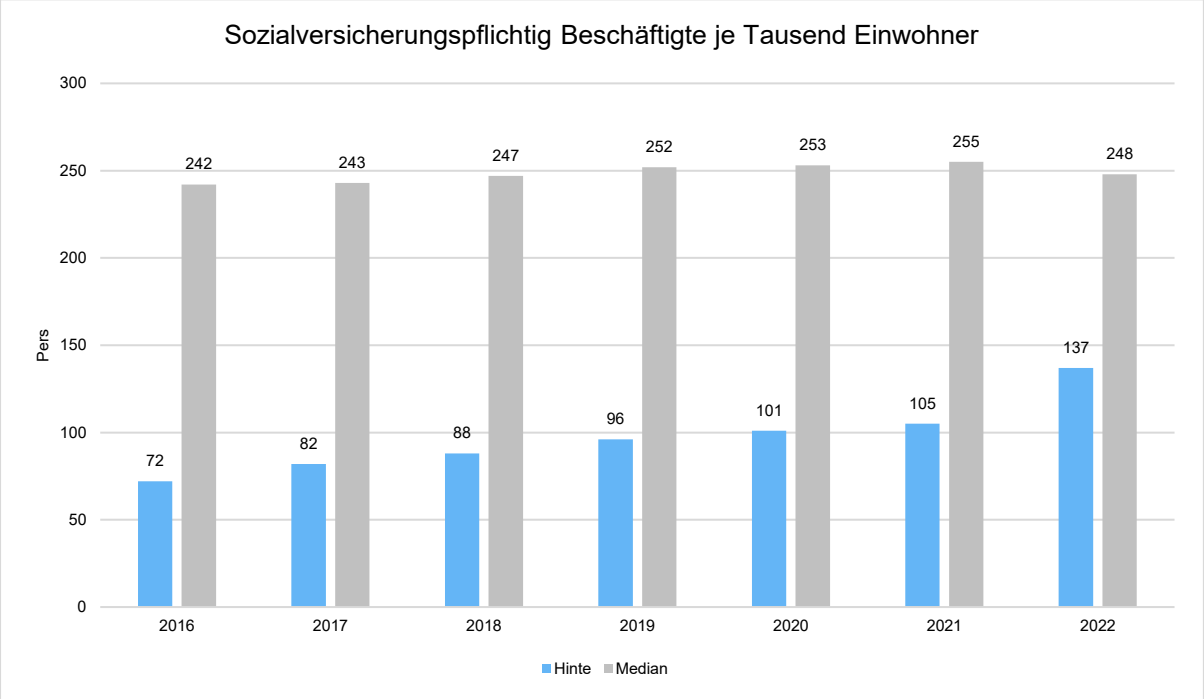
**Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter**

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



**Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner**

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



# 9 Ausblick

**Ergebnishaushalt 2024 bis 2027:**

Der sich aufgrund der Planungen 2023 ergebene Fehlbetrag des Jahres 2023 (-501.300 EUR) zeigt noch moderat die Tendenz eines Konjunktureinbruchs aufgrund der Covid-19-Pandemie. Die Planungen zum Haushalt 2024 berücksichtigen nunmehr die kurz- und mittelfristigen Auswirkungen der Pandemie auch nach dem 2. Jahr in Folge; Grundlage der angepassten Veranschlagungen sind die von den statistischen Landesämtern ermittelten Orientierungsdaten unter Beobachtung der Individualgegebenheiten vor Ort. Der sich daraus ergebene - und erwartete - Fehlbetrag in Höhe von -1.848.693 EUR beinhaltet ermittelte Abschreibungen in Höhe von 1.403.162 EUR. Mittelfristig gehen Politik und Verwaltung von einer Verschlechterung in den Folgejahren aus (2025: - 2.227.439 EUR, 2026: -2.382.020 EUR, 2027: -2.445.937 EUR) aus.

Zur Aufrechterhaltung der kommunalen Selbstverwaltung ist es dringend geboten, insbesondere den finanzschwachen Kommunen - zu denen auch die Gemeinde Hinte gehört - entsprechend zu unterstützen. Die mit 2,5 Mio. EUR veranschlagten Gewerbesteuereinnahmen beruhen auf der Tatsache, dass die angesiedelten Unternehmen, die verteilten Windkraftanlagen entsprechend der Vorjahre aufgrund ihrer Gewinn- und Verlustrechnungen ähnlich bewertet werden.

Die unter 4.3 ausgewiesenen Transferaufwendungen (u. a. "Kreisumlage") steigen in den Folgejahren deutlich an. Die für 2021 durch den Kreistag des Landkreises Aurich beschlossene Entlastung der Kommunen durch Senkung der Kreisumlage mit einem Gesamtvolumen von insgesamt 4,2 Mio. EUR wird ab 2024 nachzuzahlen sein.

**Gesamtfinanzhaushalt 2024 bis 2027:**

Der in der Vergangenheit stets umgesetzte Schuldenabbau wird ab 2023 nicht fortgesetzt werden können. Auch wenn die für 2023 prognostizierte Verschuldung -1.625.840 EUR eintritt, könnte sich per 31.12.2023 folgende Finanzsituation ergeben:

Schuldenstand 31.12.2022: - 4.762.919. EUR

Kreditaufnahmen 2024 neu 2.616.738 EUR

Gesamttilgung 2024: - 890.000 EUR

Kreditschuldenprognose 31.12.2023: 18.535.650,86 EUR

(theoretisch angenommener Schuldenhöchstbetrag)

Hierbei handelt es sich um eine planmäßige Schuldenstandprognose für 2023 aufgrund bisheriger Erfahrungen bezüglich der Umsetzung von geplanten Investitionsmaßnahmen kann davon ausgegangen werden, dass auch 2024 lfd. Investitionen nicht fristgerecht abgeschlossen oder schlussgerechnet werden können oder erst begonnen werden, wenn z. B. Einnahmen aus Grundstücksverkäufen (z. B. Gewerbegebiet Rohrwiesen II, Baulandflächen) verbucht werden und damit weitestgehend die Liquidität sichergestellt wird.

Wahrscheinlich ist es, dass ca. 75% des möglichen Kreditaufnahmevolumen von 2.616.738 EUR - somit ca. 2 Mio. EUR in Anspruch genommen werden. Die sich planerisch ergebenen Kreditaufnahmen in den Finanzplanungsjahren lassen eine deutlich steigende Verschuldung erkennen. Im Rahmen diverser Haushaltsgespräche machen deutlich, dass nur geringe Entscheidungsspielräume für die Gemeinde Hinte gegeben sind, ihre Ziele zu verwirklichen.

Gemeinde Hinte

# Haushaltsplan

2024

GEMEINDE Hinte
IN OSTFRIESLAND ZUHAUSE

# 1 Gesamthaushalt

## Ergebnisplan

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 01. - Steuern und ähnliche Abgaben | 6.604.794,60 | 6.171.000 | 6.320.000 | 6.430.000 | 6.426.000 | 6.331.000 |
| 02. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.459.655,82 | 4.917.800 | 5.387.195 | 5.469.948 | 5.537.567 | 5.577.550 |
| 03. - Auflösungserträge aus Sonderposten | -2.380,10 | 495.200 | 713.900 | 711.900 | 713.900 | 713.900 |
| 05. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 222.411,42 | 303.775 | 348.275 | 369.275 | 391.275 | 416.275 |
| 06. - privatrechtliche Entgelte | 169.938,09 | 640.700 | 637.200 | 637.200 | 637.200 | 637.200 |
| 07. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.291.965,18 | 1.432.850 | 1.512.850 | 1.548.350 | 1.593.350 | 1.634.350 |
| 08. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 1.296,84 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge | 225.191,16 | 411.060 | 393.460 | 393.460 | 409.460 | 419.460 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **14.972.873,01** | **14.374.885** | **15.315.380** | **15.562.633** | **15.711.252** | **15.732.235** |
| 13. - Personalaufwendungen | 6.228.290,95 | 6.969.700 | 7.608.400 | 7.771.900 | 7.918.800 | 7.893.200 |
| 14. - Versorgungsaufwendungen | 27.439,51 | 44.700 | 39.700 | 39.700 | 39.700 | 39.700 |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.377.156,71 | 1.754.400 | 1.798.900 | 1.726.500 | 1.725.100 | 1.763.100 |
| 16. - Abschreibungen | 2.703,37 | 1.037.215 | 1.403.162 | 1.439.162 | 1.459.162 | 1.491.662 |
| 17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 457.438,07 | 518.500 | 643.500 | 698.500 | 790.500 | 840.500 |
| 18. - Transferaufwendungen | 4.237.569,69 | 4.425.660 | 4.706.660 | 4.806.660 | 4.822.360 | 4.822.360 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 898.996,04 | 1.250.550 | 1.323.750 | 1.307.650 | 1.337.650 | 1.327.650 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **13.229.594,34** | **16.000.725** | **17.524.072** | **17.790.072** | **18.093.272** | **18.178.172** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **1.743.278,67** | **-1.625.840** | **-2.208.693** | **-2.227.439** | **-2.382.020** | **-2.445.937** |
| 22. - Außerordentliche Erträge | 2.371,29 | 0 | 360.000 | 0 | 0 | 0 |
| 23. - Außerordentliche Aufwendungen | 9.762,70 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **24. - Außerordentliches Ergebnis** | **-7.391,41** | **0** | **360.000** | **0** | **0** | **0** |
| **25. - Jahresergebnis** | **1.735.887,26** | **-1.625.840** | **-1.848.693** | **-2.227.439** | **-2.382.020** | **-2.445.937** |

## Finanzplan

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben | 6.522.905,53 | 6.171.000 | 6.320.000 | 6.425.000 | 6.426.000 | 6.331.000 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.514.000,73 | 4.917.800 | 5.387.195 | 5.469.948 | 5.537.567 | 5.577.550 |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 235.433,48 | 303.775 | 355.275 | 376.275 | 394.275 | 416.275 |
| 5. - privatrechtliche Entgelte | 173.129,30 | 640.700 | 619.200 | 619.200 | 619.200 | 627.200 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.561.925,32 | 1.432.850 | 1.518.850 | 1.554.350 | 1.599.350 | 1.634.350 |
| 7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 13.131,49 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 220.670,42 | 285.300 | 316.600 | 316.600 | 313.600 | 313.200 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **14.241.196,27** | **13.753.925** | **14.519.620** | **14.763.873** | **14.892.492** | **14.902.075** |
| 10. - Personalauszahlungen | 6.208.316,60 | 6.787.600 | 7.400.100 | 7.609.800 | 7.738.900 | 7.653.600 |
| 11. - Versorgungsauszahlungen | 26.294,00 | 48.400 | 35.200 | 35.200 | 35.200 | 35.200 |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 1.343.219,27 | 1.752.400 | 1.769.900 | 1.698.950 | 1.752.100 | 1.763.100 |
| 13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 457.909,72 | 518.500 | 645.500 | 700.500 | 790.500 | 840.500 |
| 14. - Transferauszahlungen | 4.452.290,18 | 4.425.660 | 4.707.060 | 4.807.360 | 4.822.360 | 4.822.360 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 935.812,19 | 1.242.850 | 1.319.750 | 1.280.350 | 1.304.850 | 1.327.650 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **13.423.841,96** | **14.775.410** | **15.877.510** | **16.132.160** | **16.443.910** | **16.442.410** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **817.354,31** | **-1.021.485** | **-1.357.891** | **-1.368.287** | **-1.551.418** | **-1.540.335** |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 1.109.643,79 | 1.896.800 | 3.979.514 | 2.781.775 | 944.938 | 530.800 |
| 20. - Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 200.000 | 360.000 | 0 | 0 | 0 |
| **23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.109.643,79** | **2.096.800** | **4.339.514** | **2.781.775** | **944.938** | **530.800** |
| 24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 341.074,79 | 694.500 | 574.500 | 574.500 | 574.500 | 684.500 |
| 25. - Baumaßnahmen | 2.162.546,20 | 3.948.000 | 4.616.352 | 3.865.233 | 1.104.184 | 630.000 |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 173.786,83 | 1.857.400 | 1.728.900 | 175.000 | 160.000 | 883.400 |
| 28. - aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 36.500 | 36.500 | 36.500 | 36.500 | 36.500 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.677.407,82** | **6.536.400** | **6.956.252** | **4.651.233** | **1.875.184** | **2.234.400** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **-1.567.764,03** | **-4.439.600** | **-2.616.738** | **-1.869.458** | **-930.246** | **-1.703.600** |

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-750.409,72** | **-5.461.085** | **-3.974.629** | **-3.237.745** | **-2.481.664** | **-3.243.935** |
| 33. - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 2.000.000,00 | 4.447.800 | 2.616.738 | 1.869.458 | 930.246 | 1.703.600 |
| 34. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 764.461,90 | 840.000 | 890.000 | 950.000 | 950.000 | 950.000 |
| **35. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **1.235.538,10** | **3.607.800** | **1.726.738** | **919.458** | **-19.754** | **753.600** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **485.128,38** | **-1.853.285** | **-2.247.891** | **-2.318.287** | **-2.501.418** | **-2.490.335** |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 750.283,19 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 510.857,15 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| **39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen** | **239.426,04** | **0** | **--** | **--** | **--** | **--** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **724.554,42** | **-1.853.285** | **-2.247.891** | **-2.318.287** | **-2.501.418** | **-2.490.335** |

## Wesentliche Investitionen

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Gesamthaushalt*** | ***-1.567.764,03*** | ***-4.439.600*** | ***-2.616.738*** | ***-1.869.458*** | ***-930.246*** | ***-1.703.600*** |
| 10.003 - BGA Rathaus | -2.397,85 | -5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *2.397,85* | *5.000* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| 10.005 - EDV-Gerätschaften | -7.080,50 | -35.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -35.000 |
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *7.080,50* | *35.000* | *5.000* | *5.000* | *5.000* | *35.000* |
| 10.008 - An und Verkauf von allg. Grundvermögen | -265.656,36 | -130.000 | 50.000 | -310.000 | -310.000 | -330.000 |
| *Einzahlung* | *0,00* | *200.000* | *360.000* | *0* | *0* | *0* |
| *Auszahlung* | *265.656,36* | *330.000* | *310.000* | *310.000* | *310.000* | *330.000* |
| 10.009 - Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr | 54.998,46 | -100.000 | -120.000 | 15.000 | 15.000 | -100.000 |
| *Einzahlung* | *59.174,55* | *54.000* | *40.000* | *15.000* | *15.000* | *54.000* |
| *Auszahlung* | *4.176,09* | *154.000* | *160.000* | -- | -- | *154.000* |
| 10.012 - BGA Grundschule Loppersum | -22.812,66 | -45.000 | -25.000 | -5.000 | -5.000 | -45.000 |
| *Einzahlung* | *4.224,00* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *27.036,66* | *45.000* | *25.000* | *5.000* | *5.000* | *45.000* |
| 10.014 - Baumaßnahmen an der Grundschule Hinte | -4.356,35 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *4.356,35* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| 10.015 - BGA Grundschule Hinte | -7.405,85 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -- | -5.000 |
| *Einzahlung* | *3.784,20* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *11.190,05* | *5.000* | *5.000* | *5.000* | -- | *5.000* |
| 10.020 - Rückflüsse Kreisschulbaukasse | 26.815,21 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| *Einzahlung* | *26.815,21* | *26.800* | *26.800* | *26.800* | *26.800* | *26.800* |
| *Auszahlung* | *0,00* | *26.500* | *26.500* | *26.500* | *26.500* | *26.500* |
| 10.024 - BGA Kindergarten Hinte | -25.682,24 | -17.500 | -57.500 | -7.500 | -7.500 | -17.500 |
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *25.682,24* | *17.500* | *57.500* | *7.500* | *7.500* | *17.500* |
| 10.026 - BGA Kindergarten Loppersum | 343,47 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| *Einzahlung* | *2.500,00* | -- | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *2.156,53* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| 10.028 - Ersatz und Neuerr. von Spielgeräten Kinderspielpl. | 0,00 | -25.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *25.000* | *20.000* | *20.000* | *20.000* | *20.000* |
| 10.030 - Zuschüsse für investive Maßnahmen Vereine | 0,00 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *10.000* | *10.000* | *10.000* | *10.000* | *10.000* |
| 10.055 - Maschinen Bauhof | -22.999,00 | 0 | -- | -- | -- | -- |

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *22.999,00* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| 10.057 - BGA Bauhof | 0,00 | -5.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *5.000* | *4.000* | *4.000* | *4.000* | *4.000* |
| 10.064 - Bauliche Maßnahmen Bauhofgebäude | -7.184,72 | -5.000 | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *7.184,72* | *5.000* | -- | -- | -- | -- |
| 11.001 - EDV-Lizenzen | -49.068,30 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *49.068,30* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| 11.004 - BGA Dreifachsporthalle | 0,00 | -4.000 | 0 | 0 | 0 | -3.500 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *4.000* | *0* | *0* | *0* | *3.500* |
| 13.005 - Fahrzeugbeschaffung Feuerwehren | -6.913,85 | -90.000 | -90.000 | 0 | 0 | -90.000 |
| *Einzahlung* | *0,00* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *Auszahlung* | *6.913,85* | *90.000* | *90.000* | -- | -- | *90.000* |
| 14.004 - Modernisierung EDV | -3.586,66 | -65.000 | -40.000 | -20.000 | -10.000 | -20.000 |
| *Auszahlung* | *3.586,66* | *65.000* | *40.000* | *20.000* | *10.000* | *20.000* |
| 14.005 - Anschaffung Upgrade für ALKIS-Software | 0,00 | -5.000 | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *0,00* | *5.000* | -- | -- | -- | -- |
| 15.002 - Tiefbrunnen Feuerwehrhaus Cirkwehrum | 0,00 | -25.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -25.000 |
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *0,00* | *25.000* | *5.000* | *5.000* | *5.000* | *25.000* |
| 15.004 - Anlage Urnenfeld Neuer Friedhof Hinte | 0,00 | -5.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *5.000* | *10.000* | *10.000* | *10.000* | *10.000* |
| 15.011 - Straßenausbauprogramm | -159.931,37 | -220.000 | -190.000 | -190.000 | -190.000 | -220.000 |
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *159.931,37* | *220.000* | *190.000* | *190.000* | *190.000* | *220.000* |
| 15.013 - Sanierung Brücke Suurhuser Tief | 0,00 | -100.000 | -120.000 | -120.000 | 0 | 0 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *100.000* | *120.000* | *120.000* | *0* | *0* |
| 15.020 - Baumaßnahmen Rathaus | -2.590,62 | -15.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| *Auszahlung* | *2.590,62* | *15.000* | *5.000* | *5.000* | *5.000* | *5.000* |
| 16.007 - Anbau Kinderkrippe Kita Loppersum | -899,00 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *899,00* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| 16.010 - Bau Fahrzeughalle Feuerwehr Osterhusen | -66.261,94 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *66.261,94* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| 17.001 - Projekt Sportzentrum Bleskeweg | -10.506,42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *10.506,42* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 17.003 - Funktionsanlage Bleskeweg | -17.952,93 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *17.952,93* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| 18.005 - BGA Kindergarten Osterhusen | 0,00 | -5.000 | -30.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *5.000* | *30.000* | *5.000* | *5.000* | *5.000* |
| 18.007 - BGA Kindergarten Loppersum | 0,00 | -15.000 | -25.000 | -5.000 | -5.000 | -15.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *15.000* | *25.000* | *5.000* | *5.000* | *15.000* |
| 18.008 - Umgestaltung Schulzentrum Hinte | -372,76 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | -10.000 |
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *372,76* | *10.000* | *0* | *0* | *0* | *10.000* |
| 18.012 - Sanierung Dreifach-Sporthalle Hinte | 0,00 | -425.000 | -363.838 | -410.058 | -151.046 | 0 |
| *Einzahlung* | *0,00* | *675.000* | *1.691.514* | *1.230.175* | *453.138* | *0* |
| *Auszahlung* | *0,00* | *1.100.000* | *2.055.352* | *1.640.233* | *604.184* | *0* |
| 19.001 - BGA IGS | 0,00 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *10.000* | *10.000* | *10.000* | *10.000* | *10.000* |
| 19.005 - Notstromaggregate Katastrophenschutz | 0,00 | -30.000 | -30.000 | -- | -- | -30.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *30.000* | *30.000* | -- | -- | *30.000* |
| 19.014 - Artenvielfalt, Potenzialanalyse | 0,00 | -5.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *0,00* | *5.000* | *1.000* | *1.000* | *1.000* | *1.000* |
| 19.016 - Radweg Hinte Osterhusen Beteiligung | 0,00 | -120.000 | -120.000 | -120.000 | 0 | 0 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *120.000* | *120.000* | *120.000* | *0* | *0* |
| 19.017 - Ladesäule E-Mobility | -4.018,44 | -4.500 | -4.500 | -4.500 | -4.500 | -4.500 |
| *Auszahlung* | *4.018,44* | *4.500* | *4.500* | *4.500* | *4.500* | *4.500* |
| 19.020 - Anbau Jugendraum FW Loppersum | -18.881,66 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *18.881,66* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| 19.021 - Repowering Aufstellung eigener Anlagen | -37.684,92 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *37.684,92* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| 20.004 - Neubau Kita Westerhusen | -605.764,49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | *925.947,09* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *1.531.711,58* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| 20.005 - Brückensanierung | 0,00 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *50.000* | *50.000* | *50.000* | *50.000* | *50.000* |
| 20.010 - Brücke Süderriede | -88.739,69 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *88.739,69* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| 20.012 - Sanierung Mühle Hinte | 0,00 | 0 | -17.000 | 0 | 0 | 0 |

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Einzahlung* | *0,00* | *0* | *35.000* | *0* | *0* | *0* |
| *Auszahlung* | *0,00* | *0* | *52.000* | *0* | *0* | *0* |
| 20.013 - Digitalpackt GS Hinte | 29.305,82 | -10.000 | -10.000 | -5.000 | -5.000 | -10.000 |
| *Einzahlung* | *40.403,03* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *11.097,21* | *10.000* | *10.000* | *5.000* | *5.000* | *10.000* |
| 20.014 - Digitalpackt GS Loppersum | 46.366,14 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| *Einzahlung* | *46.795,71* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *429,57* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| 20.016 - Dorfentwicklungsplanung | -795,05 | -50.000 | 25.500 | 25.500 | 25.500 | 25.500 |
| *Einzahlung* | *0,00* | *50.000* | *50.000* | *50.000* | *50.000* | *50.000* |
| *Auszahlung* | *795,05* | *100.000* | *24.500* | *24.500* | *24.500* | *24.500* |
| 21.001 - Doppelgarage FW Loppersum | 0,00 | -40.000 | 0 | 0 | -- | -40.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *40.000* | *0* | *0* | -- | *40.000* |
| 21.002 - Wohnmobilstellplatz Hinte | 0,00 | -120.000 | 0 | 0 | 0 | -120.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *120.000* | *0* | *0* | *0* | *120.000* |
| 21.003 - Konzepterstellung Tourismusentwicklung Hinte | -10.115,00 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *10.115,00* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| 21.004 - Projekt Ärzteversorgung | 0,00 | -10.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *10.000* | *2.000* | *2.000* | *2.000* | *2.000* |
| 21.005 - Anbau Ausgabeküche GS Hinte | -274.999,79 | -65.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | -- | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *274.999,79* | *65.000* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| 22.001 - Be- und Entlüftungsanlagen GS Hinte | -275,79 | -84.000 | -84.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | *0,00* | *336.000* | *336.000* | *0* | *0* | *0* |
| *Auszahlung* | *275,79* | *420.000* | *420.000* | *0* | *0* | *0* |
| 22.002 - Be- und Entlüftungsanlagen GS Loppersum | -275,78 | -77.000 | -92.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | *0,00* | *308.000* | *308.000* | *0* | *0* | *0* |
| *Auszahlung* | *275,78* | *385.000* | *400.000* | *0* | *0* | *0* |
| 22.004 - Telefonanlage Kita Hinte | 0,00 | -20.000 | -20.000 | -- | -- | -20.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *20.000* | *20.000* | -- | -- | *20.000* |
| 22.006 - Umsetzung Brandschutzkonzept allgm. | 0,00 | -65.000 | -40.000 | -25.000 | -25.000 | -65.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *65.000* | *40.000* | *25.000* | *25.000* | *65.000* |
| 22.008 - Hochleistungssirenen allgm. | 0,00 | -135.900 | -135.900 | -- | -- | -135.900 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *135.900* | *135.900* | -- | -- | *135.900* |
| 22.010 - BGA Turnhalle Grundschule Loppersum | 0,00 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *3.000* | *3.000* | *3.000* | *3.000* | *3.000* |
| 22.011 - BGA Kindergarten Westerhusen | 0,00 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *5.000* | *5.000* | *5.000* | *5.000* | *5.000* |

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 22.012 - Bleskeweg Tartanbahn | 0,00 | -150.000 | -100.000 | -100.000 | -100.000 | -100.000 |
| *Einzahlung* | *0,00* | *400.000* | *400.000* | *400.000* | *400.000* | *400.000* |
| *Auszahlung* | *0,00* | *550.000* | *500.000* | *500.000* | *500.000* | *500.000* |
| 22.013 - Sanierung Sielweg | -383,14 | -1.800.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | *0,00* | *0* | -- | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *383,14* | *1.800.000* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| 23.001 - BGA Turnhalle Hinte | 0,00 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *3.000* | *3.000* | *3.000* | *3.000* | *3.000* |
| 23.002 - BGA Ordnungsamt, Melde-amt, Standesamt | 0,00 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *10.000* | *10.000* | *10.000* | *10.000* | *10.000* |
| 23.003 - BGA Katastrophenschutz | 0,00 | -150.000 | -20.000 | -10.000 | -10.000 | -150.000 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *150.000* | *20.000* | *10.000* | *10.000* | *150.000* |
| 23.004 - Errichtung Jugendplatz | 0,00 | -8.000 | 15.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | *0,00* | *35.000* | *35.000* | *0* | *0* | *0* |
| *Auszahlung* | *0,00* | *43.000* | *20.000* | *0* | *0* | *0* |
| 23.005 - Burgmauer Groß-Midlum | 0,00 | -28.000 | 0 | -13.000 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | *0,00* | *12.000* | *0* | *37.000* | *0* | *0* |
| *Auszahlung* | *0,00* | *40.000* | *0* | *50.000* | *0* | *0* |
| 23.006 - Sanitärcontainer | 0,00 | -20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Auszahlung* | *0,00* | *20.000* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| 24.001 - Sanierung Krummerweg | 0,00 | -- | -370.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | *0,00* | -- | *770.000* | *0* | *0* | *0* |
| *Auszahlung* | *0,00* | -- | *1.140.000* | *0* | *0* | *0* |
| 24.002 - DGH  Cirkwehrum | 0,00 | -- | -26.600 | -136.400 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | *0,00* | -- | *106.400* | *393.600* | *0* | *0* |
| *Auszahlung* | *0,00* | -- | *133.000* | *530.000* | *0* | *0* |
| 24.003 - Dorfplatz Groß Midlum - Dorfentwicklung - | 0,00 | -- | -8.000 | -32.000 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | *0,00* | -- | *32.000* | *128.000* | *0* | *0* |
| *Auszahlung* | *0,00* | -- | *40.000* | *160.000* | *0* | *0* |
| 24.004 - Alte Schule Loppersum - Dorfentwicklung - | 0,00 | -- | -37.200 | -243.800 | 0 | 0 |
| *Einzahlung* | *0,00* | -- | *148.800* | *501.200* | *0* | *0* |
| *Auszahlung* | *0,00* | -- | *186.000* | *745.000* | *0* | *0* |
| 24.005 - Kommunale Wärmeplanung | 0,00 | -- | -110.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Auszahlung* | *0,00* | -- | *110.000* | *0* | *0* | *0* |
| 24.006 - Digitalisierung Kitas | 0,00 | -- | -8.000 | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *0,00* | -- | *8.000* | -- | -- | -- |
| 24.007 - MensaMax für Kitas | 0,00 | -- | -10.000 | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *0,00* | -- | *10.000* | -- | -- | -- |
| 24.008 - Lizenz OWI | 0,00 | -- | -5.000 | -- | -- | -- |
| *Auszahlung* | *0,00* | -- | *5.000* | -- | -- | -- |
| 24.009 - Zuschuss Kiga Suurhusen Erweiterung | -- | -- | -250.000 | 0 | 0 | 0 |

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Auszahlung* | -- | -- | *250.000* | *0* | *0* | *0* |

## Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

| | VE 2025 | VE 2026 | VE 2027 | Summe VEs |
|---|---|---|---|---|
| ***Gesamthaushalt*** | ***-1.540.000*** | ***-1.590.000*** | ***-700.000*** | ***-3.830.000*** |
| 15.013 - Sanierung Brücke Suurhuser Tief | -20.000 | -20.000 | -- | -40.000 |
| 18.012 - Sanierung Dreifach-Sporthalle Hinte | -1.100.000 | -1.350.000 | -700.000 | -3.150.000 |
| 19.016 - Radweg Hinte Osterhusen Beteiligung | -120.000 | -120.000 | -- | -240.000 |
| 20.016 - Dorfentwicklungsplanung | -300.000 | -100.000 | -- | -400.000 |

## Querschnitt Ergebnishaushalt

| | Plan 2024 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwendungen | **Ordentliches Ergebnis** | Außerordentliche Erträge | **Außerordentliches Ergebnis** | **Jahresergebnis** |
| ***GH - Gesamthaushalt*** | ***15.315.380*** | ***17.524.072*** | ***-2.208.693*** | ***360.000*** | ***360.000*** | ***-1.848.693*** |
| *1 - Geschäftsbereich I* | *14.430.720* | *14.771.147* | *-340.428* | -- | -- | *-340.428* |
| *10 - Team Innerer Dienst* | *74.000* | *1.535.865* | *-1.461.865* | -- | -- | *-1.461.865* |
| 11101 - Verwaltungsleitung | 74.000 | 341.150 | **-267.150** | -- | **--** | **-267.150** |
| 11102 - Innere Verwaltungsangelegenheiten | -- | 757.550 | **-757.550** | -- | **--** | **-757.550** |
| 11107 - Einrichtungen für die gesamte Verwaltung | -- | 50.800 | **-50.800** | -- | **--** | **-50.800** |
| 11108 - Elektronisch Datenverarbeitungsanlage | -- | 386.365 | **-386.365** | -- | **--** | **-386.365** |
| *20 - Team Finanzen* | *10.137.500* | *5.482.123* | *4.655.377* | -- | -- | *4.655.377* |
| 11103 - Finanzverwaltung | 17.000 | 329.800 | **-312.800** | -- | **--** | **-312.800** |
| 11104 - Gemeindekasse | 7.100 | 106.400 | **-99.300** | -- | **--** | **-99.300** |
| 53101 - Elektrizitätsversorgung | 230.000 | -- | **230.000** | -- | **--** | **230.000** |
| 53201 - Gasversorgung | 35.000 | 5.000 | **30.000** | -- | **--** | **30.000** |
| 57101 - Wirtschaftsförderung | 5.300 | 600 | **4.700** | -- | **--** | **4.700** |
| 57304 - Beteiligung Kommunale GmbH | 120.000 | -- | **120.000** | -- | **--** | **120.000** |
| 57501 - Förderung des Fremdenverkehrs | -- | 27.323 | **-27.323** | -- | **--** | **-27.323** |
| 61101 - Allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Gemeindesteuern | 9.719.600 | 4.370.000 | **5.349.600** | -- | **--** | **5.349.600** |
| 61201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 3.500 | 643.000 | **-639.500** | -- | **--** | **-639.500** |
| *30 - Team Bürgerservice, Bildung und Familie* | *4.219.220* | *7.753.159* | *-3.533.940* | -- | -- | *-3.533.940* |
| 12101 - Wahlen und Statistiken | -- | 15.000 | **-15.000** | -- | **--** | **-15.000** |
| 12201 - Ordnungsaufgaben | 24.775 | 269.250 | **-244.475** | -- | **--** | **-244.475** |
| 12202 - Melde- und Personenstandswesen | 55.000 | 258.600 | **-203.600** | -- | **--** | **-203.600** |
| 12601 - Brandschutz | 108.900 | 477.210 | **-368.310** | -- | **--** | **-368.310** |
| 12801 - Gemeinkosten Katastrophenschutz | -- | 1.000 | **-1.000** | -- | **--** | **-1.000** |

| | Plan 2024 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwendungen | **Ordentliches Ergebnis** | Außerordentliche Erträge | **Außerordentliches Ergebnis** | **Jahresergebnis** |
| 21101 - Betrieb der Grundschule Loppersum | 50.900 | 500.300 | **-449.400** | -- | **--** | **-449.400** |
| 21102 - Betrieb der Grundschule Hinte | 30.500 | 254.000 | **-223.500** | -- | **--** | **-223.500** |
| 21601 - Betrieb der Haupt- und Realschule Hinte | 49.500 | 75.300 | **-25.800** | -- | **--** | **-25.800** |
| 21801 - Betrieb der IGS Hinte | 300.500 | 552.300 | **-251.800** | -- | **--** | **-251.800** |
| 24301 - Übrige schulische Aufgaben | 10.000 | 343.500 | **-333.500** | -- | **--** | **-333.500** |
| 24401 - Kreisschulbaukasse | 26.000 | 1.800 | **24.200** | -- | **--** | **24.200** |
| 27301 - Sparchkurse | -- | 500 | **-500** | -- | **--** | **-500** |
| 28101 - Heimat- und Kulturpflege | 9.600 | 34.804 | **-25.204** | -- | **--** | **-25.204** |
| 29101 - Förderung der Kirchengemeinden | -- | 3.500 | **-3.500** | -- | **--** | **-3.500** |
| 31510 - Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen) | -- | 127.700 | **-127.700** | -- | **--** | **-127.700** |
| 31551 - Betreuung von Flüchtlingen | 500 | 154.700 | **-154.200** | -- | **--** | **-154.200** |
| 36201 - Förderung von Jugendveranstaltungen/Ferienprogramm | -- | 9.300 | **-9.300** | -- | **--** | **-9.300** |
| 36501 - Betrieb des Kindergartens Hinte | 1.618.795 | 1.859.800 | **-241.005** | -- | **--** | **-241.005** |
| 36502 - Betrieb des Kindergartens Loppersum | 763.125 | 1.023.700 | **-260.575** | -- | **--** | **-260.575** |
| 36503 - Betrieb der kirchlichen Kindergärten | 21.700 | 145.300 | **-123.600** | -- | **--** | **-123.600** |
| 36504 - Betrieb des Kindergartens Osterhuser Straße | 554.787 | 652.300 | **-97.513** | -- | **--** | **-97.513** |
| 36505 - Kindergarten VW-Werk | -- | 20.000 | **-20.000** | -- | **--** | **-20.000** |
| 36506 - Betrieb des Kindergartens Westerhusen | 498.938 | 841.100 | **-342.163** | -- | **--** | **-342.163** |
| 36751 - Betrieb Eltern- und Familienberatung | -- | 6.500 | **-6.500** | -- | **--** | **-6.500** |
| 42101 - Förderung des Sports | -- | 24.400 | **-24.400** | -- | **--** | **-24.400** |
| 55301 - Betrieb der Friedhöfe | 87.400 | 75.200 | **12.200** | -- | **--** | **12.200** |
| 55302 - Betrieb der Leichenhallen | 7.200 | 24.395 | **-17.195** | -- | **--** | **-17.195** |
| 57302 - Betrieb des Marktplatzes Hinte | 1.100 | 1.700 | **-600** | -- | **--** | **-600** |
| *2 - Geschäftsbereich II* | *884.660* | *2.752.925* | *-1.868.265* | *360.000* | *360.000* | *-1.508.265* |

| | Plan 2024 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwendungen | **Ordentliches Ergebnis** | Außerordentliche Erträge | **Außerordentliches Ergebnis** | **Jahresergebnis** |
| *40 - Team Gemeindeentwicklung* | *412.260* | *1.375.925* | *-963.665* | -- | -- | *-963.665* |
| 51101 - Aufstellung von Bauleitplänen | -- | 40.000 | **-40.000** | -- | **--** | **-40.000** |
| 51102 - Dorferneuerungsmaßnahmen | 7.300 | 15.800 | **-8.500** | -- | **--** | **-8.500** |
| 52101 - Allgemeine Bauverwaltung | 28.060 | 436.300 | **-408.240** | -- | **--** | **-408.240** |
| 52201 - Wohnbebauung | -- | 800 | **-800** | -- | **--** | **-800** |
| 53501 - Breitbandversorgung | -- | 25 | **-25** | -- | **--** | **-25** |
| 53801 - Betrieb der Entwässerung | 13.000 | 92.700 | **-79.700** | -- | **--** | **-79.700** |
| 54101 - Straßen, Wege, Plätze und Brücken | 345.100 | 692.000 | **-346.900** | -- | **--** | **-346.900** |
| 54201 - Ortsumgehungen, Ortsdurchfahrten in Kreisträgerschaft | -- | 2.400 | **-2.400** | -- | **--** | **-2.400** |
| 54501 - Betrieb der Straßenbeleuchtung | 18.100 | 88.700 | **-70.600** | -- | **--** | **-70.600** |
| 55101 - Pflege der öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen | 400 | 7.200 | **-6.800** | -- | **--** | **-6.800** |
| 55501 - Land- und Forstwirtschaft | 300 | -- | **300** | -- | **--** | **300** |
| *50 - Team Allgemeine Bauverwaltung und Gebäudemanagement* | *472.400* | *1.377.000* | *-904.600* | *360.000* | *360.000* | *-544.600* |
| 11106 - Liegenschaftsverwaltung | 437.100 | 69.600 | **367.500** | 360.000 | **360.000** | **727.500** |
| 36601 - Kinderspielplätze | -- | 44.800 | **-44.800** | -- | **--** | **-44.800** |
| 42401 - Betrieb der Außensportanlagen | 2.900 | 73.800 | **-70.900** | -- | **--** | **-70.900** |
| 42402 - Betrieb der Dreifachsporthalle | 27.000 | 192.700 | **-165.700** | -- | **--** | **-165.700** |
| 57301 - Betrieb des Bauhofes | -- | 926.800 | **-926.800** | -- | **--** | **-926.800** |
| 57303 - Betrieb der Dorfgemeinschaftshäuser | 5.400 | 20.200 | **-14.800** | -- | **--** | **-14.800** |
| 57305 - Betrieb Bürgerhaus Osterhuser Straße | -- | 49.100 | **-49.100** | -- | **--** | **-49.100** |

## Querschnitt Finanzhaushalt

| | Plan 2024 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) |
| ***GH - Gesamthaushalt*** | ***14.519.620*** | ***15.877.510*** | ***-1.357.891*** | ***4.339.514*** | ***6.956.252*** | ***-2.616.738*** | ***2.616.738*** | ***890.000*** | ***1.726.738*** |
| *1 - Geschäftsbereich I* | *14.074.620* | *13.883.110* | *191.510* | *780.800* | *1.952.400* | *-1.171.600* | *2.616.738* | *890.000* | *1.726.738* |
| *10 - Team Innerer Dienst* | -- | *1.341.500* | *-1.341.500* | -- | *50.000* | *-50.000* | -- | -- | -- |
| 11101 - Verwaltungsleitung | -- | 232.150 | -232.150 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 11102 - Innere Verwaltungsangelegenheiten | -- | 728.650 | -728.650 | -- | 5.000 | -5.000 | -- | -- | -- |
| 11107 - Einrichtungen für die gesamte Verwaltung | -- | 51.200 | -51.200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 11108 - Elektronisch Datenverarbeitungsanlage | -- | 329.500 | -329.500 | -- | 45.000 | -45.000 | -- | -- | -- |
| *20 - Team Finanzen* | *10.046.100* | *5.428.200* | *4.617.900* | -- | *6.500* | *-6.500* | *2.616.738* | *890.000* | *1.726.738* |
| 11103 - Finanzverwaltung | 17.000 | 272.200 | -255.200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 11104 - Gemeindekasse | 10.100 | 107.900 | -97.800 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 53101 - Elektrizitätsversorgung | 250.000 | -- | 250.000 | -- | 4.500 | -4.500 | -- | -- | -- |
| 53201 - Gasversorgung | 35.000 | 5.000 | 30.000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 57101 - Wirtschaftsförderung | -- | 500 | -500 | -- | 2.000 | -2.000 | -- | -- | -- |
| 57304 - Beteiligung Kommunale GmbH | 120.000 | -- | 120.000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 57501 - Förderung des Fremdenverkehrs | -- | 27.600 | -27.600 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 61101 - Allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Gemeindesteuern | 9.610.500 | 4.370.000 | 5.240.500 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 61201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 3.500 | 645.000 | -641.500 | -- | -- | -- | 2.616.738 | 890.000 | 1.726.738 |

| | Plan 2024 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) |
| *30 - Team Bürgerservice, Bildung und Familie* | *4.028.520* | *7.113.410* | *-3.084.891* | *780.800* | *1.895.900* | *-1.115.100* | -- | -- | -- |
| 12101 - Wahlen und Statistiken | 6.000 | 15.000 | -9.000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12201 - Ordnungsaufgaben | 24.775 | 257.750 | -232.975 | -- | 5.000 | -5.000 | -- | -- | -- |
| 12202 - Melde- und Personenstandswesen | 55.000 | 257.600 | -202.600 | -- | 10.000 | -10.000 | -- | -- | -- |
| 12601 - Brandschutz | 80.900 | 333.510 | -252.610 | 40.000 | 430.900 | -390.900 | -- | -- | -- |
| 12801 - Gemeinkosten Katastrophenschutz | -- | -- | -- | -- | 50.000 | -50.000 | -- | -- | -- |
| 21101 - Betrieb der Grundschule Loppersum | 20.600 | 370.700 | -350.100 | 308.000 | 428.000 | -120.000 | -- | -- | -- |
| 21102 - Betrieb der Grundschule Hinte | 7.100 | 187.100 | -180.000 | 336.000 | 438.000 | -102.000 | -- | -- | -- |
| 21801 - Betrieb der IGS Hinte | 300.500 | 552.900 | -252.400 | -- | 10.000 | -10.000 | -- | -- | -- |
| 24301 - Übrige schulische Aufgaben | 10.000 | 316.500 | -306.500 | -- | 18.000 | -18.000 | -- | -- | -- |
| 24401 - Kreisschulbaukasse | -- | -- | -- | 26.800 | 26.500 | 300 | -- | -- | -- |
| 27301 - Sparchkurse | -- | 500 | -500 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 28101 - Heimat- und Kulturpflege | 100 | 17.900 | -17.800 | 35.000 | 52.000 | -17.000 | -- | -- | -- |
| 31510 - Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen) | -- | 123.000 | -123.000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 31551 - Betreuung von Flüchtlingen | 500 | 153.600 | -153.100 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 36201 - Förderung von Jugendveranstaltungen/Ferienprogramm | -- | 9.300 | -9.300 | 35.000 | 20.000 | 15.000 | -- | -- | -- |
| 36501 - Betrieb des Kindergartens Hinte | 1.611.695 | 1.814.500 | -202.805 | -- | 77.500 | -77.500 | -- | -- | -- |
| 36502 - Betrieb des Kindergartens Loppersum | 754.325 | 988.900 | -234.575 | -- | 25.000 | -25.000 | -- | -- | -- |

| | Plan 2024 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) |
| 36503 - Betrieb der kirchlichen Kindergärten | 17.600 | 140.000 | -122.400 | -- | 250.000 | -250.000 | -- | -- | -- |
| 36504 - Betrieb des Kindergartens Osterhuser Straße | 539.787 | 621.600 | -81.813 | -- | 30.000 | -30.000 | -- | -- | -- |
| 36505 - Kindergarten VW-Werk | -- | 20.000 | -20.000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 36506 - Betrieb des Kindergartens Westerhusen | 498.938 | 808.700 | -309.763 | -- | 5.000 | -5.000 | -- | -- | -- |
| 36751 - Betrieb Eltern- und Familienberatung | -- | 6.500 | -6.500 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 42101 - Förderung des Sports | -- | 20.000 | -20.000 | -- | 10.000 | -10.000 | -- | -- | -- |
| 55301 - Betrieb der Friedhöfe | 94.400 | 74.700 | 19.700 | -- | 10.000 | -10.000 | -- | -- | -- |
| 55302 - Betrieb der Leichenhallen | 5.200 | 21.450 | -16.250 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 57302 - Betrieb des Marktplatzes Hinte | 1.100 | 1.700 | -600 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| *2 - Geschäftsbereich II* | *445.000* | *1.994.400* | *-1.549.400* | *3.558.714* | *5.003.852* | *-1.445.138* | -- | -- | -- |
| *40 - Team Gemeindeentwicklung* | *2.100* | *811.700* | *-809.600* | *1.107.200* | *2.114.500* | *-1.007.300* | -- | -- | -- |
| 51101 - Aufstellung von Bauleitplänen | -- | 40.000 | -40.000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 52101 - Allgemeine Bauverwaltung | 1.800 | 429.600 | -427.800 | 337.200 | 494.500 | -157.300 | -- | -- | -- |
| 53801 - Betrieb der Entwässerung | -- | 75.000 | -75.000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 54101 - Straßen, Wege, Plätze und Brücken | 200 | 187.000 | -186.800 | 770.000 | 1.620.000 | -850.000 | -- | -- | -- |
| 54501 - Betrieb der Straßenbeleuchtung | 100 | 75.000 | -74.900 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 55101 - Pflege der öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen | -- | 5.100 | -5.100 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| *50 - Team Allgemeine Bauverwaltung und Gebäudemanagement* | *442.900* | *1.182.700* | *-739.800* | *2.451.514* | *2.889.352* | *-437.838* | -- | -- | -- |

| | Plan 2024 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) |
| 11106 - Liegenschaftsverwaltung | 436.800 | 49.000 | 387.800 | 360.000 | 310.000 | 50.000 | -- | -- | -- |
| 36601 - Kinderspielplätze | -- | 30.000 | -30.000 | -- | 20.000 | -20.000 | -- | -- | -- |
| 42401 - Betrieb der Außensportanlagen | -- | 42.500 | -42.500 | 400.000 | 500.000 | -100.000 | -- | -- | -- |
| 42402 - Betrieb der Dreifachsporthalle | 1.000 | 145.200 | -144.200 | 1.691.514 | 2.055.352 | -363.838 | -- | -- | -- |
| 57301 - Betrieb des Bauhofes | -- | 854.300 | -854.300 | -- | 4.000 | -4.000 | -- | -- | -- |
| 57303 - Betrieb der Dorfgemeinschaftshäuser | 5.100 | 19.100 | -14.000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 57305 - Betrieb Bürgerhaus Osterhuser Straße | -- | 42.600 | -42.600 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

## Querschnitt Finanzhaushalt Zusammenfassung

| | Plan 2024 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Änderung Bestand eigene Finanzmittel (ohne Liquiditätskredite) |
| ***GH - Gesamthaushalt*** | ***-1.357.891*** | ***-2.616.738*** | ***1.726.738*** | ***-2.247.891*** |
| *1 - Geschäftsbereich I* | *191.510* | *-1.171.600* | *1.726.738* | *746.648* |
| *10 - Team Innerer Dienst* | *-1.341.500* | *-50.000* | -- | *-1.391.500* |
| 11101 - Verwaltungsleitung | -232.150 | -- | -- | -232.150 |
| 11102 - Innere Verwaltungsangelegenheiten | -728.650 | -5.000 | -- | -733.650 |
| 11107 - Einrichtungen für die gesamte Verwaltung | -51.200 | -- | -- | -51.200 |
| 11108 - Elektronisch Datenverarbeitungsanlage | -329.500 | -45.000 | -- | -374.500 |
| *20 - Team Finanzen* | *4.617.900* | *-6.500* | *1.726.738* | *6.338.138* |
| 11103 - Finanzverwaltung | -255.200 | -- | -- | -255.200 |
| 11104 - Gemeindekasse | -97.800 | -- | -- | -97.800 |
| 53101 - Elektrizitätsversorgung | 250.000 | -4.500 | -- | 245.500 |
| 53201 - Gasversorgung | 30.000 | -- | -- | 30.000 |
| 57101 - Wirtschaftsförderung | -500 | -2.000 | -- | -2.500 |
| 57304 - Beteiligung Kommunale GmbH | 120.000 | -- | -- | 120.000 |
| 57501 - Förderung des Fremdenverkehrs | -27.600 | -- | -- | -27.600 |
| 61101 - Allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Gemeindesteuern | 5.240.500 | -- | -- | 5.240.500 |
| 61201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | -641.500 | -- | 1.726.738 | 1.085.238 |
| *30 - Team Bürgerservice, Bildung und Familie* | *-3.084.891* | *-1.115.100* | -- | *-4.199.991* |
| 12101 - Wahlen und Statistiken | -9.000 | -- | -- | -9.000 |
| 12201 - Ordnungsaufgaben | -232.975 | -5.000 | -- | -237.975 |
| 12202 - Melde- und Personenstandswesen | -202.600 | -10.000 | -- | -212.600 |
| 12601 - Brandschutz | -252.610 | -390.900 | -- | -643.510 |

| | Plan 2024 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Änderung Bestand eigene Finanzmittel (ohne Liquiditätskredite) |
| 12801 - Gemeinkosten Katastrophenschutz | -- | -50.000 | -- | -50.000 |
| 21101 - Betrieb der Grundschule Loppersum | -350.100 | -120.000 | -- | -470.100 |
| 21102 - Betrieb der Grundschule Hinte | -180.000 | -102.000 | -- | -282.000 |
| 21801 - Betrieb der IGS Hinte | -252.400 | -10.000 | -- | -262.400 |
| 24301 - Übrige schulische Aufgaben | -306.500 | -18.000 | -- | -324.500 |
| 24401 - Kreisschulbaukasse | -- | 300 | -- | 300 |
| 27301 - Sparchkurse | -500 | -- | -- | -500 |
| 28101 - Heimat- und Kulturpflege | -17.800 | -17.000 | -- | -34.800 |
| 31510 - Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen) | -123.000 | -- | -- | -123.000 |
| 31551 - Betreuung von Flüchtlingen | -153.100 | -- | -- | -153.100 |
| 36201 - Förderung von Jugendveranstaltungen/Ferienprogramm | -9.300 | 15.000 | -- | 5.700 |
| 36501 - Betrieb des Kindergartens Hinte | -202.805 | -77.500 | -- | -280.305 |
| 36502 - Betrieb des Kindergartens Loppersum | -234.575 | -25.000 | -- | -259.575 |
| 36503 - Betrieb der kirchlichen Kindergärten | -122.400 | -250.000 | -- | -372.400 |
| 36504 - Betrieb des Kindergartens Osterhuser Straße | -81.813 | -30.000 | -- | -111.813 |
| 36505 - Kindergarten VW-Werk | -20.000 | -- | -- | -20.000 |
| 36506 - Betrieb des Kindergartens Westerhusen | -309.763 | -5.000 | -- | -314.763 |
| 36751 - Betrieb Eltern- und Familienberatung | -6.500 | -- | -- | -6.500 |
| 42101 - Förderung des Sports | -20.000 | -10.000 | -- | -30.000 |
| 55301 - Betrieb der Friedhöfe | 19.700 | -10.000 | -- | 9.700 |
| 55302 - Betrieb der Leichenhallen | -16.250 | -- | -- | -16.250 |
| 57302 - Betrieb des Marktplatzes Hinte | -600 | -- | -- | -600 |
| *2 - Geschäftsbereich II* | *-1.549.400* | *-1.445.138* | -- | *-2.994.538* |

| | Plan 2024 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Änderung Bestand eigene Finanzmittel (ohne Liquiditätskredite) |
| *40 - Team Gemeindeentwicklung* | *-809.600* | *-1.007.300* | -- | *-1.816.900* |
| 51101 - Aufstellung von Bauleitplänen | -40.000 | -- | -- | -40.000 |
| 52101 - Allgemeine Bauverwaltung | -427.800 | -157.300 | -- | -585.100 |
| 53801 - Betrieb der Entwässerung | -75.000 | -- | -- | -75.000 |
| 54101 - Straßen, Wege, Plätze und Brücken | -186.800 | -850.000 | -- | -1.036.800 |
| 54501 - Betrieb der Straßenbeleuchtung | -74.900 | -- | -- | -74.900 |
| 55101 - Pflege der öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen | -5.100 | -- | -- | -5.100 |
| *50 - Team Allgemeine Bauverwaltung und Gebäudemanagement* | *-739.800* | *-437.838* | -- | *-1.177.638* |
| 11106 - Liegenschaftsverwaltung | 387.800 | 50.000 | -- | 437.800 |
| 36601 - Kinderspielplätze | -30.000 | -20.000 | -- | -50.000 |
| 42401 - Betrieb der Außensportanlagen | -42.500 | -100.000 | -- | -142.500 |
| 42402 - Betrieb der Dreifachsporthalle | -144.200 | -363.838 | -- | -508.038 |
| 57301 - Betrieb des Bauhofes | -854.300 | -4.000 | -- | -858.300 |
| 57303 - Betrieb der Dorfgemeinschaftshäuser | -14.000 | -- | -- | -14.000 |
| 57305 - Betrieb Bürgerhaus Osterhuser Straße | -42.600 | -- | -- | -42.600 |

# 2 Teilhaushalte

## 11108 - Elektronisch Datenverarbeitungsanlage

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **10** | **Team Innerer Dienst** |
| **Produkt** | **11108** | **Elektronisch Datenverarbeitungsanlage** |
| **Importele-ment** | **11108** | **Elektronisch Datenverarbeitungsanlage** |

### Produktbeschreibung

Unter dieses Produkt fallen die Beschaffung und Installation von Hard- und Software sowie die Anwenderbetreuung.

Außerdem wird die Internetseite der Gemeinde Hinte in diesem Bereich gepflegt und laufend aktualisiert.

Die Mehrzahl der fachbezogenen Anwendungen läuft über einen zentralen Server in Oldenburg bei der KDO.

Daher beinhaltet dieses Produkt auch die ständige Kommunikation und damit verbunden den Informationsaustausch mit der KDO.

### Zielgruppen

- Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung
- Einwohner der Gemeinde Hinte
- Besucher der Internetseite der Gemeinde
- Ratsmitglieder

### Allgemeine Ziele

- Sicherstellung einer funktionsfähigen EDV-Anlage
- Minimierung der Reaktionszeit (soweit beeinflussbar) bei Störungen
- ständige Bereitstellung eines umfassenden Informationsangebotes auf der Homepage
- Gewährleistung des Datenschutzes und der Datensicherheit

### Aufragsgrundlage

Interne Dienstvorschriften

### Leistungsumfang

- Einsatz, Organisation und Beschaffung von EDV
- Internetauftritt

## Teilergebnisplan 11108 - Elektronisch Datenverarbeitungsanlage

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.891,34 | 18.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 16. - Abschreibungen | 0,00 | 14.265 | 56.865 | 62.865 | 64.865 | 66.865 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 243.194,41 | 285.000 | 304.500 | 324.000 | 344.000 | 365.000 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **246.085,75** | **317.265** | **386.365** | **411.865** | **433.865** | **456.865** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-246.085,75** | **-317.265** | **-386.365** | **-411.865** | **-433.865** | **-456.865** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-246.085,75** | **-317.265** | **-386.365** | **-411.865** | **-433.865** | **-456.865** |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-246.085,75** | **-317.265** | **-386.365** | **-411.865** | **-433.865** | **-456.865** |

### Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Die Erhöhungen in diesem Bereich resultieren aus den Änderungen im Bereich der Mehrwertsteuer zum 01.01.2024. Ferner wurden die Kosten der KDO an das momentane Ist angepasst.

### Teilfinanzplan 11108 - Elektronisch Datenverarbeitungsanlage

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 1.884,10 | 18.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 247.651,62 | 285.000 | 304.500 | 324.000 | 344.000 | 365.000 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **249.535,72** | **303.000** | **329.500** | **349.000** | **369.000** | **390.000** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-249.535,72** | **-303.000** | **-329.500** | **-349.000** | **-369.000** | **-390.000** |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 59.735,46 | 105.000 | 45.000 | 25.000 | 15.000 | 55.000 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **59.735,46** | **105.000** | **45.000** | **25.000** | **15.000** | **55.000** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **-59.735,46** | **-105.000** | **-45.000** | **-25.000** | **-15.000** | **-55.000** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-309.271,18** | **-408.000** | **-374.500** | **-374.000** | **-384.000** | **-445.000** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-309.271,18** | **-408.000** | **-374.500** | **-374.000** | **-384.000** | **-445.000** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-309.271,18** | **-408.000** | **-374.500** | **-374.000** | **-384.000** | **-445.000** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 11108 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -45.000 Euro.

### Wesentlichen Investitionen 11108 - Elektronisch Datenverarbeitungsanlage

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***11108 - Elektronisch Datenverarbeitungsanlage*** | ***-59.735,46*** | ***-105.000*** | ***-45.000*** | ***-25.000*** | ***-15.000*** | ***-55.000*** |
| 10.005 - EDV-Gerätschaften | -7.080,50 | -35.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -35.000 |
| 11.001 - EDV-Lizenzen | -49.068,30 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 14.004 - Modernisierung EDV | -3.586,66 | -65.000 | -40.000 | -20.000 | -10.000 | -20.000 |
| 14.005 - Anschaffung Upgrade für ALKIS-Software | 0,00 | -5.000 | -- | -- | -- | -- |

## 57101 - Wirtschaftsförderung

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **20** | **Team Finanzen** |
| **Produkt** | **57101** | **Wirtschaftsförderung** |
| **Importele-ment** | **57101** | **Wirtschaftsförderung** |

### Produktbeschreibung

Im Rahmen der Wirtschaftsförderung beteiligt sich die Gemeinde an diversen Kooperationen und Zusammenschlüssen. Zudem fallen Zahlungen für Werbemaßnahmen und Messeteilnahmen in dieses Produkt.
Auch die Erschließung von Gewerbegebieten sind diesem Produkt zuzuordnen.

### Zielgruppen

- Zweckverbände

- Betriebe

- Werbevereinigungen

- Unternehmensgründer

### Allgemeine Ziele

- Sicherung und Ausbau des Wirtschaftsstandortes Hinte
- Zielgerichteter Einsatz von Mitteln in Werbemaßnahmen

### Aufragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Satzungen, Zweckverbandsverträge

### Leistungsumfang

- Beteiligung an Kooperationen

- Werbemaßnahmen für die Gemeinde

- Erschließung von Gewerbegebieten

## Teilergebnisplan 57101 - Wirtschaftsförderung

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 5.300 | 5.300 | 5.300 | 5.300 | 5.300 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **0,00** | **5.300** | **5.300** | **5.300** | **5.300** | **5.300** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 16. - Abschreibungen | 0,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **0,00** | **600** | **600** | **600** | **600** | **600** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **0,00** | **4.700** | **4.700** | **4.700** | **4.700** | **4.700** |
| **25. - Jahresergebnis** | **0,00** | **4.700** | **4.700** | **4.700** | **4.700** | **4.700** |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **0,00** | **4.700** | **4.700** | **4.700** | **4.700** | **4.700** |

### Teilfinanzplan 57101 - Wirtschaftsförderung

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 0,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **500** | **500** | **500** | **500** | **500** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **0,00** | **-500** | **-500** | **-500** | **-500** | **-500** |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 10.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **10.000** | **2.000** | **2.000** | **2.000** | **2.000** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **0,00** | **-10.000** | **-2.000** | **-2.000** | **-2.000** | **-2.000** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **0,00** | **-10.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **0,00** | **-10.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **0,00** | **-10.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 57101 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -2.000 Euro.

### Wesentlichen Investitionen 57101 - Wirtschaftsförderung

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***57101 - Wirtschaftsförderung*** | ***0,00*** | ***-10.000*** | ***-2.000*** | ***-2.000*** | ***-2.000*** | ***-2.000*** |
| 21.004 - Projekt Ärzteversorgung | 0,00 | -10.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

## 57501 - Förderung des Fremdenverkehrs

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **20** | **Team Finanzen** |
| **Produkt** | **57501** | **Förderung des Fremdenverkehrs** |
| **Importele-ment** | **57501** | **Förderung des Fremdenverkehrs** |

### Produktbeschreibung

Die Gemeinde Hinte betreibt in der Mühle eine Fremdenverkehrszentrale mit einer Tourist-Info. Außerdem werden in diesem Produkt
Ausgaben für Marketingmaßnahmen im Rahmen des Fremdenverkehrs und für den Urlauberbus veranschlagt.

### Zielgruppen

- Vermieter in der Gemeinde Hinte
- Urlauber, Besucher der Gemeinde Hinte

### Allgemeine Ziele

- Steigerung des Bekanntheitsgrades der Gemeinde
- Bedarfsgerechte Betreuung von Urlaubern

### Aufragsgrundlage

Beschlüsse der politischen Gremien, EU-Richtlinien

### Leistungsumfang

- Betrieb der Fremdenverkehrszentrale in der Mühle
- sonstige Maßnahmen zur Förderung des Fremdenverkehrs (Marketing)
- Beteiligung am Urlauberbus

## Teilergebnisplan 57501 - Förderung des Fremdenverkehrs

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 279,75 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 16. - Abschreibungen | 0,00 | 123 | 123 | 123 | 123 | 123 |
| 18. - Transferaufwendungen | 3.586,62 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 5.500 | 5.500 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 16.817,94 | 20.400 | 21.400 | 21.400 | 21.400 | 22.400 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **20.684,31** | **26.323** | **27.323** | **27.323** | **28.023** | **29.023** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-20.684,31** | **-26.323** | **-27.323** | **-27.323** | **-28.023** | **-29.023** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-20.684,31** | **-26.323** | **-27.323** | **-27.323** | **-28.023** | **-29.023** |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-20.684,31** | **-26.323** | **-27.323** | **-27.323** | **-28.023** | **-29.023** |

### Teilfinanzplan 57501 - Förderung des Fremdenverkehrs

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 279,75 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 14. - Transferauszahlungen | 3.000,00 | 4.800 | 5.200 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 14.727,13 | 20.400 | 21.400 | 21.400 | 21.400 | 22.400 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **18.006,88** | **26.200** | **27.600** | **27.900** | **27.900** | **28.900** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-18.006,88** | **-26.200** | **-27.600** | **-27.900** | **-27.900** | **-28.900** |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 10.115,00 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **10.115,00** | **0** | **--** | **--** | **--** | **--** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **-10.115,00** | **0** | **--** | **--** | **--** | **--** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-28.121,88** | **-26.200** | **-27.600** | **-27.900** | **-27.900** | **-28.900** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-28.121,88** | **-26.200** | **-27.600** | **-27.900** | **-27.900** | **-28.900** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-28.121,88** | **-26.200** | **-27.600** | **-27.900** | **-27.900** | **-28.900** |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 57501 keine Investitionsmaßnahmen vor.

## 61101 - Allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Gemeindesteuern

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **20** | **Team Finanzen** |
| **Produkt** | **61101** | **Allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Gemeindesteuern** |
| **Importele-ment** | **61101** | **Allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Gemeindesteuern** |

### Produktbeschreibung

Die Gemeinde Hinte erhebt die Realsteuern nach dem Grund- bzw. Gewerbesteuergesetz. Ferner werden aufgrund einer Satzung noch die Hunde und die Vergnügungssteuern
erhoben. An allgemeinen Zuweisungen erhält die Gemeinde die Schlüsselzuweisungen und beantragt jährlich aufgrund der schlechten finanziellen
Lage eine Bedarfszuweisung.
Auch an der Einkommens- und an der Umsatzsteuer als Bundessteuern wird die Gemeinde über eine Schlüsselzahl beteiligt.
An allgemeinen Umlagen hat die Gemeinde eine Kreisumlage, welche u.a. von der Steuereinnahme-kraft abhängt, zu zahlen.
Ferner wird vom Land Niedersachsen eine Gewerbesteuerumlage erhoben

### Allgemeine Ziele

- Sicherung von Ansprüchen aus Finanzmitteln
- rechtzeitige Beantragung von allgemeinen Zuweisungen (soweit erforderlich)

### Aufragsgrundlage

GrundstG, GewStG, AO, kommunale Steuersatzungen, FAG

### Leistungsumfang

- Schlüsselzuweisungen
- Kreisumlage
- Bedarfszuweisung
- Grundsteuer A
- Grundsteuer B
- Hundesteuer
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- Gewerbesteuerumlage
- Vergnügungssteuer

## Teilergebnisplan 61101 - Allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Gemeindesteuern

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben | 6.604.794,60 | 6.171.000 | 6.320.000 | 6.430.000 | 6.426.000 | 6.331.000 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.556.676,00 | 2.845.000 | 3.290.000 | 3.330.000 | 3.360.000 | 3.370.000 |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 109.500 | 109.500 | 109.500 | 109.500 | 109.500 |
| 8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 42,23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **12.161.512,83** | **9.125.600** | **9.719.600** | **9.869.600** | **9.895.600** | **9.810.600** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 16. - Abschreibungen | 789,72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. - Transferaufwendungen | 3.940.846,00 | 4.115.000 | 4.365.000 | 4.465.000 | 4.465.000 | 4.465.000 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **3.941.635,72** | **4.120.000** | **4.370.000** | **4.470.000** | **4.470.000** | **4.470.000** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **8.219.877,11** | **5.005.600** | **5.349.600** | **5.399.600** | **5.425.600** | **5.340.600** |
| **25. - Jahresergebnis** | **8.219.877,11** | **5.005.600** | **5.349.600** | **5.399.600** | **5.425.600** | **5.340.600** |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **8.219.877,11** | **5.005.600** | **5.349.600** | **5.399.600** | **5.425.600** | **5.340.600** |

## Teilfinanzplan 61101 - Allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Gemeindesteuern

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben | 6.522.905,53 | 6.171.000 | 6.320.000 | 6.425.000 | 6.426.000 | 6.331.000 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.648.175,00 | 2.845.000 | 3.290.000 | 3.330.000 | 3.360.000 | 3.370.000 |
| 7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 42,23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 100 | 500 | 500 | 500 | 100 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **11.171.122,76** | **9.016.100** | **9.610.500** | **9.755.500** | **9.786.500** | **9.701.100** |
| 14. - Transferauszahlungen | 3.940.846,00 | 4.115.000 | 4.365.000 | 4.465.000 | 4.465.000 | 4.465.000 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **3.940.846,00** | **4.120.000** | **4.370.000** | **4.470.000** | **4.470.000** | **4.470.000** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **7.230.276,76** | **4.896.100** | **5.240.500** | **5.285.500** | **5.316.500** | **5.231.100** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **7.230.276,76** | **4.896.100** | **5.240.500** | **5.285.500** | **5.316.500** | **5.231.100** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **7.230.276,76** | **4.896.100** | **5.240.500** | **5.285.500** | **5.316.500** | **5.231.100** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **7.230.276,76** | **4.896.100** | **5.240.500** | **5.285.500** | **5.316.500** | **5.231.100** |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 61101 keine Investitionsmaßnahmen vor.

## 12601 - Brandschutz

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **30** | **Team Bürgerservice, Bildung und Familie** |
| **Produkt** | **12601** | **Brandschutz** |
| **Importele-ment** | **12601** | **Brandschutz** |

### Produktbeschreibung

Dieses Produkt umfasst alle Aufgaben im Zusammenhang mit dem Brandschutz, der durch 5 freiwillige Feuerwehren (darunter 2 Stützpunktfeuerwehren) gewährleistet wird.
Diese Aufgaben beinhalten im Wesentlichen die Bekämpfung von Bränden in verschiedenen Größenordnungen sowie den Schutz von Menschen und Sachen vor
Brandschäden, Hilfeleistungen bei Not- und Unglücksfällen und die Mitwirkung beim Katastrophenschutz.
Ebenso werden in diesem Produkt die Beschaffung von Material, Ausrüstungsgegenständen und Fahrzeugen abgedeckt.

### Zielgruppen

- Betroffene von Brand- oder Unfallschäden in der Gemeinde Hinte
- Verkehrsteilnehmer im Bereich der Gemeinde Hinte

### Allgemeine Ziele

- Minimierung der Reaktionszeit im Einsatzfall
- Gewährleistung des Brandschutzes durch Erhalt der notwendigen Standards
- Schnelle und umfassende Hilfe im Einsatzfall

### Aufragsgrundlage

Nds. BrandschG mit entsprechenden Verordnungen, Satzung für die freiwillige Feuerwehr

### Leistungsumfang

- Feuerlöschwesen allgemein
- Tätigkeiten der Feuerwehr Hinte
- Tätigkeiten der Feuerwehr Loppersum
- Tätigkeiten der Feuerwehr Suurhusen
- Tätigkeiten der Feuerwehr Osterhusen
- Tätigkeiten der Feuerwehr Groß Midlum

## Teilergebnisplan 12601 - Brandschutz

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten | -2.439,24 | 15.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 28.369,50 | 5.800 | 5.800 | 5.800 | 5.800 | 5.800 |
| 6. - privatrechtliche Entgelte | 54.401,21 | 63.100 | 63.100 | 63.100 | 63.100 | 63.100 |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **80.331,47** | **103.900** | **108.900** | **108.900** | **108.900** | **108.900** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 129.110,33 | 210.200 | 252.250 | 205.750 | 205.750 | 205.750 |
| 16. - Abschreibungen | 922,26 | 76.900 | 114.700 | 112.700 | 111.500 | 111.500 |
| 18. - Transferaufwendungen | 5.983,00 | 15.860 | 26.860 | 26.860 | 26.860 | 26.860 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 49.340,81 | 66.600 | 83.400 | 76.200 | 76.200 | 76.200 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **185.356,40** | **369.560** | **477.210** | **421.510** | **420.310** | **420.310** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-105.024,93** | **-265.660** | **-368.310** | **-312.610** | **-311.410** | **-311.410** |
| 22. - Außerordentliche Erträge | 1.571,29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. - Außerordentliche Aufwendungen | 9.762,70 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **24. - Außerordentliches Ergebnis** | **-8.191,41** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-113.216,34** | **-265.660** | **-368.310** | **-312.610** | **-311.410** | **-311.410** |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 0,00 | 1.100 | 5.500 | 5.600 | 5.500 | 4.800 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 0,00 | -1.100 | -5.500 | -5.600 | -5.500 | -4.800 |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-113.216,34** | **-266.760** | **-373.810** | **-318.210** | **-316.910** | **-316.210** |

## Teilfinanzplan 12601 - Brandschutz

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 39.404,21 | 5.800 | 5.800 | 5.800 | 5.800 | 5.800 |
| 5. - privatrechtliche Entgelte | 58.903,71 | 63.100 | 55.100 | 55.100 | 55.100 | 63.100 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 635,00 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **98.942,92** | **88.900** | **80.900** | **80.900** | **80.900** | **88.900** |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 105.609,77 | 210.200 | 223.250 | 168.250 | 165.250 | 205.750 |
| 14. - Transferauszahlungen | 5.983,00 | 15.860 | 26.860 | 26.860 | 26.860 | 26.860 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 62.985,68 | 66.600 | 83.400 | 74.900 | 74.900 | 76.200 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **174.578,45** | **292.660** | **333.510** | **270.010** | **267.010** | **308.810** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-75.635,53** | **-203.760** | **-252.610** | **-189.110** | **-186.110** | **-219.910** |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 59.174,55 | 54.000 | 40.000 | 15.000 | 15.000 | 54.000 |
| **23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **59.174,55** | **54.000** | **40.000** | **15.000** | **15.000** | **54.000** |
| 24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 18.881,66 | 65.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 65.000 |
| 25. - Baumaßnahmen | 66.261,94 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 11.089,94 | 444.900 | 425.900 | 25.000 | 25.000 | 444.900 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **96.233,54** | **509.900** | **430.900** | **30.000** | **30.000** | **509.900** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **-37.058,99** | **-455.900** | **-390.900** | **-15.000** | **-15.000** | **-455.900** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-112.694,52** | **-659.660** | **-643.510** | **-204.110** | **-201.110** | **-675.810** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-112.694,52** | **-659.660** | **-643.510** | **-204.110** | **-201.110** | **-675.810** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-112.694,52** | **-659.660** | **-643.510** | **-204.110** | **-201.110** | **-675.810** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 12601 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -390.900 Euro.

## Wesentlichen Investitionen 12601 - Brandschutz

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***12601 - Brandschutz*** | ***-37.058,99*** | ***-455.900*** | ***-390.900*** | ***-15.000*** | ***-15.000*** | ***-455.900*** |

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 10.009 - Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr | 54.998,46 | -100.000 | -120.000 | 15.000 | 15.000 | -100.000 |
| 13.005 - Fahrzeugbeschaffung Feuerwehren | -6.913,85 | -90.000 | -90.000 | 0 | 0 | -90.000 |
| 15.002 - Tiefbrunnen Feuerwehrhaus Cirkwehrum | 0,00 | -25.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -25.000 |
| 16.010 - Bau Fahrzeughalle Feuerwehr Osterhusen | -66.261,94 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 19.020 - Anbau Jugendraum FW Loppersum | -18.881,66 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 21.001 - Doppelgarage FW Loppersum | 0,00 | -40.000 | 0 | 0 | -- | -40.000 |
| 22.006 - Umsetzung Brandschutzkonzept allgm. | 0,00 | -65.000 | -40.000 | -25.000 | -25.000 | -65.000 |
| 22.008 - Hochleistungssirenen allgm. | 0,00 | -135.900 | -135.900 | -- | -- | -135.900 |

## 21101 - Betrieb der Grundschule Loppersum

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **30** | **Team Bürgerservice, Bildung und Familie** |
| **Produkt** | **21101** | **Betrieb der Grundschule Loppersum** |
| **Importele-ment** | **21101** | **Betrieb der Grundschule Loppersum** |

### Produktbeschreibung

In der Grundschule werden den Kindern in den Klassen 1 bis 4 grundlegende Lern- und Arbeitsformen sowie mathematische, sprachliche und
z.T. auch naturwissenschaftliche Kenntnisse vermittelt.
Diese Kenntnisse sollen das Fundament für die weitere schulische Ausbildung darstellen.
Im Rahmen des Schulbetriebes sorgt die Gemeinde für Rahmenbedingungen die einen geordneten Unterricht in den Schulen ermöglichen.
Hierzu zählen die Bewirtschaftung und bauliche Unterhaltung der Gebäude, Hausmeisterdienste, Verwaltungstätigkeiten usw.
Des Weiteren besteht eine enge Zusammenarbeit zwischen der Gemeinde und der Lehrerschaft.
Die genannten Aufgaben gelten auch für den Betrieb der Sporthalle

### Zielgruppen

- Schüler, Eltern und Lehrer in der Gemeinde Hinte

### Allgemeine Ziele

- Gewährleistung von Rahmenbedingungen, die einen geordneten Unterricht ermöglichen unter Berücksichtigung von Effektivität und Effizienz

### Aufragsgrundlage

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

### Leistungsumfang

- Betrieb der Grundschule Loppersum
- Betrieb der Sporthalle Loppersum

## Teilergebnisplan 21101 - Betrieb der Grundschule Loppersum

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 21.963,00 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 3.600 | 20.300 | 20.300 | 20.300 | 20.300 |
| 6. - privatrechtliche Entgelte | 9.653,20 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **31.616,20** | **34.200** | **50.900** | **50.900** | **50.900** | **50.900** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 13. - Personalaufwendungen | 175.177,92 | 177.800 | 234.900 | 235.900 | 235.900 | 237.400 |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 57.267,29 | 76.300 | 80.000 | 78.300 | 78.300 | 78.300 |
| 16. - Abschreibungen | 0,00 | 11.600 | 129.100 | 129.100 | 129.100 | 129.100 |
| 18. - Transferaufwendungen | 50.000,00 | 50.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 7.037,06 | 15.500 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **289.482,27** | **331.200** | **500.300** | **499.600** | **499.600** | **501.100** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-257.866,07** | **-297.000** | **-449.400** | **-448.700** | **-448.700** | **-450.200** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-257.866,07** | **-297.000** | **-449.400** | **-448.700** | **-448.700** | **-450.200** |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 0,00 | 11.500 | 14.500 | 17.500 | 19.500 | 19.500 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 0,00 | -11.500 | -14.500 | -17.500 | -19.500 | -19.500 |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-257.866,07** | **-308.500** | **-463.900** | **-466.200** | **-468.200** | **-469.700** |

## Teilfinanzplan 21101 - Betrieb der Grundschule Loppersum

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 24.813,00 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 5. - privatrechtliche Entgelte | 10.450,10 | 21.600 | 11.600 | 11.600 | 11.600 | 11.600 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **35.263,10** | **30.600** | **20.600** | **20.600** | **20.600** | **20.600** |
| 10. - Personalauszahlungen | 175.177,92 | 177.400 | 234.400 | 236.900 | 236.900 | 236.900 |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 55.943,39 | 76.300 | 80.000 | 78.500 | 80.000 | 78.300 |
| 14. - Transferauszahlungen | 37.500,00 | 50.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 10.229,92 | 15.500 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **278.851,23** | **319.200** | **370.700** | **371.700** | **373.200** | **371.500** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-243.588,13** | **-288.600** | **-350.100** | **-351.100** | **-352.600** | **-350.900** |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 51.019,71 | 308.000 | 308.000 | 0 | 0 | 0 |
| **23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **51.019,71** | **308.000** | **308.000** | **0** | **0** | **0** |
| 25. - Baumaßnahmen | 817,85 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 29.731,66 | 433.000 | 428.000 | 8.000 | 8.000 | 48.000 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **30.549,51** | **433.000** | **428.000** | **8.000** | **8.000** | **48.000** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **20.470,20** | **-125.000** | **-120.000** | **-8.000** | **-8.000** | **-48.000** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-223.117,93** | **-413.600** | **-470.100** | **-359.100** | **-360.600** | **-398.900** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-223.117,93** | **-413.600** | **-470.100** | **-359.100** | **-360.600** | **-398.900** |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 2.530,73 | -- | -- | -- | -- | -- |
| **39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen** | **-2.530,73** | **0** | **--** | **--** | **--** | **--** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-225.648,66** | **-413.600** | **-470.100** | **-359.100** | **-360.600** | **-398.900** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 21101 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -120.000 Euro.

## Wesentlichen Investitionen 21101 - Betrieb der Grundschule Loppersum

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***21101 - Betrieb der Grundschule Loppersum*** | ***20.470,20*** | ***-125.000*** | ***-120.000*** | ***-8.000*** | ***-8.000*** | ***-48.000*** |
| 10.012 - BGA Grundschule Loppersum | -22.812,66 | -45.000 | -25.000 | -5.000 | -5.000 | -45.000 |
| 10.015 - BGA Grundschule Hinte | -2.695,00 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 20.013 - Digitalpackt GS Hinte | -112,50 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 20.014 - Digitalpackt GS Loppersum | 46.366,14 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 22.002 - Be- und Entlüftungsanlagen GS Loppersum | -275,78 | -77.000 | -92.000 | 0 | 0 | 0 |
| 22.010 - BGA Turnhalle Grundschule Loppersum | 0,00 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |

## 21102 - Betrieb der Grundschule Hinte

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **30** | **Team Bürgerservice, Bildung und Familie** |
| **Produkt** | **21102** | **Betrieb der Grundschule Hinte** |
| **Importele-ment** | **21102** | **Betrieb der Grundschule Hinte** |

### Produktbeschreibung

In der Grundschule werden den Kindern in den Klassen 1 bis 4 grundlegende Lern- und Arbeitsformen sowie mathematische, sprachliche und
z.T. auch naturwissenschaftliche Kenntnisse vermittelt.
Diese Kenntnisse sollen das Fundament für die weitere schulische Ausbildung darstellen.
Im Rahmen des Schulbetriebes sorgt die Gemeinde für Rahmenbedingungen die einen geordneten Unterricht in den Schulen ermöglichen.
Hierzu zählen die Bewirtschaftung und bauliche Unterhaltung der Gebäude, Hausmeisterdienste, Verwaltungstätigkeiten usw.
Des Weiteren besteht eine enge Zusammenarbeit zwischen der Gemeinde und der Lehrerschaft.
Die genannten Aufgaben gelten auch für den Betrieb der Sporthalle

### Zielgruppen

- Schüler, Eltern und Lehrer in der Gemeinde Hinte

### Allgemeine Ziele

- Gewährleistung von Rahmenbedingungen, die einen geordneten Unterricht ermöglichen unter Berücksichtigung von Effektivität und Effizienz

### Aufragsgrundlage

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

### Leistungsumfang

- Betrieb der Grundschule Hinte
- Betrieb der kleinen Sporthalle Hinte

## Teilergebnisplan 21102 - Betrieb der Grundschule Hinte

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 21.963,00 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 1.000 | 23.400 | 23.400 | 23.400 | 23.400 |
| 6. - privatrechtliche Entgelte | 1.001,56 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **22.964,56** | **8.100** | **30.500** | **30.500** | **30.500** | **30.500** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 13. - Personalaufwendungen | 75.575,85 | 74.100 | 101.700 | 102.800 | 104.400 | 104.400 |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 39.753,18 | 43.200 | 37.800 | 37.800 | 37.800 | 37.800 |
| 16. - Abschreibungen | 0,00 | 22.500 | 66.400 | 66.400 | 66.400 | 66.400 |
| 18. - Transferaufwendungen | 10.000,00 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.597,96 | 8.100 | 8.100 | 8.100 | 8.100 | 8.100 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **133.926,99** | **187.900** | **254.000** | **255.100** | **256.700** | **256.700** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-110.962,43** | **-179.800** | **-223.500** | **-224.600** | **-226.200** | **-226.200** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-110.962,43** | **-179.800** | **-223.500** | **-224.600** | **-226.200** | **-226.200** |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 0,00 | 51.100 | 69.500 | 70.200 | 70.500 | 70.600 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 0,00 | -51.100 | -69.500 | -70.200 | -70.500 | -70.600 |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-110.962,43** | **-230.900** | **-293.000** | **-294.800** | **-296.700** | **-296.800** |

## Teilfinanzplan 21102 - Betrieb der Grundschule Hinte

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 21.963,00 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| 5. - privatrechtliche Entgelte | 1.096,56 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **23.059,56** | **7.100** | **7.100** | **7.100** | **7.100** | **7.100** |
| 10. - Personalauszahlungen | 75.575,85 | 74.100 | 101.200 | 102.300 | 103.900 | 103.900 |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegen-stände | 38.138,15 | 43.200 | 37.800 | 38.000 | 38.200 | 37.800 |
| 14. - Transferauszahlungen | 20.000,00 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 8.704,01 | 8.100 | 8.100 | 8.100 | 8.100 | 8.100 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **142.418,01** | **165.400** | **187.100** | **188.400** | **190.200** | **189.800** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwal-tungstätigkeit (Summe der Einzah-lungen abzüglich Summe der Aus-zahlungen aus laufender Verwal-tungstätigkeit)** | **-119.358,45** | **-158.300** | **-180.000** | **-181.300** | **-183.100** | **-182.700** |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstä-tigkeit | 44.187,23 | 336.000 | 336.000 | 0 | 0 | 0 |
| **23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **44.187,23** | **336.000** | **336.000** | **0** | **0** | **0** |
| 24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 4.356,35 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 25. - Baumaßnahmen | 259.827,11 | 65.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sach-vermögen | 8.495,05 | 438.000 | 438.000 | 13.000 | 8.000 | 18.000 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **272.678,51** | **503.000** | **438.000** | **13.000** | **8.000** | **18.000** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investiti-onstätigkeit)** | **-228.491,28** | **-167.000** | **-102.000** | **-13.000** | **-8.000** | **-18.000** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-347.849,73** | **-325.300** | **-282.000** | **-194.300** | **-191.100** | **-200.700** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-347.849,73** | **-325.300** | **-282.000** | **-194.300** | **-191.100** | **-200.700** |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszah-lungen | 2.040,76 | -- | -- | -- | -- | -- |
| **39. - Saldo aus haushaltsunwirksa-men Vorgängen** | **-2.040,76** | **--** | **--** | **--** | **--** | **--** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-349.890,49** | **-325.300** | **-282.000** | **-194.300** | **-191.100** | **-200.700** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 21102 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -102.000 Euro.

## Wesentlichen Investitionen 21102 - Betrieb der Grundschule Hinte

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***21102 - Betrieb der Grundschule Hinte*** | ***-228.491,28*** | ***-167.000*** | ***-102.000*** | ***-13.000*** | ***-8.000*** | ***-18.000*** |
| 10.014 - Baumaßnahmen an der Grundschule Hinte | -4.356,35 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 10.015 - BGA Grundschule Hinte | -4.710,85 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -- | -5.000 |
| 20.004 - Neubau Kita Westerhusen | -566,82 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 20.013 - Digitalpackt GS Hinte | 29.418,32 | -10.000 | -10.000 | -5.000 | -5.000 | -10.000 |
| 21.005 - Anbau Ausgabeküche GS Hinte | -247.999,79 | -65.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22.001 - Be- und Entlüftungsanlagen GS Hinte | -275,79 | -84.000 | -84.000 | 0 | 0 | 0 |
| 23.001 - BGA Turnhalle Hinte | 0,00 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |

## 21801 - Betrieb der IGS Hinte

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **30** | **Team Bürgerservice, Bildung und Familie** |
| **Produkt** | **21801** | **Betrieb der IGS Hinte** |
| **Importele-ment** | **21801** | **Betrieb der IGS Hinte** |

### Produktbeschreibung

Die Integrierte Gesamtschule Krummhörn-Hinte Außenstelle im Schulzentrum Hinte (IGS Krummhörn-Hinte) schließt sich direkt an die Grundschule Hinte an.
Der Landkreis Aurich ist seit dem Schuljahr 2015/2016 der Schulträger der IGS Krummhörn-Hinte mit der Außenstelle im Schulzentrum Hinte.
Der Landkreis Aurich ist für die Ausstattung der Schule mit Lehr- und Lernmitteln und die Dienstleistung der Schulsekretärin verantwortlich.
Die Gemeinde Hinte trägt die Verantwortung für die Bewirtschaftung, Unterhaltung und Reinigung der Gebäude sowie den Hausmeisterdienst.
Die genannten Aufgaben gelten auch für den Betrieb der Sporthalle

### Allgemeine Ziele

Gewährleistung von Rahmenbedingungen, die einen geordneten Unterricht ermöglichen unter Berücksichtigung von Effektivität und Effizienz

### Aufragsgrundlage

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

### Leistungsumfang

Betrieb der IGS Krummhörn Außenstelle Hinte

## Teilergebnisplan 21801 - Betrieb der IGS Hinte

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 26.598,14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 6. - privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 3.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 313.135,39 | 255.000 | 300.000 | 300.000 | 310.000 | 310.000 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **339.733,53** | **259.000** | **300.500** | **300.500** | **310.500** | **310.500** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 13. - Personalaufwendungen | 307.866,26 | 284.100 | 395.800 | 395.900 | 395.900 | 396.400 |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 147.914,06 | 149.300 | 149.800 | 149.800 | 149.800 | 149.800 |
| 16. - Abschreibungen | 0,00 | 400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.345,49 | 5.300 | 5.300 | 5.300 | 5.300 | 5.300 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **459.125,81** | **439.100** | **552.300** | **552.400** | **552.400** | **552.900** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-119.392,28** | **-180.100** | **-251.800** | **-251.900** | **-241.900** | **-242.400** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-119.392,28** | **-180.100** | **-251.800** | **-251.900** | **-241.900** | **-242.400** |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 0,00 | 16.600 | 35.500 | 35.600 | 41.600 | 41.600 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 0,00 | -16.600 | -35.500 | -35.600 | -41.600 | -41.600 |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-119.392,28** | **-196.700** | **-287.300** | **-287.500** | **-283.500** | **-284.000** |

### Teilfinanzplan 21801 - Betrieb der IGS Hinte

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 31.470,14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5. - privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 3.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 313.135,39 | 255.000 | 300.000 | 300.000 | 310.000 | 310.000 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **344.605,53** | **259.000** | **300.500** | **300.500** | **310.500** | **310.500** |
| 10. - Personalauszahlungen | 307.866,26 | 284.000 | 397.800 | 398.800 | 395.800 | 395.300 |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 165.524,34 | 149.300 | 149.800 | 149.800 | 149.800 | 149.800 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 3.651,86 | 5.300 | 5.300 | 5.300 | 5.300 | 5.300 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **477.042,46** | **438.600** | **552.900** | **553.900** | **550.900** | **550.400** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-132.436,93** | **-179.600** | **-252.400** | **-253.400** | **-240.400** | **-239.900** |
| 25. - Baumaßnahmen | 372,76 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 10.000 |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **372,76** | **20.000** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **20.000** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **-372,76** | **-20.000** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** | **-20.000** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-132.809,69** | **-199.600** | **-262.400** | **-263.400** | **-250.400** | **-259.900** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-132.809,69** | **-199.600** | **-262.400** | **-263.400** | **-250.400** | **-259.900** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-132.809,69** | **-199.600** | **-262.400** | **-263.400** | **-250.400** | **-259.900** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 21801 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -10.000 Euro.

### Wesentlichen Investitionen 21801 - Betrieb der IGS Hinte

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***21801 - Betrieb der IGS Hinte*** | ***-372,76*** | ***-20.000*** | ***-10.000*** | ***-10.000*** | ***-10.000*** | ***-20.000*** |
| 18.008 - Umgestaltung Schulzentrum Hinte | -372,76 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | -10.000 |
| 19.001 - BGA IGS | 0,00 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |

## 36501 - Betrieb des Kindergartens Hinte

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **30** | **Team Bürgerservice, Bildung und Familie** |
| **Produkt** | **36501** | **Betrieb des Kindergartens Hinte** |
| **Importele-ment** | **36501** | **Betrieb des Kindergartens Hinte** |

### Produktbeschreibung

Es werden in der Gemeinde Hinte vier gemeindeeigene Kindertagesstätten betrieben. Die Kindertagesstätte Hinte besteht aus vier Ganztags- und Integrativgruppen. Ferner sind hier auch zwei Kinderkrippengruppen untergebracht.
Die Betreuung der Kinder findet von 7:00 Uhr bis 16:00 Uhr statt

### Zielgruppen

- Familien mit Kleinkindern in der Gemeinde Hinte

### Allgemeine Ziele

- Deckung des Bedarfs an Kindergarten- und Krippenplätzen
- Erhaltung bzw. Ausbau des Gruppenangebotes

### Aufragsgrundlage

KJHG, § 2 NKomVG, Ratsbeschlüsse

### Leistungsumfang

- Regelbetreuung
- Integrativbetreuung

## Teilergebnisplan 36501 - Betrieb des Kindergartens Hinte

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 473.256,60 | 1.048.000 | 1.091.695 | 1.110.550 | 1.126.569 | 1.141.752 |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 7.000 | 7.100 | 7.100 | 7.100 | 7.100 |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 41.976,00 | 50.000 | 55.000 | 60.000 | 65.000 | 70.000 |
| 6. - privatrechtliche Entgelte | 26.618,55 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 461.000,12 | 407.000 | 427.000 | 437.000 | 447.000 | 457.000 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **1.002.851,27** | **1.550.000** | **1.618.795** | **1.652.650** | **1.683.669** | **1.713.852** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 13. - Personalaufwendungen | 1.490.619,79 | 1.652.700 | 1.635.700 | 1.708.700 | 1.765.200 | 1.663.700 |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 25.481,97 | 108.100 | 119.800 | 117.100 | 117.100 | 117.100 |
| 16. - Abschreibungen | 0,00 | 24.709 | 32.100 | 32.100 | 32.100 | 32.100 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 74.395,60 | 79.200 | 72.200 | 79.200 | 79.200 | 79.200 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **1.590.497,36** | **1.864.709** | **1.859.800** | **1.937.100** | **1.993.600** | **1.892.100** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-587.646,09** | **-314.709** | **-241.005** | **-284.450** | **-309.931** | **-178.248** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-587.646,09** | **-314.709** | **-241.005** | **-284.450** | **-309.931** | **-178.248** |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 0,00 | 7.200 | 34.200 | 34.200 | 34.200 | 34.300 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 0,00 | -7.200 | -34.200 | -34.200 | -34.200 | -34.300 |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-587.646,09** | **-321.909** | **-275.205** | **-318.650** | **-344.131** | **-212.548** |

### Teilfinanzplan 36501 - Betrieb des Kindergartens Hinte

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 448.338,17 | 1.048.000 | 1.091.695 | 1.110.550 | 1.126.569 | 1.141.752 |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 42.535,27 | 50.000 | 55.000 | 60.000 | 65.000 | 70.000 |
| 5. - privatrechtliche Entgelte | 26.726,45 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 463.106,16 | 407.000 | 427.000 | 437.000 | 447.000 | 457.000 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **980.706,05** | **1.543.000** | **1.611.695** | **1.645.550** | **1.676.569** | **1.706.752** |
| 10. - Personalauszahlungen | 1.490.619,79 | 1.651.200 | 1.622.200 | 1.707.200 | 1.763.700 | 1.656.200 |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 25.257,44 | 108.100 | 120.100 | 119.000 | 136.100 | 117.100 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 73.285,69 | 79.200 | 72.200 | 79.200 | 79.200 | 79.200 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.589.162,92** | **1.838.500** | **1.814.500** | **1.905.400** | **1.979.000** | **1.852.500** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-608.456,87** | **-295.500** | **-202.805** | **-259.850** | **-302.431** | **-145.748** |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 25.682,24 | 37.500 | 77.500 | 7.500 | 7.500 | 37.500 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **25.682,24** | **37.500** | **77.500** | **7.500** | **7.500** | **37.500** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **-25.682,24** | **-37.500** | **-77.500** | **-7.500** | **-7.500** | **-37.500** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-634.139,11** | **-333.000** | **-280.305** | **-267.350** | **-309.931** | **-183.248** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-634.139,11** | **-333.000** | **-280.305** | **-267.350** | **-309.931** | **-183.248** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-634.139,11** | **-333.000** | **-280.305** | **-267.350** | **-309.931** | **-183.248** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 36501 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -77.500 Euro.

### Wesentlichen Investitionen 36501 - Betrieb des Kindergartens Hinte

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***36501 - Betrieb des Kindergartens Hinte*** | ***-25.682,24*** | ***-37.500*** | ***-77.500*** | ***-7.500*** | ***-7.500*** | ***-37.500*** |
| 10.024 - BGA Kindergarten Hinte | -25.682,24 | -17.500 | -57.500 | -7.500 | -7.500 | -17.500 |
| 22.004 - Telefonanlage Kita Hinte | 0,00 | -20.000 | -20.000 | -- | -- | -20.000 |

## 36502 - Betrieb des Kindergartens Loppersum

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **30** | **Team Bürgerservice, Bildung und Familie** |
| **Produkt** | **36502** | **Betrieb des Kindergartens Loppersum** |
| **Importele-ment** | **36502** | **Betrieb des Kindergartens Loppersum** |

### Produktbeschreibung

Es werden in der Gemeinde Hinte vier gemeindeeigene Kindertagesstätten betrieben. Die Kindertagesstätte Loppersum besteht aus zwei Kindergartengruppen und
zwei Kinderkrippengruppen. Die Betreuung der Kinder findet hier von 7:00 Uhr bis 15:00 Uhr statt.

### Zielgruppen

- Familien mit Kleinkindern in der Gemeinde Hinte

### Allgemeine Ziele

- Deckung des Bedarfs an Kindergartenplätzen

- Erhaltung bzw. Ausbau des Gruppenangebotes

### Aufragsgrundlage

KJHG, § 2 NKomVG, Ratsbeschlüsse

### Leistungsumfang

- Regelbetreuung

- Betreuung in der Krippe

## Teilergebnisplan 36502 - Betrieb des Kindergartens Loppersum

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 97.359,76 | 355.000 | 372.825 | 382.730 | 391.216 | 399.784 |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 31.054,82 | 50.000 | 60.000 | 65.000 | 70.000 | 75.000 |
| 6. - privatrechtliche Entgelte | 27.127,90 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 319.087,03 | 281.500 | 291.500 | 296.500 | 301.500 | 306.500 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **474.629,51** | **725.300** | **763.125** | **783.030** | **801.516** | **820.084** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 13. - Personalaufwendungen | 793.221,32 | 876.600 | 846.200 | 917.200 | 960.200 | 987.200 |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 130.005,06 | 108.800 | 97.100 | 94.200 | 94.200 | 94.200 |
| 16. - Abschreibungen | 0,00 | 9.000 | 29.500 | 29.500 | 29.500 | 29.500 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 32.966,75 | 54.900 | 50.900 | 54.900 | 54.900 | 54.900 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **956.193,13** | **1.049.300** | **1.023.700** | **1.095.800** | **1.138.800** | **1.165.800** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-481.563,62** | **-324.000** | **-260.575** | **-312.770** | **-337.284** | **-345.716** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-481.563,62** | **-324.000** | **-260.575** | **-312.770** | **-337.284** | **-345.716** |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 0,00 | 13.200 | 24.300 | 24.300 | 24.300 | 24.300 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 0,00 | -13.200 | -24.300 | -24.300 | -24.300 | -24.300 |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-481.563,62** | **-337.200** | **-284.875** | **-337.070** | **-361.584** | **-370.016** |

### Teilfinanzplan 36502 - Betrieb des Kindergartens Loppersum

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 97.359,76 | 355.000 | 372.825 | 382.730 | 391.216 | 399.784 |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 32.014,53 | 50.000 | 60.000 | 65.000 | 70.000 | 75.000 |
| 5. - privatrechtliche Entgelte | 26.963,35 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 319.217,03 | 281.500 | 291.500 | 296.500 | 301.500 | 306.500 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **475.554,67** | **716.500** | **754.325** | **774.230** | **792.716** | **811.284** |
| 10. - Personalauszahlungen | 793.221,32 | 875.900 | 840.900 | 911.900 | 954.900 | 981.900 |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 128.124,72 | 108.800 | 97.100 | 96.100 | 100.400 | 94.200 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 33.220,65 | 54.900 | 50.900 | 54.900 | 54.900 | 54.900 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **954.566,69** | **1.039.600** | **988.900** | **1.062.900** | **1.110.200** | **1.131.000** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-479.012,02** | **-323.100** | **-234.575** | **-288.670** | **-317.484** | **-319.716** |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 2.500,00 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| **23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.500,00** | **0** | **--** | **--** | **--** | **--** |
| 25. - Baumaßnahmen | 899,00 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 2.156,53 | 15.000 | 25.000 | 5.000 | 5.000 | 15.000 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.055,53** | **15.000** | **25.000** | **5.000** | **5.000** | **15.000** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **-555,53** | **-15.000** | **-25.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-15.000** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-479.567,55** | **-338.100** | **-259.575** | **-293.670** | **-322.484** | **-334.716** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-479.567,55** | **-338.100** | **-259.575** | **-293.670** | **-322.484** | **-334.716** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-479.567,55** | **-338.100** | **-259.575** | **-293.670** | **-322.484** | **-334.716** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 36502 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -25.000 Euro.

### Wesentlichen Investitionen 36502 - Betrieb des Kindergartens Loppersum

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***36502 - Betrieb des Kindergartens Loppersum*** | ***-555,53*** | ***-15.000*** | ***-25.000*** | ***-5.000*** | ***-5.000*** | ***-15.000*** |

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 10.026 - BGA Kindergarten Loppersum | 343,47 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 16.007 - Anbau Kinderkrippe Kita Loppersum | -899,00 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 18.007 - BGA Kindergarten Loppersum | 0,00 | -15.000 | -25.000 | -5.000 | -5.000 | -15.000 |

## 36503 - Betrieb der kirchlichen Kindergärten

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **30** | **Team Bürgerservice, Bildung und Familie** |
| **Produkt** | **36503** | **Betrieb der kirchlichen Kindergärten** |
| **Importele-ment** | **36503** | **Betrieb der kirchlichen Kindergärten** |

### Produktbeschreibung

Im Gebiet der Gemeinde Hinte wird der Kindergarten in Suurhusen durch die Kirchengemeinde betrieben. Die Gemeinde
Hinte gewährt hierfür einen Betriebskostenzuschuss und wickelt die Gebührenbefreiung ab. Die Aufsicht über die Kindergärten erfolgt durch Kuratorien.
Der Kindergarten besteht aus zwei Vormittagsgruppen.

### Zielgruppen

- Familien mit Kleinkindern in der Gemeinde Hinte

- Kirchengemeinde, die Betreiberin des Kindergartens ist

### Allgemeine Ziele

- Flächendeckende Befriedigung der Nachfrage nach Kindergartenplätzen
- Sicherstellung der Ordnungsmäßigkeit im Rahmend der finanziellen Abwicklung

### Aufragsgrundlage

Vertrag mit der Kirchengemeinde

### Leistungsumfang

- Beteiligung am Betrieb des Kindergartens Suurhusen

## Teilergebnisplan 36503 - Betrieb der kirchlichen Kindergärten

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 17.600 |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0 | 4.100 | 4.100 | 4.100 | 4.100 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **0,00** | **17.600** | **21.700** | **21.700** | **21.700** | **21.700** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 16. - Abschreibungen | 0,00 | 5.300 | 5.300 | 5.300 | 5.300 | 5.300 |
| 18. - Transferaufwendungen | 174.300,00 | 125.000 | 140.000 | 155.000 | 170.000 | 170.000 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 0 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **174.300,00** | **140.300** | **145.300** | **160.300** | **185.300** | **175.300** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-174.300,00** | **-122.700** | **-123.600** | **-138.600** | **-163.600** | **-153.600** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-174.300,00** | **-122.700** | **-123.600** | **-138.600** | **-163.600** | **-153.600** |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 0,00 | 900 | 8.400 | 7.410 | 8.400 | 8.400 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 0,00 | -900 | -8.400 | -7.410 | -8.400 | -8.400 |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-174.300,00** | **-123.600** | **-132.000** | **-146.010** | **-172.000** | **-162.000** |

### Teilfinanzplan 36503 - Betrieb der kirchlichen Kindergärten

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 17.600 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0,00** | **17.600** | **17.600** | **17.600** | **17.600** | **17.600** |
| 14. - Transferauszahlungen | 393.378,06 | 125.000 | 140.000 | 155.000 | 170.000 | 170.000 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 0,00 | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 0 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **393.378,06** | **135.000** | **140.000** | **155.000** | **180.000** | **170.000** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-393.378,06** | **-117.400** | **-122.400** | **-137.400** | **-162.400** | **-152.400** |
| 25. - Baumaßnahmen | -- | 0 | 250.000 | 0 | 0 | 0 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0** | **250.000** | **0** | **0** | **0** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **0,00** | **0** | **-250.000** | **0** | **0** | **0** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-393.378,06** | **-117.400** | **-372.400** | **-137.400** | **-162.400** | **-152.400** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-393.378,06** | **-117.400** | **-372.400** | **-137.400** | **-162.400** | **-152.400** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-393.378,06** | **-117.400** | **-372.400** | **-137.400** | **-162.400** | **-152.400** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 36503 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -250.000 Euro.

### Wesentlichen Investitionen 36503 - Betrieb der kirchlichen Kindergärten

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***36503 - Betrieb der kirchlichen Kindergärten*** | ***--*** | ***--*** | ***-250.000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 24.009 - Zuschuss Kiga Suurhusen Erweiterung | -- | -- | -250.000 | 0 | 0 | 0 |

## 36504 - Betrieb des Kindergartens Osterhuser Straße

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **30** | **Team Bürgerservice, Bildung und Familie** |
| **Produkt** | **36504** | **Betrieb des Kindergartens Osterhuser Straße** |
| **Importele-ment** | **36504** | **Betrieb des Kindergartens Osterhuser Straße** |

### Produktbeschreibung

Es werden in der Gemeinde Hinte vier gemeindeeigene Kindertagesstätten betrieben. Die Kindertagesstätte Osterhusen besteht aus einer Kindergartengruppen
und einer Kinderkrippengruppen. Die Betreuung der Kinder findet hier von 7:00 Uhr bis 15:00 Uhr statt.

### Zielgruppen

- Familien mit Kleinkindern in der Gemeinde Hinte

### Allgemeine Ziele

- Deckung des Bedarfs an Kindergarten- und Krippenplätzen

- Erhaltung bzw. Ausbau des Gruppenangebotes

### Aufragsgrundlage

KJHG, § 2 NKomVG, Ratsbeschlüsse

### Leistungsumfang

- Regelbetreuung

- Betreuung in der Krippe

## Teilergebnisplan 36504 - Betrieb des Kindergartens Osterhuser Straße

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 100.448,76 | 300.000 | 316.437 | 320.934 | 328.991 | 332.107 |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten | 59,14 | 13.700 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 17.790,00 | 30.000 | 39.000 | 45.000 | 50.000 | 55.000 |
| 6. - privatrechtliche Entgelte | 13.563,30 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 174.674,82 | 151.350 | 161.350 | 171.350 | 181.350 | 191.350 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **306.536,02** | **518.050** | **554.787** | **575.284** | **598.341** | **616.457** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 13. - Personalaufwendungen | 417.074,53 | 489.500 | 541.000 | 536.000 | 536.000 | 551.000 |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 37.326,94 | 59.800 | 55.200 | 51.700 | 51.700 | 51.700 |
| 16. - Abschreibungen | 118,99 | 27.500 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 21.995,66 | 33.100 | 31.100 | 33.100 | 33.100 | 33.100 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **476.516,12** | **609.900** | **652.300** | **645.800** | **645.800** | **660.800** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-169.980,10** | **-91.850** | **-97.513** | **-70.516** | **-47.459** | **-44.343** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-169.980,10** | **-91.850** | **-97.513** | **-70.516** | **-47.459** | **-44.343** |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 0,00 | -- | 16.900 | 16.900 | 16.900 | 16.600 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 0,00 | -- | -16.900 | -16.900 | -16.900 | -16.600 |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-169.980,10** | **-91.850** | **-114.413** | **-87.416** | **-64.359** | **-60.943** |

### Teilfinanzplan 36504 - Betrieb des Kindergartens Osterhuser Straße

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 99.819,00 | 300.000 | 316.437 | 320.934 | 328.991 | 332.107 |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 17.790,00 | 30.000 | 39.000 | 45.000 | 50.000 | 55.000 |
| 5. - privatrechtliche Entgelte | 13.628,15 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 174.876,28 | 151.350 | 161.350 | 171.350 | 181.350 | 191.350 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **306.113,43** | **504.350** | **539.787** | **560.284** | **583.341** | **601.457** |
| 10. - Personalauszahlungen | 417.074,53 | 489.500 | 535.000 | 545.000 | 545.000 | 545.000 |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 41.269,30 | 59.800 | 55.500 | 53.500 | 55.850 | 51.700 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 23.253,30 | 33.100 | 31.100 | 33.100 | 33.100 | 33.100 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **481.597,13** | **582.400** | **621.600** | **631.600** | **633.950** | **629.800** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-175.483,70** | **-78.050** | **-81.813** | **-71.316** | **-50.609** | **-28.343** |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 5.000 | 30.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **5.000** | **30.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **0,00** | **-5.000** | **-30.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-175.483,70** | **-83.050** | **-111.813** | **-76.316** | **-55.609** | **-33.343** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-175.483,70** | **-83.050** | **-111.813** | **-76.316** | **-55.609** | **-33.343** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-175.483,70** | **-83.050** | **-111.813** | **-76.316** | **-55.609** | **-33.343** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 36504 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -30.000 Euro.

### Wesentlichen Investitionen 36504 - Betrieb des Kindergartens Osterhuser Straße

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***36504 - Betrieb des Kindergartens Osterhuser Straße*** | ***0,00*** | ***-5.000*** | ***-30.000*** | ***-5.000*** | ***-5.000*** | ***-5.000*** |
| 18.005 - BGA Kindergarten Osterhusen | 0,00 | -5.000 | -30.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |

## 36505 - Kindergarten VW-Werk

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **30** | **Team Bürgerservice, Bildung und Familie** |
| **Produkt** | **36505** | **Kindergarten VW-Werk** |
| **Importele-ment** | **36505** | **Kindergarten VW-Werk** |

### Produktbeschreibung

Betrifft den Betriebskindergarten des Volkswagenwerkes Emden. Die Gemeinde Hinte hat gemäß Vertrag mit dem Betriebskindergarten Anspruch auf fünf
Kinderkrippenplätze, die unter den Familien der Gemeinde Hinte aufgeteilt werden.

### Zielgruppen

Familien mit Kleinkindern in der Gemeinde Hinte

### Allgemeine Ziele

- Deckung des Bedarfs an Krippenplätzen.

### Aufragsgrundlage

KJHG, § 2 NKomVG, Ratsbeschlüsse, Vertrag mit dem Anbieter

### Leistungsumfang

Betreuung in der Krippe

## Teilergebnisplan 36505 - Kindergarten VW-Werk

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 20.288,00 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **20.288,00** | **20.000** | **20.000** | **20.000** | **20.000** | **20.000** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-20.288,00** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-20.288,00** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-20.288,00** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** |

**Teilfinanzplan 36505 - Kindergarten VW-Werk**

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 36.500,00 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **36.500,00** | **20.000** | **20.000** | **20.000** | **20.000** | **20.000** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-36.500,00** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-36.500,00** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-36.500,00** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-36.500,00** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 36505 keine Investitionsmaßnahmen vor.

## 36506 - Betrieb des Kindergartens Westerhusen

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **1** | **Geschäftsbereich I** |
| **Team** | **30** | **Team Bürgerservice, Bildung und Familie** |
| **Produkt** | **36506** | **Betrieb des Kindergartens Westerhusen** |
| **Importele-ment** | **36506** | **Betrieb des Kindergartens Westerhusen** |

### Produktbeschreibung

Es werden in der Gemeinde Hinte vier gemeindeeigene Kindertagesstätten betrieben. Die Kindertagesstätte Westerhusen besteht aus zwei Kindergartengruppen
und einer Kinderkrippengruppen. Die Betreuung der Kinder findet hier von 7:00 Uhr bis 15:00 Uhr statt

### Zielgruppen

- Familien mit Kleinkindern in der Gemeinde Hinte

### Allgemeine Ziele

- Deckung des Bedarfs an Kindergarten- und Krippenplätzen

- Erhaltung bzw. Ausbau des Gruppenangebotes

### Aufragsgrundlage

KJHG, § 2 NKomVG, Ratsbeschlüsse

### Leistungsumfang

- Regelbetreuung

- Betreuung in der Krippe

## Teilergebnisplan 36506 - Betrieb des Kindergartens Westerhusen

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 12.545,02 | 262.500 | 278.938 | 288.434 | 293.491 | 296.607 |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 6.606,00 | 30.000 | 40.000 | 45.000 | 50.000 | 55.000 |
| 6. - privatrechtliche Entgelte | 9.566,15 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 150.000 | 160.000 | 170.000 | 180.000 | 190.000 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **28.717,17** | **462.500** | **498.938** | **523.434** | **543.491** | **561.607** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 13. - Personalaufwendungen | 462.307,72 | 576.600 | 704.900 | 718.400 | 719.400 | 719.400 |
| 14. - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 38.656,69 | 70.300 | 69.300 | 65.800 | 60.800 | 60.800 |
| 16. - Abschreibungen | 0,00 | -- | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 22.595,80 | 45.700 | 41.700 | 45.700 | 45.700 | 45.700 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **523.560,21** | **692.800** | **841.100** | **855.100** | **851.100** | **851.100** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-494.843,04** | **-230.300** | **-342.163** | **-331.666** | **-307.609** | **-289.493** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-494.843,04** | **-230.300** | **-342.163** | **-331.666** | **-307.609** | **-289.493** |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 0,00 | -- | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 0,00 | -- | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-494.843,04** | **-230.300** | **-350.163** | **-339.666** | **-315.609** | **-297.493** |

## Teilfinanzplan 36506 - Betrieb des Kindergartens Westerhusen

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 12.545,02 | 262.500 | 278.938 | 288.434 | 293.491 | 296.607 |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 6.732,00 | 30.000 | 40.000 | 45.000 | 50.000 | 55.000 |
| 5. - privatrechtliche Entgelte | 9.609,45 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 150.000 | 160.000 | 170.000 | 180.000 | 190.000 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **28.886,47** | **462.500** | **498.938** | **523.434** | **543.491** | **561.607** |
| 10. - Personalauszahlungen | 462.307,72 | 575.200 | 697.500 | 711.000 | 712.000 | 712.000 |
| 11. - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 36.330,45 | 70.300 | 69.300 | 66.300 | 70.100 | 60.800 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 19.906,04 | 45.700 | 41.700 | 45.700 | 45.700 | 45.700 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **518.544,21** | **691.400** | **808.700** | **823.200** | **828.000** | **818.700** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-489.657,74** | **-228.900** | **-309.763** | **-299.766** | **-284.509** | **-257.093** |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 925.947,09 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| **23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **925.947,09** | **0** | **--** | **--** | **--** | **--** |
| 25. - Baumaßnahmen | 1.558.144,76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.558.144,76** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **-632.197,67** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-1.121.855,41** | **-233.900** | **-314.763** | **-304.766** | **-289.509** | **-262.093** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-1.121.855,41** | **-233.900** | **-314.763** | **-304.766** | **-289.509** | **-262.093** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-1.121.855,41** | **-233.900** | **-314.763** | **-304.766** | **-289.509** | **-262.093** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 36506 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -5.000 Euro.

## Wesentlichen Investitionen 36506 - Betrieb des Kindergartens Westerhusen

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***36506 - Betrieb des Kindergartens Westerhusen*** | ***-632.197,67*** | ***-5.000*** | ***-5.000*** | ***-5.000*** | ***-5.000*** | ***-5.000*** |
| 20.004 - Neubau Kita Westerhusen | -605.197,67 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21.005 - Anbau Ausgabeküche GS Hinte | -27.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 22.011 - BGA Kindergarten Westerhusen | 0,00 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |

## 51101 - Aufstellung von Bauleitplänen

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **2** | **Geschäftsbereich II** |
| **Team** | **40** | **Team Gemeindeentwicklung** |
| **Produkt** | **51101** | **Aufstellung von Bauleitplänen** |
| **Importele-ment** | **51101** | **Aufstellung von Bauleitplänen** |

### Produktbeschreibung

Dieses Produkt umfasst die Lenkung der räumlichen Entwicklung und Ordnung. Hierzu bedient sich die Gemeinde des gesetzlich
vorgeschriebenen Instruments der Bauleitplanung. Die Flächennutzungspläne stellen die künftige Entwicklung der Gemeinde für die nächsten Jahre dar.
Auf Grundlage der Flächennutzungspläne wurden Bebauungspläne für Teilgebiete der Gemeinde erstellt. Diese regeln verbindlich als Satzung
die Bebauung der Grundstücke und die Nutzung sonstiger Flächen. Der Flächennutzungsplan der Gemeinde Hinte wird in gewissen Zeitabständen
überarbeitet.
Die Bebauungspläne werden bei Bedarf neu aufgestellt oder geändert.
Ferner fällt die Erstellung von Verkehrsgutachten in unter dieses Produkt. Auch die Aktualisierung von Ortsplänen der Gemeinde ist hier angesiedelt.

### Zielgruppen

- Einwohner der Gemeinde Hinte
- Mitglieder der politischen Gremien

### Allgemeine Ziele

- Geordnetes und strukturiertes Wachstums der Gemeinde unter Berücksichtigung der Belange einer ostfriesischen Kulturlandschaft
- Bedarfsgerechte Ausweisung von Gewerbe und Wohnflächen
- Möglichst aktuelle Ortspläne

### Aufragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Baugesetzplanung

### Leistungsumfang

- Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes
- Aufstellung und Änderung von Bebauungsplänen
- Verkehrsgutachten

- Überarbeitung des Ortsplanes

## Teilergebnisplan 51101 - Aufstellung von Bauleitplänen

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 24.164,17 | 50.000 | 40.000 | 45.000 | 45.000 | 25.000 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **24.164,17** | **50.000** | **40.000** | **45.000** | **45.000** | **25.000** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-24.164,17** | **-50.000** | **-40.000** | **-45.000** | **-45.000** | **-25.000** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-24.164,17** | **-50.000** | **-40.000** | **-45.000** | **-45.000** | **-25.000** |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-24.164,17** | **-50.000** | **-40.000** | **-45.000** | **-45.000** | **-25.000** |

### Teilfinanzplan 51101 - Aufstellung von Bauleitplänen

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 23.402,57 | 50.000 | 40.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **23.402,57** | **50.000** | **40.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-23.402,57** | **-50.000** | **-40.000** | **-25.000** | **-25.000** | **-25.000** |
| 24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 37.684,92 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **37.684,92** | **0** | **--** | **--** | **--** | **--** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **-37.684,92** | **0** | **--** | **--** | **--** | **--** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-61.087,49** | **-50.000** | **-40.000** | **-25.000** | **-25.000** | **-25.000** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-61.087,49** | **-50.000** | **-40.000** | **-25.000** | **-25.000** | **-25.000** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-61.087,49** | **-50.000** | **-40.000** | **-25.000** | **-25.000** | **-25.000** |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 51101 keine Investitionsmaßnahmen vor.

## 54101 - Straßen, Wege, Plätze und Brücken

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **2** | **Geschäftsbereich II** |
| **Team** | **40** | **Team Gemeindeentwicklung** |
| **Produkt** | **54101** | **Straßen, Wege, Plätze und Brücken** |
| **Importele-ment** | **54101** | **Straßen, Wege, Plätze und Brücken** |

### Produktbeschreibung

Die Gemeinde unterhält die Straßen, Wege, Plätze und Brücken, die in der Baulast der Gemeinde liegen.

Sie ist für die Organisation und Abwicklung aller Aufgaben zuständig, die Neu, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen betreffen. Dasselbe gilt für die Unterhaltungsmaßnahmen.

### Zielgruppen

- Benutzer der Straßen, Wege und Plätze
- Betroffene Anlieger

### Allgemeine Ziele

- Erhaltung und Ausbau des Gemeindestraßennetzes
- Vermeidung von Unfallrisiken
- Schnelle Beseitigung von Schäden

### Aufragsgrundlage

NStrG

### Leistungsumfang

- Neu-, Um-, und Erweiterungsbauten von Straßen, Wegen und Plätzen
- Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen

## Teilergebnisplan 54101 - Straßen, Wege, Plätze und Brücken

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 215.000 | 344.900 | 344.900 | 344.900 | 344.900 |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 140,02 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **140,02** | **215.200** | **345.100** | **345.100** | **345.100** | **345.100** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 146.721,71 | 214.000 | 187.000 | 187.000 | 197.000 | 207.000 |
| 16. - Abschreibungen | 0,00 | 530.300 | 505.000 | 537.000 | 557.000 | 587.000 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **146.721,71** | **744.300** | **692.000** | **724.000** | **754.000** | **794.000** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-146.581,69** | **-529.100** | **-346.900** | **-378.900** | **-408.900** | **-448.900** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-146.581,69** | **-529.100** | **-346.900** | **-378.900** | **-408.900** | **-448.900** |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 0,00 | 264.200 | 610.200 | 605.200 | 615.200 | 615.200 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 0,00 | -264.200 | -610.200 | -605.200 | -615.200 | -615.200 |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-146.581,69** | **-793.300** | **-957.100** | **-984.100** | **-1.024.100** | **-1.064.100** |

### Teilfinanzplan 54101 - Straßen, Wege, Plätze und Brücken

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 140,02 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **140,02** | **200** | **200** | **200** | **200** | **200** |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 147.429,80 | 214.000 | 187.000 | 187.000 | 197.000 | 207.000 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **147.429,80** | **214.000** | **187.000** | **187.000** | **197.000** | **207.000** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-147.289,78** | **-213.800** | **-186.800** | **-186.800** | **-196.800** | **-206.800** |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 770.000 | 0 | 0 | 0 |
| **23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0** | **770.000** | **0** | **0** | **0** |
| 24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.290,77 | 270.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 270.000 |
| 25. - Baumaßnahmen | 247.763,43 | 2.020.000 | 1.380.000 | 240.000 | 0 | 0 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **249.054,20** | **2.290.000** | **1.620.000** | **480.000** | **240.000** | **270.000** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **-249.054,20** | **-2.290.000** | **-850.000** | **-480.000** | **-240.000** | **-270.000** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-396.343,98** | **-2.503.800** | **-1.036.800** | **-666.800** | **-436.800** | **-476.800** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-396.343,98** | **-2.503.800** | **-1.036.800** | **-666.800** | **-436.800** | **-476.800** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-396.343,98** | **-2.503.800** | **-1.036.800** | **-666.800** | **-436.800** | **-476.800** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 54101 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -850.000 Euro.

### Wesentlichen Investitionen 54101 - Straßen, Wege, Plätze und Brücken

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***54101 - Straßen, Wege, Plätze und Brücken*** | ***-249.054,20*** | ***-2.290.000*** | ***-850.000*** | ***-480.000*** | ***-240.000*** | ***-270.000*** |
| 15.011 - Straßenausbauprogramm | -159.931,37 | -220.000 | -190.000 | -190.000 | -190.000 | -220.000 |
| 15.013 - Sanierung Brücke Suurhuser Tief | 0,00 | -100.000 | -120.000 | -120.000 | 0 | 0 |
| 19.016 - Radweg Hinte Osterhusen Beteiligung | 0,00 | -120.000 | -120.000 | -120.000 | 0 | 0 |
| 20.005 - Brückensanierung | 0,00 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| 20.010 - Brücke Süderriede | -88.739,69 | 0 | -- | -- | -- | -- |

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 22.013 - Sanierung Sielweg | -383,14 | -1.800.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24.001 - Sanierung Krummerweg | 0,00 | -- | -370.000 | 0 | 0 | 0 |

**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 54101 - Straßen, Wege, Plätze und Brücken**

| | VE 2025 | VE 2026 | VE 2027 | Summe VEs |
|---|---|---|---|---|
| ***54101 - Straßen, Wege, Plätze und Brücken*** | ***-140.000*** | ***-140.000*** | ***--*** | ***-280.000*** |
| 19.016 - Radweg Hinte Osterhusen Beteiligung | -120.000 | -120.000 | -- | -240.000 |
| 15.013 - Sanierung Brücke Suurhuser Tief | -20.000 | -20.000 | -- | -40.000 |

## 11106 - Liegenschaftsverwaltung

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **2** | **Geschäftsbereich II** |
| **Team** | **50** | **Team Allgemeine Bauverwaltung und Gebäudemanagement** |
| **Produkt** | **11106** | **Liegenschaftsverwaltung** |
| **Importele-ment** | **11106** | **Liegenschaftsverwaltung** |

### Produktbeschreibung

Dieses Produkt beinhaltet die Liegenschaftsverwaltung einschließlich An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden im Gemeindebereich.
Ferner fallen unter die Verwaltung der Liegenschaften die Einziehung von Mieten, Pachten und Erbauzinsen. Außerdem wird hier
die Bewirtschaftung der Liegenschaften (Gas, Strom, Wasser, Versicherungen usw.) sichergestellt

### Zielgruppen

- Einwohner der Gemeinde Hinte
- Mieter/Pächter von Liegenschaften der Gemeinde
- Mitglieder des Rates

- Kaufinteressenten für gemeindliche Liegenschaften

### Allgemeine Ziele

- Ordnungsgemäße Abwicklung des Liegenschaftsmanagements
- Verkauf von nicht betriebsnotwendigen Grundstücken und Gebäuden

- Rechtssichere Einziehung von Mieten, Pachten und Erbbauzinsen

### Aufragsgrundlage

BGB, NKomVG, Satzungen, Verordnungen, Beschlüsse der politischen Gremien

### Leistungsumfang

- Allgemeine Verwaltung von bebauten und unbebauten Grundstücken
- An- und Verkauf von Liegenschaften

## Teilergebnisplan 11106 - Liegenschaftsverwaltung

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 6. - privatrechtliche Entgelte | 26.899,46 | 436.800 | 436.800 | 436.800 | 436.800 | 436.800 |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15,91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **26.915,37** | **436.800** | **437.100** | **437.100** | **437.100** | **437.100** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 34.719,56 | 25.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 39.000 |
| 16. - Abschreibungen | 0,00 | 2.600 | 20.600 | 20.600 | 20.600 | 20.600 |
| 18. - Transferaufwendungen | -- | -- | 15.000 | -- | -- | -- |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **34.719,56** | **27.600** | **69.600** | **54.600** | **54.600** | **59.600** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-7.804,19** | **409.200** | **367.500** | **382.500** | **382.500** | **377.500** |
| 22. - Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 360.000 | 0 | 0 | 0 |
| **24. - Außerordentliches Ergebnis** | **0,00** | **0** | **360.000** | **0** | **0** | **0** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-7.804,19** | **409.200** | **727.500** | **382.500** | **382.500** | **377.500** |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 0,00 | 18.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 0,00 | -18.100 | -5.100 | -5.100 | -5.100 | -5.100 |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-7.804,19** | **391.100** | **722.400** | **377.400** | **377.400** | **372.400** |

### Teilfinanzplan 11106 - Liegenschaftsverwaltung

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5. - privatrechtliche Entgelte | 24.904,77 | 436.800 | 436.800 | 436.800 | 436.800 | 436.800 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15,91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **24.920,68** | **436.800** | **436.800** | **436.800** | **436.800** | **436.800** |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 33.741,89 | 25.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 39.000 |
| 14. - Transferauszahlungen | -- | -- | 15.000 | -- | -- | -- |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **33.741,89** | **25.000** | **49.000** | **34.000** | **34.000** | **39.000** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-8.821,21** | **411.800** | **387.800** | **402.800** | **402.800** | **397.800** |
| 20. - Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 200.000 | 360.000 | 0 | 0 | 0 |
| **23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **200.000** | **360.000** | **0** | **0** | **0** |
| 24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 265.656,36 | 330.000 | 310.000 | 310.000 | 310.000 | 330.000 |
| 25. - Baumaßnahmen | 0,00 | 120.000 | 0 | 0 | 0 | 120.000 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **265.656,36** | **450.000** | **310.000** | **310.000** | **310.000** | **450.000** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **-265.656,36** | **-250.000** | **50.000** | **-310.000** | **-310.000** | **-450.000** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-274.477,57** | **161.800** | **437.800** | **92.800** | **92.800** | **-52.200** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-274.477,57** | **161.800** | **437.800** | **92.800** | **92.800** | **-52.200** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-274.477,57** | **161.800** | **437.800** | **92.800** | **92.800** | **-52.200** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 11106 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 50.000 Euro.

### Wesentlichen Investitionen 11106 - Liegenschaftsverwaltung

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***11106 - Liegenschaftsverwaltung*** | ***-265.656,36*** | ***-250.000*** | ***50.000*** | ***-310.000*** | ***-310.000*** | ***-450.000*** |
| 10.008 - An und Verkauf von allg. Grundvermögen | -265.656,36 | -130.000 | 50.000 | -310.000 | -310.000 | -330.000 |
| 21.002 - Wohnmobilstellplatz Hinte | 0,00 | -120.000 | 0 | 0 | 0 | -120.000 |

## 57301 - Betrieb des Bauhofes

| | | |
|---|---|---|
| **Geschäfts-bereich** | **2** | **Geschäftsbereich II** |
| **Team** | **50** | **Team Allgemeine Bauverwaltung und Gebäudemanagement** |
| **Produkt** | **57301** | **Betrieb des Bauhofes** |
| **Importele-ment** | **57301** | **Betrieb des Bauhofes** |

### Produktbeschreibung

Der Bauhof der Gemeinde Hinte ist als Sachgebiet dem Fachdienst Bauen und Umwelt angegliedert. Er wird im Rahmen von Aufträgen durch
den Fachdienst für alle Einrichtungen der Gemeinde tätig. Die Leistungen werden im Rahmen einer internen Leistungsverrechnung abgerechnet.

### Zielgruppen

- Einrichtungen der Gemeinde
- Einwohner der Gemeinde Hinte

### Allgemeine Ziele

- Sicherstellung einer zeitnahen Leistung
- Flexible Verfügbarkeit
- Erhaltung des umfangreichen Tätigkeitsfeldes

### Aufragsgrundlage

Beschlüsse von politischen Gremien, Aufträge durch den Fachdienst Bauen und Umwelt

### Leistungsumfang

- Leistungen des Bauhofes

## Teilergebnisplan 57301 - Betrieb des Bauhofes

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 29.156,56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. - privatrechtliche Entgelte | 698,96 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **12. - Summe ordentliche Erträge** | **29.855,52** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **ordentliche Aufwendungen** | | | | | | |
| 13. - Personalaufwendungen | 663.807,28 | 678.000 | 726.500 | 727.500 | 727.500 | 727.500 |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 146.248,71 | 123.100 | 130.800 | 130.800 | 130.800 | 130.800 |
| 16. - Abschreibungen | 0,00 | 33.700 | 68.000 | 68.000 | 68.000 | 68.000 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 895,87 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| **20. - Summe ordentliche Aufwendungen** | **810.951,86** | **836.300** | **926.800** | **927.800** | **927.800** | **927.800** |
| **21. - Ordentliches Ergebnis** | **-781.096,34** | **-836.300** | **-926.800** | **-927.800** | **-927.800** | **-927.800** |
| **25. - Jahresergebnis** | **-781.096,34** | **-836.300** | **-926.800** | **-927.800** | **-927.800** | **-927.800** |
| 26. - Erträge aus Interner Leistungsbeziehung | 0,00 | 552.000 | 552.000 | 552.000 | 552.000 | 552.000 |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 0,00 | 13.500 | 54.500 | 54.500 | 53.500 | 53.500 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 0,00 | 538.500 | 497.500 | 497.500 | 498.500 | 498.500 |
| **29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen** | **-781.096,34** | **-297.800** | **-429.300** | **-430.300** | **-429.300** | **-429.300** |

### Teilfinanzplan 57301 - Betrieb des Bauhofes

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 29.250,47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. - privatrechtliche Entgelte | 698,96 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **29.949,43** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10. - Personalauszahlungen | 663.839,28 | 677.500 | 721.500 | 722.500 | 722.500 | 722.500 |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 145.454,92 | 123.100 | 131.300 | 131.800 | 134.500 | 130.800 |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 956,52 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| **16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **810.250,72** | **802.100** | **854.300** | **855.800** | **858.500** | **854.800** |
| **17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)** | **-780.301,29** | **-802.100** | **-854.300** | **-855.800** | **-858.500** | **-854.800** |
| 24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 7.184,72 | 5.000 | -- | -- | -- | -- |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 22.999,00 | 5.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| **30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **30.183,72** | **10.000** | **4.000** | **4.000** | **4.000** | **4.000** |
| **31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)** | **-30.183,72** | **-10.000** | **-4.000** | **-4.000** | **-4.000** | **-4.000** |
| **32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** | **-810.485,01** | **-812.100** | **-858.300** | **-859.800** | **-862.500** | **-858.800** |
| **36. - Finanzmittelveränderung** | **-810.485,01** | **-812.100** | **-858.300** | **-859.800** | **-862.500** | **-858.800** |
| **39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln** | **-810.485,01** | **-812.100** | **-858.300** | **-859.800** | **-862.500** | **-858.800** |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Produkt 57301 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -4.000 Euro.

### Wesentlichen Investitionen 57301 - Betrieb des Bauhofes

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***57301 - Betrieb des Bauhofes*** | ***-30.183,72*** | ***-10.000*** | ***-4.000*** | ***-4.000*** | ***-4.000*** | ***-4.000*** |
| 10.055 - Maschinen Bauhof | -22.999,00 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 10.057 - BGA Bauhof | 0,00 | -5.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 10.064 - Bauliche Maßnahmen Bauhofgebäude | -7.184,72 | -5.000 | -- | -- | -- | -- |

**Stellenplan**

**Teil A: Beamtinnen und Beamte** **2024**

| Lfd. Nr. | Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen | Bes.Gruppe | Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024 insgesamt, | davon aus der Berechn. Der St.-ant. n. §26 BBesG herausgen. | Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt, | davon am 30.06.2023 tatsächlich besetzt mit Beamten | tatsächlich besetzt mit Besch. | nicht besetzt | Vermerke Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | **I. Gemeindeverwaltung**<br>**Beamte auf Zeit**<br>hauptamtl. Bürgermeister | B 1 | 1 | | 1 | 1 | | | *a |
| | **Laufbahngruppe 2** | | | | | | | | |
| 2 | Gemeindeoberrat | A 14 | 1 | | 1 | 1 | | | *b |
| 3 | Gemeindeamtsrätin | A 12 | 1 | | 0 | 0 | | | Planstelle für Beförderung |
| 4 | Gemeindeamtfrau/ -amtmann | A 11 | 2 | | 2 | 2 | | | |
| | | **Insgesamt:** | **5** | | **4** | **4** | | **0** | |

*a+*b: Die Stelleninhaber erhalten eine Dienstaufwandsentschädigung gem. NKBesVO.

**T e i l B: Tariflich Beschäftigte (TVöD)**

| Lfd. Nr. | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe | Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024 | Zahl der Planstellen im Vorjahr | | | Vermerke Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | insgesamt, | davon am 30.06 2023 tatsächlichb besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |
| 1 | Dipl.-Ingenieur | 12 | 1 | 1 | 1 | | Leiter GB II |
| 2 | Dipl.-Ingenieur | 11 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | | 1 TZ |
| 3 | Verwaltungsangestellte | 10 | 2 | 2 | 2 | | |
| 4 | Verwaltungsangestellte | 9c | 0 | 1 | 0 | 1 | |
| 5 | Bauhofleiter | 9b | 1 | 1 | 1 | | |
| 6 | Verwaltungsangestellte | 9b | 3,7 | 2,7 | 2,7 | | 1 TZ |
| 7 | Verwaltungsangestellte | 9a | 1 | 1 | 1 | | |
| 8 | Verwaltungsangestellte | 8 | 5 | 5,5 | 5,5 | | 1 TZ |
| 9 | Verwaltungsangestellter | 7 | 1 | 0 | 0 | | |
| 10 | Verwaltungsangestellte | 6 | 4,3 | 4,7 | 4,7 | | 1 TZ |
| 11 | Stellv. Bauhofleiter | 6 | 1 | 1 | 1 | | |
| 12 | Schulhausmeister | 5 | 2 | 2 | 2 | | |
| 13 | Verwaltungsangestellter | 5 | 1 | 1 | 1 | | |
| 14 | Bauhofbeschäftigte | 5 | 8 | 8 | 8 | | |
| 15 | Hausmeister Flüchtlingsunterkünfte | 5 | 1 | 1 | 1 | | |
| 16 | Sporthallenwart | 5 | 1 | 1 | 1 | | |
| 17 | Schulschreibkraft | 5 | 0,6 | 0,6 | 0,6 | | 2 TZ |
| 18 | Küchenkraft | 4 | 0,9 | 0,9 | 0,9 | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 19 | Bauhofbeschäftigte | 3 | 1 | 1 | 1 | | |
| 20 | Bauhofbeschäftigte | 2a | 0,8 | 1 | 1 | | 1 gefördert |
| 21 | Bauhofbeschäftigte | 2 | 2 | 2 | 2 | | 1 gefördert |
| 22 | Raumpflegerinnen Kigas | 2/1 | 4,4 | 4,4 | 4,4 | | 12 TZ |
| 23 | Raumpflegerinnen Rathaus | 1 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | | 2 TZ |
| 24 | Raumpflegerinnen Schulen/Bauhof/Bürgerhaus | 2/1 | 8,5 | 8,5 | 8,5 | | bis 23 TZ |
| 25 | Küchenhilfen Kigas/Schulen | 2 | 7,8 | 7 | 7 | | 10 TZ |
| Zwischensumme | | | 59,9 | 59,2 | 58,2 | 1 | |

| Lfd. Nr. | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe | Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2024 | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Vermerke Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | insgesamt, | davon am 30.06.2023 tatsächlich besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |
| 1 | Kindergartenleitung | S16 | 1 | 1 | 1 | | TZ 0,95 |
| 2 | Kindergartenleitung / Stellv. Kitaleitung | S15 | 1,7 | 1,7 | 1,7 | | 2 TZ |
| 3 | Kindergartenleitung / Stellv. Kitaleitung | S13 | 3 | 3 | 2 | 1 | 1 TZ 0,90 |
| 4 | Vorschulbildung | S12 | 0,7 | 0,7 | 0,7 | | |
| 5 | Flüchtlingskoordinator | S11b | 0,8 | 0,5 | 0,5 | | |
| 6 | Erzieher/innen | S8a/S8b/S9 | 41,4 | 39,8 | 38,8 | 1 | bis 47 teilweise TZ/gefördert; 0,4 KW |
| 7 | Sozialassistenten/innen | S4/S3 | 9,6 | 10,6 | 10,6 | | bis 13 TZ |
| Zwischensumme | | | 58,2 | 57,3 | 55,3 | | |
| **Insgesamt** | | | **118,1** | **116,5** | **113,5** | **3** | |

TZ= Teilzeit
KW= Künftig wegfallend

**Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte**

| Lfd. Nr. | Dienstbezeichnung | Art des Entgeltes | vorgesehen im Haushaltsjahr 2024 | beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2023 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Auszubildende/r VwFA | Ausbildungsentgelt | 3 | 3 | |

**Übersicht über den vorraussichtlichen Stand der Schulden**

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

| Art der Schulden | Stand zu Beginn 2023 -1000 EURO- | Stand zu Beginn 2024 -1000 EURO- |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Geldschulden aus | | |
| 1.1 Anleihen | 0 | 0 |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investionstätigkeit | 19.351 | 18.535 |
| 1.3 Liquiditätskrediten | 0 | 0 |
| 1.4 sonstigen Geldschulden | 0 | 0 |
| 2. Verbindlchkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0 | 0 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 440 | 500 |
| 4. Transferverbindlichkeiten | 0 | 0 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 0 | 0 |
| **Schulden gesamt:** | **19.791** | **19.035** |

# Entwicklung der Schuldenstände ohne Liquiditätskredite bis 2027

| Art der Schulden | Stand zu Beginn 2023 -1000 EURO- | Stand zu Beginn 2024 -1000 EURO- | Stand zu Beginn 2025 -1000 EURO- | Stand zu Beginn 2026 -1000 EURO- | Stand zu Beginn 2027 -1000 EURO- |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 1. Geldschulden aus | | | | | |
| 1.1 Anleihen | | | | | |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investionstätigkeit | 19.351 | 18.535 | 20.262 | 21.481 | 21.962 |
| 1.3 sonstigen Geldschulden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Verbindlchkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 440 | 500 | 300 | 500 | 500 |
| 4. Transferverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Schulden gesamt:** | 19.791 | 19.035 | 20.562 | 21.981 | 22.462 |

GEMEINDE Hinte
IN OSTFRIESLAND ZUHAUSE

# Beteiligungsbericht

mit den Daten der Jahresabschlüsse 2022
(soweit vorhanden und die Beteiligungshöhe höher ist als 10%)

# Energiezukunft Hinte GmbH (EZH)

Brückstraße 11a
26759 Hinte

**Allgemeine Angaben**
Rechtsform: GmbH

Gesellschaftsvertrag vom: 12. Juni 2013

Handelsregister: Amtsgericht Aurich, HR B 202687
Größenklasse: kleine Kapitalgesellschaft i.S.d. § 267 HGB

**Beteiligungsverhältnisse**
Die Gemeinde Hinte ist zu 100 % an der Energie Zukunft beteiligt.

**Zweck der Gesellschaft** ist u.a. die Erzeugung von regenerativer Energie sowie die Beteiligung an anderen Gesellschaften zu diesem Zweck. Ferner kann die EZH auch im Bereich Immobilienmanagement tätig werden.
Zur Bewältigung der Flüchtlingsproblematik hat die EZH in 2015 begonnen, Objekte anzukaufen, um dort vorwiegend alleinstehende männliche Personen unterzubringen. Hierzu werden

Nutzungsverträge mit dem Landkreis Aurich abgeschlossen.
Es wurden bislang neun Objekte erworben, darunter auch eine Immobilie mit Arztpraxis.
Nach und nach werden die Unterkünfte auf Grund der anderweitigen Unterbringung der Flüchtlinge im Landkreis Aurich veräußert.
Es wurden bereits fünf Immobilien, die als Unterbringung von geflüchteten Personen bereitgestellt worden sind, in den letzten Jahre veräußert.
Eins der Objekte wurde an die Gemeinde Hinte verkauft, da die Fläche zum Bau der Kindertagesstätte Westerhusen benötigt wurde.
Es sollen momentan keine weiteren Unterkünfte mehr verkauft werden.

Der bisherige Erlös aus den Veräußerungen der Immobilien wurde zur Sondertilgung der aufgenommenen langfristigen Kredite genutzt.
Die bisherige Investitionssumme belief sich auf 3.385.325 €. Mittlerweile ist der momentane Stand der langfristigen Kredite auf 2.107.038,19 € gesunken.

Der geprüfte und beschlossene Jahresabschluss 2022 weist einen Gewinn von 584.580,60 € aus.

Der Wirtschaftsplan 2023 weist für 2023 einen Gewinn von 332.000 € aus.

Der Wirtschaftsplan 2024 weist für 2024 einen Gewinn von 23.400 € aus.

**Besetzung der Organe**

Geschäftsführer: Sascha Ukena

Aufsichtsratsmitglieder:
Redenius, Uwe Bürgermeister
Heeren, Erik
Janssen, Marita
Saathoff, Erich

Weerda, Andreas
Scholz-Benedictus, Ulrike
Gronewold, Martin

Gesellschafterversammlung:

Redenius, Uwe, Bürgermeister
Klaassen, Stefan
Ackmann, Ralf
Harms, Birte
Hartmann, Franz
Heeren, Erik
Hoffmann, Günter
Janssen, Marita
Janßen, Werner
Saathoff, Erich
Schneider, Stefan
Weerda, Andreas
Alberts-Tammena, Friso
Buchholz, Jannik-Alexander
Riemann, Arno
Scholz-Benedictus, Ulrike
Appel, Jörg
Gronewold, Martin
Klaasen, Jens
Arends, Agnes
Arends, Jelto

**Ausblick**

Der Erfolgsplan weist für 2024 einen geplanten Überschuss in Höhe von 23.400,00 Euro aus. Dieser Überschuss resultiert hauptsächlich aus der Beteiligung an der Windenergie Hinte GmbH (WZH GmbH) und der Kommunalen Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co. KG.

Insgesamt werden dem Landkreis Aurich momentan 70 Plätze für die Unterbringung von schutzsuchenden Personen angeboten. Mit dem Landkreis Aurich wurden schriftliche Vereinbarungen getroffen, dass möglichst alle Unterkunftsplätze besetzt werden. Aufgrund der aktuell anhaltenden Situation ist im Jahre 2024 mit weiteren Zuzügen von schutzsuchenden Personen in den LK Aurich zu rechnen.

Das Gebäude in der Osterhuser Straße 49 (insgesamt 50 Plätze) soll langfristig gehalten werden. Die vereinbarten Mieten für diese Unterkunft sind von 410,00 Euro auf 450,00 Euro pro belegten Platz angepasst worden.

Zur nachhaltigen Sicherung der Ärzteversorgung in der Gemeinde Hinte wird das Objekt Hans-Böckler-Allee an den Arzt Dr. Reblin vermietet.

Das Objekt Meerkeweg 5 ist im Jahr 2023 noch saniert worden.

Die Gewinne der Tochterunternehmung WZH GmbH dienen zum Teil als Liquiditätssicherheit für die aufgenommenen Darlehen. Aufgrund der zu erwartenden Gewinne der WZH GmbH in den Geschäftsjahren 2023/2024 wird mit einer Gewinnausschüttung in Höhe von 450.000,00 Euro kalkuliert.

Die Ausschüttung der Dividenden aus der Beteiligung an der Kommunalen Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co KG wird mit 50.000,00 Euro kalkuliert.

**Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG / Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Aufgabenschwerpunkt sind Tätigkeiten im Bereich der Produktion von regenerativer Energie.

**B. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit**

**vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022**

| | Euro | Geschäftsjahr Euro | Vorjahr Euro |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | | 236.236,09 | 224.732,92 |
| **2. Gesamtleistung** | | 236.236,09 | 224.732,92 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | | 74.620,98 | 40.893,40 |
| 4. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | 497,55 | 133,26 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | 211.378,81 | 186.884,25 |
| | | 211.876,36 | 187.017,51 |
| 5. Abschreibungen | | 34.638,81 | 34.238,10 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | | 85.614,52 | 71.195,22 |
| 7. Erträge aus Beteiligungen | | 600.707,33 | 329.054,63 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 33.968,24 | 39.960,16 |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 39.226,13 | 2.001,95 |
| **10. Ergebnis nach Steuern** | | 584.692,60 | 260.268,01 |
| **11. Sonstige Steuern** | | 112,00 | 112,00 |
| **12. Jahresüberschuss** | | 584.580,60 | 260.156,01 |
| 13. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr | | 617.505,51 | 357.349,50 |
| **14. Bilanzgewinn** | | 1.202.086,11 | 617.505,51 |

| Name | Adresse | Kapitalanteil | Stimmanteil |
|---|---|---|---|
| Ostfriesland Touristik – Landkreis Aurich GmbH | Rheinstr. 13<br>26506 Norden | 2,00 % | 2,00 % |
| Kommunale Datenverarbeitung Oldenburg (KDO) | Elsässer Str. 66<br>26121 Oldenburg | 0,764 % | 0,764 % |
| Oldenburgisch-Ostfriesischer Wasserverband (OOWV) | Georgstr. 4<br>26919 Brake | 0,0 % | 0,634 % |
| Landschafts- und Kulturverband Aurich (LKV) | Gewerbestr. 59<br>26624 Südbrookmerland | | 6,25 % |

# Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Hinte

## Gesetzliche Grundlage

Gemäß § 110 Abs. 8 der Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hat die Kommune ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann oder eine Überschuldung abgebaut oder eine drohende Überschuldung abgewendet werden muss. In dem Haushaltssicherungskonzept ist festzulegen,

1.innerhalb welcher Zeiträume der Haushaltsausgleich sowie die Beseitigung der Überschuldung oder der drohenden Überschuldung erreicht,
2.wie der im Haushaltsplan ausgewiesene Fehlbetrag und die Verschuldung abgebaut und
3.wie das Entstehen eines neuen Fehlbetrages und einer zusätzlichen Verschuldung vermieden werden sollen.

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

### Ausgangssituation

Nach dem vorliegenden Haushaltsplanentwurf ist im Ergebnishaushalt für das Jahr 2024 als auch die Jahre der mittelfristigen Finanzplanung 2025 bis 2027 kein Ausgleich möglich.
Für das Jahr 2024 ergibt sich ein Fehlbedarf in Höhe von 1.833.693 €, welcher zur Erhöhung der kumulierten Fehlbeträge aus Vorjahren beiträgt.
Die hohen Liquiditätskredite, die mit einer Höhe von 6.000.000 € eingeplant sind, drücken das Hohe Defizit der Vorjahre aus.
Somit besteht für die Gemeinde Hinte die Verpflichtung, das Haushaltssicherungskonzept der Vorjahre fortzuschreiben und einen Haushaltssicherungsbericht vorzulegen.

Es muss Ziel sein, die dauernde Leistungsfähigkeit gemäß § 23 Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) wieder zu erlangen und die hohen Liquiditätskredite abzubauen.

Gemäß § 23 Satz 1 KomHKVO ist die dauernde Leistungsfähigkeit in der Regel nur anzunehmen sein, wenn

1.der Haushaltsausgleich des Haushaltsjahres erreicht ist,
2.die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung ausgeglichen ist,

3.Verbindlichkeiten aus Verlustübernahmen für Einrichtungen und Eigenbetriebe sowie für kommunale Anstalten und Eigen- sowie Beteiligungsgesellschaften entweder im Haushalt oder in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung oder aus den Rücklagen gedeckt werden können,
4.die Einlösbarkeit von Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und die Deckung von Fehlbeträgen, soweit sie nicht bereits im Haushalt oder in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung veranschlagt sind, als nicht von vornherein unrealistisch anzusehen ist und
5.in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen ist und voraussichtlich ausgewiesen bleibt.

Änderungen im Bereich der eigenen Steuerkraft werden zeitversetzt durch die Anpassung der Finanzausgleichsleistungen weitestgehend ausgeglichen. Aufgrund der negativen demographischen Entwicklung sind auch die Schlüsselzuweisungen rückläufig.
Aus diesem Grunde liegt eine starke Abhängigkeit der Gemeinde Hinte von den Zahlungen aus dem Finanzausgleich vor.

Die Entwicklung der Gewerbesteuer und auch Einkommensteuer in den kommenden Jahren wird maßgeblich jedoch von der konjunkturellen Entwicklung bestimmt.

Die Beantragung von Bedarfszuweisungen führte Aufgrund der vorliegenden Steuereinnahmekraft zu Erfolgen. Insbesondere zum Abschluss eines Entschuldungsprogramms mit dem Land Niedersachsen und dem Landkreis Aurich für die Jahre 2018 bis 2022.

Um der gesetzlichen Vorgabe des Haushaltsausgleiches zu entsprechen, sind alle eigenen Einnahmemöglichkeiten auszuschöpfen. Es sind alle Maßnahmen zu treffen, um den aufgelaufenen Fehlbetrag aus Vorjahren aus eigener Kraft abzubauen

Bereits in der Vergangenheit wurden diverse Maßnahmen zur Verbesserung der finanziellen Situation durch die Gemeinde veranlasst wie Erhöhung des Hebesatzes der Gewerbesteuer, Verkauf von Spielplatz- und Gewerbegrundstücken, Erschließung von Bebauungsgebieten usw.

Zwar hat sich die Einnahmesituation beim Einkommensteueranteil gebessert, dafür liegt allerdings auch eine systembedingte Erhöhung des Kreisumlagebetrages vor.

Ferner muss als neue wichtige Rahmenbedingung berücksichtigt werden, dass die Gemeinde den gesetzlichen Vorgaben hinsichtlich der Bereitstellung von Kindergarten- und Krippenplätzen nachkommen muss. Durch die Inbetriebnahme der Kinderkrippen und des neuen Kindergartens Westerhusen werden nicht aufzufangende Aufwendungen auf die Gemeinde Hinte zukommen.
Weiterhin ist zu beachten, dass auch die Einführung der Ganztagsschule ab dem Jahr 2026 Auswirkungen auf den Haushalt hat.
Die Grundschulen in der Gemeinde Hinte sind zwar schon offene Ganztagsschulen, die Betreuung der Kinder ist jedoch nicht an allen Tagen in der Woche gewährleistet.

Es ist dann die Aufgabe der Gemeinde als Träger der Grundschulen eine Sicherstellung der Betreuung am Nachmittag an allen Tagen in der Woche vorzuhalten, durch z. B. einen Hort oder andere Varianten.

Größere Einsparungen auf der Aufwandsseite der Ergebnisrechnung sind seit einiger Zeit nicht mehr möglich, da diese den Betriebsablauf in der Gemeinde erheblich beeinträchtigen, wenn nicht gar zum Erliegen bringen würden.
Somit sind auch gravierende Veränderungen (bspw. Tariferhöhungen im Personalbereich oder Anstieg der Bewirtschaftungskosten) nicht durch die Gemeinde beeinflussbar, sondern müssen mit allen finanziellen Folgen hingenommen werden.

Es werden im Ergebnishaushalt voraussichtlich folgende Salden in den Jahren 2024 bis 2027 entstehen, wobei der Abschreibungsaufwand und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten berücksichtigt sind:

2024 Fehlbedarf: – 1.848.693 €
2025 Fehlbedarf: – 2.227.439 €
2026 Fehlbedarf: – 2.382.020 €
2027 Fehlbedarf: – 2.445.937 €

Die Gemeinde Hinte hat ein kamerales Fehl in Höhe von 2.709.851,61 €.

Die nachfolgenden Jahre schließt die Jahresrechnung ebenfalls mit Fehlbeträgen ab:

Rechnungsergebnis 2010 - 510.903,42 €
Rechnungsergebnis 2011 - 617.596,58 €
Rechnungsergebnis 2012 - 536.716,29 €
Rechnungsergebnis 2013 - 244.239,43 €
Rechnungsergebnis 2014 - 724.974,23 €
Rechnungsergebnis 2015 - 91.833,09 €
Rechnungsergebnis 2016 - 688.696,99 €
Rechnungsergebnis 2017 - 375.479,17 €

Bis einschließlich 2017 ergibt sich somit ein kumuliertes Defizit von 7.081.416,14 €.
Das Rechnungsergebnis 2018 und 2019 sind beide positiv entgegen der Planung, 581.125,33 € (2018) und 396.979,78 € (2019).
Die beiden Ergebnisse müsse gem. § 24 Abs. 4 NKomHKVO (Nds. Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung) erst mit dem kamerale Fehl verrechnet werden.

Diese Summe lässt deutlich erkennen, wie wichtig die Umsetzung weiterer Haushaltssicherungsmaßnahmen ist.

Da die Haushaltssicherung jedoch seit nunmehr vielen Jahren betrieben wird, ist ein Einsparpotential kaum noch vorhanden.

**Ziele des Haushaltssicherungskonzeptes**

Die im Haushaltssicherungskonzept zu treffenden Maßnahmen sollen dazu beitragen, den Ausgleich des Ergebnis- und Finanzhaushaltes im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung, also bis zum Jahre 2027, wiederherzustellen und für die kommenden Jahre zu sichern.
Zudem sind die Liquiditätskredite weiterhin maßgeblich abzubauen, um die dauernde Leistungsfähigkeit nach § 23 KomHKVO wieder zu erlangen.

Neben den beschlossenen Erhöhungen der Realsteuerhebesätze im Jahr 2018 ist die Verwaltung angehalten worden, für die Umsetzung weiterer eigener Maßnahmen zur Senkung der Aufwendungen und Erhöhung der Erträge entsprechende Vorlagen zu erarbeiten und der Politik zur Beschlussfassung vorzulegen, sodass diese kurzfristig umgesetzt werden können.

Die nachfolgenden Maßnahmen wurden bereits in den letzten Jahren im Hinblick auf die Haushaltssicherung umfassend interfraktionell beraten und beschlossen:

- **2017**
- Haushaltssperre von 10 % (Einsparung in Höhe v. 218.615 €)
- Verkauf von Grundstücken (Ertrag in Höhe v. 40.000 €)
- Erhöhungen der Mieten für Trauungen in der Mühle auf 150,00 € (vorher 30,00 €)
- Abschluss der Planungen für die Erschließung des Gewerbegebietes Westerhusen
- **2018**
- Erhöhung der Grundabgaben und der Gewerbesteuer
- Erschließung des Gewerbegebietes Westerhusen
- **2019**
- Haushaltssperre von 10 % (Einsparung in Höhe v. 230.000 €)
- **2020**
- Haushaltssperre von 10 % (Einsparung in Höhe v. 234.375 €)
- **2021**
- Beantragung Bedarfszuweisung des Landes aufgrund der Zielvereinbarung (Ertrag in Höhe von ca. 500.00 €)
- Konsequente Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED (Einsparung in Höhe v. 10.000 €)
- Einsparung von 15% auf alle steuerbaren Aufwendungen (Einsparung in Höhe v. 366.015 €)
- Verschiebung des Bürgerfestes 2021 auf 2022 aufgrund Corona-Pandemie (Einsparung in Höhe v. 40.000 €)

- **2022**

- Einführung einer Zweitwohnungssteuer: Eruierung in 2022, Umsetzung in 2023 Ziel Einnahmen in Höhe von 65.000
- Einsparung von 20% auf alle steuerbaren Aufwendungen (Einsparung in Höhe v. 589.820 €)
- Einsparung von 10% auf alle freiwilligen Leistungen (Einsparung in Höhe v. 10.000 €)
-Einsparung Bürgerfest 2022 Leistungen (Einsparung in Höhe v. 10.000 €)

- **2023**

- Einsparung von 20% auf alle steuerbaren Aufwendungen (Einsparung in Höhe v. 600.990 €)
- Einsparung von 10% auf alle freiwilligen Leistungen (Einsparung in Höhe v. 12.000 €)

Eine Nettoentschuldung der langfristigen Kreditverbindlichkeiten wäre ebenso von höchster Priorität, wird im Hinblick auf die dringend erforderlichen investiven Maßnahmen jedoch nur sehr schwer umsetzbar sein.

Positiv wirkt sich hier die Bewilligung von Fördermitteln aus, sowohl auf europäischer als auch auf Bundes- und Landesebene. Dadurch werden viele investive Maßnahmen erst ermöglicht.

## Stand der Haushaltssicherungsmaßnahmen

Im Haushaltssicherungskonzept 2023 wurde die folgende Maßnahme aufgeführt: **Übersicht Haushaltssicherungsbericht**

**A. Zusammenfassende Darstellung der Konsolidierungsbeträge aus den Haushaltssicherungskonzepten**

| Haushaltsjahr | Gesamtkonsolidierungsbetrag laut Haushaltssicherungskonzept — EUR — | Gesamtkonsolidierungsbetrag im Haushaltssicherungsbericht — EUR — | Abweichung (+/-) —EUR — | nachrichtlich: Jahresergebnis der Gesamtergebnis-rechnung*) — EUR — |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2017 | 261.015 | Ca. 585.402 | 324.387 | - 375.479,17 |
| 2018 | 262.600 | Ca. 638.330 | 376.030 | 581.125,33 |
| 2019 | 230.000 | Ca. 343.595 | 113.595 | 396.979,78 |
| 2020 | 234.375 | Ca. 693.645,53 | 459.271 | Ca. 725.955 |
| 2021 | 916.015 | Ca. 1.825.495,02 | 909.480,02 | Ca. 1.477.104 |
| 2022 | 642.820 | Ca. 975.821,80 | 333.001.80 | Ca. 1.102.143 |

*) Gegebenenfalls vorläufige Rechnungsergebnisse angeben.

**B. Stand der Umsetzung der Maßnahmen aus den Haushaltssicherungskonzepten der Haushaltsjahre 2023 bis 2023**

| | Kurzbezeichnung der Maßnahme | Buchungsstelle (Produkt/Konto) | Vorgesehener Umsetzungszeitpunkt | Umsetzung | Konsolidierungsbeitrag laut Haushaltssicherungs-konzept[1)] — EUR — | Erreichter Konsolidierungs-beitrag[2)3)] — EUR — | Gründe (stichpunktartig), warum die Maßnahme nicht durchgeführt wurde oder sich die finanziellen Auswirkungen verändert haben |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2 | 3 | 4 | 5 | | 6 | 7 |
| | Aufwendungen/ Auszahlungen | | | | | | |
| | Einsparung von 20% auf alle steuerbaren Aufwendungen | Ergebniscode 150 und 190 | 2023 | 2023 | -600.990 € | Ca. – 915.830 | |
| | Einsparung von 10% auf alle freiwilligen Leistungen | Sachkonten im Bereich des Ergebnissodes 150 und 190 | 2023 | 2023 | -12.000 | Ca. 76.777 | Viele freiwillige Leistungen sind entweder durch Satzung oder Verträge oder durch Beschlüsse des VAs oder Rates gebunden. |
| | Gesamt | | | | Ca. 612.990 | Ca. - 839.053 | |
| | | | | | | | |

1) Zusammenfassung der laut Haushaltssicherungskonzept durch die jeweilige Maßnahme bis zum Zeitpunkt der Berichterstattung zu erzielenden Teilbeträgen.

2) Nachweis der durch die jeweilige Maßnahme im Berichtszeitraum erreichten finanziellen Auswirkungen (Teilbetrag zu Tabelle A Spalte 3 Gesamt).

3) Da der Jahresabschluss noch nicht für dieses Jahr vorliegt sind diese Beträge vorläufig.

# Maßnahmen zur Haushaltssicherung 2024

## Übersicht Haushaltssicherungskonzept

Gesamtübersicht über die vorgesehenen Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzepts und ihre Auswirkungen auf das Gesamtergebnis:

| | | | | | | Finanzielle Auswirkungen (in EUR) | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Lfd. Nr. | Kurzbezeichnung der Maßnahme | Buchungsstelle (Produkt/Konto) | Umsetzungs-zeitpunkt | Umsetzung | Bezugsgröße[1] — EUR— | Haushaltsjahr Ca. | Planjahr + 1 | Planjahr + 2 | Planjahr + 3 | Planjahr + 4[2] | Planjahr + 5[2] | Gesamt |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| I. | Erträge/ Einzahlungen | | | | | | | | | | | |
| 1. | Neukalkulation der Friedhofsgebühren | 55.3.01 | 2024 | 2024 | 34.000 | 10.000 | | | | | | 10.000 |
| 2. | Zusätzliche Veranlagung Zweitwohnungssteuer | 61.1.01 | 2024 | 2024 | 75.000 | 10.000 | | | | | | 10.000 |
| 3. | Reduzierung der Frühstückskosten durch Erhebung einer Gebühr | 36.5.01<br>36.5.02<br>36.5.04<br>36.5.06 | 2024 | 2024 | 0 | 72.000 | | | | | | 72.000 |
| 4 | Gewinnausschüttung Energie Zukunft Hinte GmbH | 57.3.04 | 2024 | 2024 | 0 | 300.000 | | | | | | 300.000 |
| | | | | | | | | | | | | |
| | Gesamt | | | | 109.000 | 392.000 | | | | | | |

1) Bezugsgröße ist der bisher vorgesehene Haushaltsansatz; weicht der Haushaltsansatz erheblich vom Rechnungsergebnis ab, kann als Bezugsgröße das Ergebnis der Jahresrechnung des Vorjahres verwendet werden.

2) Die Angaben sind erforderlich, wenn über das Haushaltssicherungskonzept der Abbau von Fehlbeträgen aus Vorjahren gem. § 24 Abs. 2 KomHKVO sichergestellt wird.

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| II. | Aufwendungen/ Auszahlungen | | | | | | | | | | | |
| 1. | Einsparung von 20% auf alle steuerbaren Aufwendungen | Ergebniscode 150 und 190 | 2024 | 2024 | 3.122.650 | -624.530 | | | | | | 2.498.120 |
| 2. | Optimierung Beschaffungsprozesse | Sachkonten im Bereich des Ergebnissodes 150 und 190 | 2024 | 2024 | Ca. 750.000 | -22.000 | | | | | | 728.000 |
| 3. | Reduktion Sachkosten Kitas | Sachkonten im Bereich des Ergebnissodes 150 und 190 | 2024 | 2024 | Ca. 187.500 | -20.000 | | | | | | 167.500 |
| | Gesamt | | | | 3.013.650 | -1.058.530 | | | | | | 1.955.120 |
| Gesamtergebnis ohne die im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | | -1.848.693 |
| Gesamtergebnis mit den im Haushaltsplan zu veranschlagenden Haushaltssicherungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | | -790.163 |

Mit den genannten Maßnahmen kann die Steigerung des Fehls im Vergleich zum Planungshaushalt 2023 nur vermindert werden.
Die genannten und auch die in den Vorjahren durchgeführten Sicherungsmaßnahmen lassen jedoch nicht auf eine durchgreifende Verbesserung der Lage hoffen, sollen jedoch deutlich machen, dass die Gemeinde Hinte aktiv die Haushaltssituation verbessern möchte.

**Probleme / Risiken**

Als problematisch wird nach wie vor die starke Abhängigkeit der Gemeinde von den Finanzausgleichsleistungen und dem Einkommensteueranteil angesehen.
Bei gravierenden negativen Veränderungen besteht für die Gemeinde keine Möglichkeit zum Auffangen dieser finanziellen Folgen.
Das Haushaltsjahr 2022 war das letzte Jahr der Einnahme der kapitalisierten Bedarfszuweisung in Höhe von 790.000 €, nebst der Hilfe seitens des Landkreises Aurich in Hohe von 118.500 €.
Mit der Beendigung der im Jahr 2018 geschlossenen Vereinbarung mit dem Land Niedersachsen und dem Landkreis Aurich ist es für die Gemeinde Hinte nun noch schwerer die Haushaltskonsolidierung zu gewährleisten.
Im Haushalt 2022 haben sich somit die Einnahmen positiv entwickelt. Doch die notwendige Erhöhung des Leistungsspektrums wie die Bereitstellung zusätzlicher Plätze bei der frühkindlichen Bildung lässt das Fehl weiter ansteigen.
Ein weiteres Risiko stellen die Zinsen für Liquiditätskredite dar, da diese wieder ansteigen.
Hierdurch ist die verbesserte Einnahmesituation wieder neutralisiert.
Die Folge ist, dass die genannten Maßnahmen zur Verbesserung der finanziellen Situation mehr oder weniger wirkungslos verpuffen.
Ferner besteht bei einer Verschlechterung der Wirtschaftslage die Gefahr einer Einnahmereduzierung im Bereich des Gemeindeanteils der Einkommensteuer.
Dieses zeichnet sich bereits im Jahr 2021 und 2022 Aufgrund der COVID-19 Pandemie und die weiteren Verschlechterungen im wirtschaftlichen Bereich innerhalb der EU ab. Insbesondere wird dies bei der Reduzierung des Finanzausgleiches und der Vergnügungssteuer sichtbar.

# Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen für das Haushaltsjahr 2024

Allgemeine Angaben:
Einwohnerzahl (Stichtag 30.6. des lfd. Jahres): 7.292
Ergebnishaushalt und -planung

| | 2. Vorjahr | 1. Vorjahr | Haushaltsjahr | 1. Folgejahr | 2. Folgejahr | 3. Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Gesamterträge *) | 14.975.244 € | 14.374.885 € | 15.675.380 € | 15.562.633 € | 15.711.252 € | 15.732.235 € |
| Gesamtaufwendungen *) | -13.239.357 € | -16.000.725 € | -17.524.072 € | -17.790.072 € | -18.093.272 € | -18.178.172 € |
| Gesamtergebnis *) | 1.735.887 € | -1.625.840 € | -1.848.693 € | -2.227.439 € | -2.382.020 € | -2.445.937 € |

*) Ordentlich und außerordentlich

## Entwicklung der Fehlbeträge (-)

| | 2. Vorjahr | 1. Vorjahr | Haushaltsjahr | 1. Folgejahr | 2. Folgejahr | 3. Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Ordentliche Ergebnis [1)] | 1.743.278 € | -1.625.840 € | -2.208.693,00 € | -2.227.439,00 € | -2.382.020,00 € | -2.445.937,00 € |
| Deckung | | | | | | |
| a) Überschuss außerordentliches Ergebnis [1)] | -7.391,00 € | 0,00 € | 360.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| b) Überschussrücklagen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| c) Vortrag in der Bilanz [2)] | -4.231.381 € | -5.857.221 € | -7.705.914,28 € | -9.933.353,28 € | -12.315.373,28 € | -14.761.310,28 € |
| Außerordentliches Ergebnis [1)] | -7.391,00 € | 0,00 € | 360.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Deckung | | | | | | |
| a) Überschuss außerordentliches Ergebnis [1)] | 0,00 € | 0,00 € | 360.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| b) Überschussrücklagen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| c) Vortrag in der Bilanz [2)] | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

[1)] Soweit noch keine festgestllten Jahresabschlüsse für Vorjahre vorliegen, sind die vorläufigen Fehlbeträge und Überschüsse anzugeben.

[2)] Nicht durch die Positionen a und b zu deckender Anteil des Fehlbetrages, der in der Bilanz Passiva Zeile 1.3.1 als Fehlbetrag aus Vorjahren nachzuweisen ist (§ 24 Abs. 2 Satz 1 und Abs. 3 Satz 3 KomHKVO).

## Schuldenlage und -entwicklung

| | 2. Vorjahr | 1. Vorjahr | Haushaltsjahr | 1. Folgejahr | 2. Folgejahr | 3. Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Liquiditätskredit - Stand *) zum 31.12 | 109.610 € | 3.385.708 € | 2.232.891 € | 2.318.287 € | 2.501.418 € | 2.490.335 € |
| Investiver Kreditstand zum 31.12. | 19.351.276 € | 18.535.651 € | 20.262.389 € | 21.181.847 € | 21.162.093 € | 21.915.693 € |
| Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung) | 2.000.000 € | 0 € | 2.616.738 € | 1.869.458 € | 930.246 € | 1.703.600 € |
| Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung) | 764.462 € | 815.625 € | 890.000 € | 950.000 € | 950.000 € | 950.000 € |
| Neuverschuldung im lfd. Jahr: | 1.235.538 € | -815.625 € | 1.726.738 € | 919.458 € | -19.754 € | 753.600 € |

*) Laut Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik, viertes Quartal. In den Folgejahren unter Berücksichtigung der Angaben zur Entwicklung der Liquiditätskredite aus dem Vorbericht (§ 6 Satz 3 Nr.1 Buchst. E, NKomVG)

## Bilanz

| | Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2019 [1)] | vorletze vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2018 [1)] |
|---|---|---|
| Nettoposition gesamt [2)] | 16.543.029,68 € | 16.537.838,12 € |
| Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss [2)] | -2.709.851,61 € | -3.290.976,94 € |
| Jahresüberschuss [2)] / Jahresfehlbetrag | -3.390.459,42 € | -3.206.313,87 € |
| Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt | -3.787.439,20 € | -3.787.439,20 € |
| Davon : | | |
| Fehlbetrag [3)] das Jahres 20 | 396.979,78 € | 581.125,33 € |

[1)] *Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz.*

[2)] Quelle: Bilanz, Passiva, Zeilen 1, 01.1.2 und 1.3.2.

[3)] Fehlbeträge aus Vorjahren sollen als davon-Position nach Jahren getrennt ausgeweisen werden.

## Ergänzende Informationen

| | Vorjahr | 2.Vorjahr | 3. Vorjahr |
|---|---|---|---|
| Erhaltene Bedarfszuweisungen*)***) | 655.000,00 € | 1.410.000,00 € | 1.340.000,00 € |
| Erhaltene Bedarfszuweisungen**) | - € | 908.500,00 € | 908.500,00 € |
| | | | |

*) Einzahlungen
**) Einzahlungen auf Grund des Vertrages vom 23.08.2019 (modifizierte Bedarfszuweisung seitens Land Niedersachsen 790.000 € und Landkreis Aurich 118.500 €)
***) zur Zeit der Erstellung des Haushaltsplanes 2024 noch nicht ausgezahlt

| | Hauhaltsjahr | Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse *) |
|---|---|---|
| Hebesatz Grundsteuer A | 460 | 394 |
| Hebesatz Grundsteuer B | 480 | 443 |
| Hebesatz Gewerbesteuer | 420 | 407 |

| | Durchschnittswert der letzten zwei Jahre 01.01.2020 bis 31.12.2021 | Durchschnittswerte der Vergleichsgruppe *) 01.01.2020 bis 31.12.2021 |
|---|---|---|
| Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner | 782,24 € | 1.212,15 € |
| | zum 31.12.2021 | Durchschnittswert der Vergleichsgruppe *) zum 31.12.2021 |
| Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner | 2.616,00 € | 1.705,00 € |

*) Quelle: https://www.statistik.niedersachsen.de/themenbereiche/finanzen/themenbereich-finanzen-steuern-personal -> Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft.

**Kennzahlen:**

| Kennzahl | Angaben des Vor-Vorjahres | Angaben des Vorjahres | Ermittlung des Jahres[1]) |
|---|---|---|---|
| Steuerquote | 43,56 | 45,22 | 40,32 |
| Allgemeine Umlagequote | 0 | 0 | 0 |
| Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| Personalintensität | 41,03 | 42,93 | 43,57 |
| Abschreibungsintensität | 7,00 | 6,44 | 8,33 |
| Zinslastquote | 3,21 | 3,22 | 0,37 |
| Liquiditätskreditquote | 0,77 | 31,71 | 15,38 |
| Reinvestitionsquote | 657,51 | 622,19 | 548,03 |
| Fremdkapitalquote[2]) | 48,36 | 52,29 | 50,46 |

[1]) Entsprechend der Definition der Kennzahl ist Bezug auf das Haushaltsjahr, das Jahresergebnis oder das Ergebnis des zwei Jahre zurückliegenden Haushaltsjahres zu nehmen.
[2]) Bei Darstellung einer Zeitreihe ab Eröffnungsbilanz sind die Spalten zu ergänzen.