

**Haushaltssatzung**

**und**

**Haushaltsplan**

**Haushaltsjahr 2026**





## Inhaltsverzeichnis

	Seite(n)
Haushaltssatzung	5 und 6
Vorbericht	7 bis 32
Haushaltsvermerke	33 und 34
Ergebnishaushalt	35 und 36
Finanzhaushalt	37 und 38
Übersicht Ergebnishaushalt	39
Übersicht Finanzhaushalt	40
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	41 und 42
Teilhaushalt I, allgemeine Regelungen	43 und 44
Teilergebnishaushalt I	45 bis 52
Teilfinanzhaushalt I	53 und 54
Investitionsmaßnahmen Teilhaushalt I	55 und 56
Teilhaushalt II, allgemeine Regelungen	57 und 58
Teilergebnishaushalt II	59 bis 90
Teilfinanzhaushalt II	91 und 92
Investitionsmaßnahmen Teilhaushalt II	93 bis 98
Teilhaushalt III, allgemeine Regelungen	99 und 100
Teilergebnishaushalt III	101 bis 124
Teilfinanzhaushalt III	125 und 126
Investitionsmaßnahmen Teilhaushalt III	127 bis 134
Stellenplan	135 bis 142
Gesamtinvestitionsprogramm	143 bis 150
Schuldenübersicht	151 bis 154
Beteiligungsbericht	155 bis 176
Budgetübersicht	177 und 178
Übersicht freiwillige Leistungen	179 bis 182
Übersicht Produktgruppen	183 bis 199



## Haushaltssatzung

### Haushaltssatzung der Gemeinde Beverstedt für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) in der zurzeit gültigen Fassung hat der Rat der Gemeinde Beverstedt in der Sitzung am 15.12.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

##### 1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	32.612.500 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	34.212.855 €
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 €

##### 2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.560.800 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.159.855 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	526.100 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.959.600 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	4.912.200 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.969.200 €

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	35.999.100 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	38.088.655 €

#### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 4.433.500 € festgesetzt.

#### § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 402.400 € festgesetzt.

## § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 5.093.467 € festgesetzt.

## § 5

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

## 1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	275 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	275 v. H.

2. Gewerbesteuer	390 v. H.
------------------	-----------

## § 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bis zur Höhe von 20.000 € gelten als unerheblich im Sinne des § 117 Nds. Kommunalverfassungsgesetz.

Beverstedt, 15.12.2025

.....  
Der Bürgermeister

# **Vorbericht**

## Vorbericht zum Haushaltsplan der Gemeinde Beverstedt für das Haushaltsjahr 2026

### Allgemeines

Der Haushalt ist gem. § 4 I Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) nach den Bedürfnissen der Kommune in Teilhaushalte zu gliedern. Die Gliederung hat der örtlichen Verwaltungsgliederung zu entsprechen. In den Teilhaushalten werden die ihnen jeweils zugeordneten Produkte abgebildet. Analog zur derzeitigen Verwaltungsgliederung wird der Haushalt für das Haushaltsjahr 2026 wieder in drei Teilhaushalte gegliedert. Die in den jeweiligen Geschäftsbereichen anfallenden Produkte werden den Teilhaushalten entsprechend zugeordnet. Wie in den Vorjahren werden lediglich die als wesentlich beschlossenen Produkte einzeln dargestellt und detailliert berichtet. Die als wesentlich beschlossenen Produkte wurden um das Produkt Grundschulangelegenheiten erweitert. Die übrigen Produkte werden jeweils im entsprechenden Teilhaushalt mit Gesamtsummen für Erträge und Aufwendungen dargestellt.

Im Ergebnishaushalt wird für das Jahr 2026 ein Fehlbetrag in Höhe von 1.600.354,77 € erwartet. Auch die mittelfristige Finanzplanung schließt mit Fehlbeträgen ab:

2027: 2.026.220,72 €

2028: 2.699.485,72 €

2029: 3.471.846,32 €

Die ordentlichen Erträge belaufen sich auf insgesamt 32.612.500 € (+3.110.100 € im Vergleich zum Vorjahr).

Erträge aus Steuern und Abgaben sind in Höhe von 13.760.500 € zu erwarten. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Steuern und Abgaben in der Planung um insgesamt 655.800 € (+5,00 %) erhöht.

Die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer belaufen sich auf insgesamt 8.280.900 € und liegen über dem Ansatz des Vorjahres (+637.200 €, +8,34 %). Die geplanten Beträge im Bereich der Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteile basieren auf die im Oktober 2025 bekanntgegebene Steuerschätzung für den Planungszeitraum 2025 - 2029. Diese sehen für das Jahr 2026 eine Steigerung beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer in Höhe von 4,7 v.H. vor. Für die mittelfristige Finanzplanung werden Steigerungen von 5,3 v.H. (2027), 4,4 v.H. (2028) und 5,3 v.H. (2029) vorausgesagt. Diese Steigerungen sind bei der Planung des Ansatzes entsprechend zugrunde gelegt worden. Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer werden folgende Steigerungen berücksichtigt: 2026 = 18,0 v.H., 2027 = 23,1 v.H., 2028 = 10,3 v.H. und 2029 = -12,5 v.H.

Bei den Grundsteuern A und B sowie der Gewerbesteuer werden wieder die derzeit feststehenden Messbeträge berücksichtigt. Der Hebesatz für die Grundsteuer A und Grundsteuer B liegt weiterhin bei 275 v. H. Für die Folgejahre werden Steigerungen bei der Grundsteuer B von jeweils 0,5 v.H. berücksichtigt. Die Erträge aus der Gewerbesteuer werden unverändert mit 3.050.000 € eingeplant.

Die Zuweisungen und allgemeinen Umlagen belaufen sich auf 11.808.500 € und liegen mit 964.000 € über dem Vorjahreswert.

Die Schlüsselzuweisungen werden aufgrund der vorläufigen Berechnungsgrundlagen derzeit auf 7.426.700 € festgesetzt. Sie erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 786.400 € (+11,84 %). Bis zur endgültigen Festsetzung der Schlüsselzuweisungen kann es noch zu Veränderungen kommen. Die Höhe des Finanzausgleichs ist abhängig von der Steuerkraft. Das heißt, dass diese bei geringerer Steuerkraft steigt. Im Falle einer höheren Steuerkraft ist diese rückläufig.

Die Bundeszuweisungen für den Klimamanager werden bis 2026 eingeplant. Die Zuweisungen vom Bund für den Energiemanager werden bis 2028 berücksichtigt. Auf der Aufwandsseite

werden entsprechende Personal- und Sachaufwendungen bis zum Ende der Förderperioden veranschlagt. Die Stelle des Energiemanagers ist zum 01.06.2025 besetzt worden.

Die Zuweisungen vom Land für das Personal in den Kindertagesstätten belaufen sich auf 1.062.400 € (-139.300 € zum Vorjahr). Die vorgesehene Erhöhung der Finanzhilfe ab 2026 konnte noch nicht berücksichtigt werden. Weitere Zuweisungen werden aus dem Gute-Kita-Gesetz (54.600 €) und für die weitere Landessprachförderung (84.500 €) veranschlagt.

Weitere Personalzuweisungen werden vom Landkreis Cuxhaven für das Personal der Jugend- und Familienförderung in Höhe von 64.000 € eingeplant.

Die Zuweisungen vom Landkreis Cuxhaven für die belegten Plätze in den Kindertagesstätten werden in Höhe von 2.150.000 € eingeplant (+150.000 €).

Die Zuweisungen für das Anruf-Sammel-Taxi haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 15.000 € von 120.000 € auf 135.000 € erhöht. Die Kostenbeteiligung auf der Aufwandsseite erhöht sich um 20.000 € von 160.000 € auf 180.000 €. Der Eigenanteil für die Gemeinde Beverstedt beläuft sich somit auf 45.000 €.

Die Auflösungserträge aus Sonderposten werden mit 1.342.500 € berücksichtigt.

Öffentlich-rechtliche Entgelte werden in Höhe von 2.647.600 € erwartet. Sie liegen mit 364.800 € (+15,98 %) über dem Vorjahreswert. Die Kindertagesstättengebühren belaufen sich auf insgesamt 210.700 €. Sie liegen damit um 61.100 € unter dem Vorjahreswert. Dies ist auf die Einführung der Ganztagsbetreuung in den Grundschulen und die Schließung der Horte zurückzuführen.

Die Kanalbenutzungsgebühren erhöhen sich aufgrund von weiteren Anschlüssen in der Ortschaft Heerstedt und weiterer Baugebiete um 140.000 € von 1.215.000 € auf 1.355.000 €. Die Fäkalschlammabfuhrgebühren sind unverändert mit 45.000 € berücksichtigt. Gleiches gilt für die Bestattungsgebühren (220.000 €). Des Weiteren erhöht sich der Ansatz der Niederschlagswassergebühren um 268.700 € auf insgesamt 497.700 €. Der Planansatz berücksichtigt die gemeindeeigenen Straßen und Flächen.

Die Privatrechtlichen Entgelte werden mit insgesamt 719.800 € berücksichtigt. Sie liegen mit 465.900 € über dem Vorjahreswert. Dies ist größtenteils auf die Einmalzahlung einer Nutzungsentschädigung zurückzuführen (+406.800 €). Weitere Erhöhungen liegen bei den Mieten und Pachten vor (+27.000 €). Im Bereich der Seniorenbetreuung sind die Teilnehmeranteile an die tatsächlichen Zahlungen angepasst worden (+35.600 €). Weitere Erläuterungen zu den privatrechtlichen Entgelten können dem Punkt 1.4.1. entnommen werden.

Die Kostenerstattungen / -umlagen belaufen sich auf insgesamt 1.059.200 €. Sie liegen mit 56.300 € unter dem Vorjahreswert. Die Erstattungen vom Landkreis Cuxhaven / Jobcenter Cuxhaven für die Unterbringung der Flüchtlinge werden mit 636.500 € eingeplant. Entsprechende Aufwendungen für die Unterbringung der Flüchtlinge sind veranschlagt. Die Erstattungen des Landkreises Cuxhaven für Personalaufwendungen und Willkommenskultur im Rahmen der Flüchtlingsbetreuung belaufen sich auf insgesamt 90.000 €.

In der Kindertagesstätte Frieda Mallet wird für die Kinder eine Bewegungsförderung angeboten. Die Kostenerstattungen der Eltern werden aufgrund einer zusätzlichen Gruppe mit 13.400 € berücksichtigt.

Die Zinsen und ähnlichen Finanzerträge werden mit 107.500 € (+30.000 €) eingeplant. Dies ist insbesondere auf die Zinserträge von den Kreditinstituten für festangelegten Gelder zurückzuführen.

Die Sonstigen ordentlichen Erträge erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 602.400 € auf 1.166.900 €. Ursächlich hierfür sind insbesondere Veränderungen bei der Auflösung der Beihilfe- und Versorgungsrückstellungen für die Beamten.

Die Personalaufwendungen berücksichtigen in der Planung für 2026 eine Tarifierhöhung von 2,8 %. Die mittelfristige Finanzplanung 2027 bis 2029 sieht eine Tarifierhöhung um 3,0 v.H. vor. Die Personalaufwendungen liegen mit 10.395.104,77 € um 148.819,79 € unter dem Vorjahreswert von 10.543.924,56 €.

Die Versorgungsaufwendungen belaufen sich auf insgesamt 923.600 €. Weitere Erläuterungen können dem Punkt 1.4.4. entnommen werden.

Die Aufwendungen für die Dienst- und Sachleistungen erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 330.000 € auf 5.853.950 €. Weitere Erläuterungen können dem Punkt 1.4.5. entnommen werden.

Die Abschreibungen werden unter Berücksichtigung des Investitionsprogramms 2026 hochgerechnet. Die Abschreibungen erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 244.000 € und werden neu auf 2.284.400 € festgesetzt. Ursächlich hierfür sind zusätzliche Maßnahmen, die in den Folgejahren neu veranschlagt werden.

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen erhöhen sich um 116.100 € von 559.900 € auf 676.000 €. Insbesondere die Zinsaufwendungen für die langfristigen Darlehen haben sich erhöht. Grund hierfür sind steigende Zinssätze sowie höhere Investitionen als in Vorjahren.

Die Transferaufwendungen erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 912.500 € auf 12.963.600 €. Hiervon entfallen 668.400 € auf die Zahlung der Kreisumlage. Die Kreisumlage wird mit einem Umlagesatz von 49,5 % berücksichtigt. Für die kirchlichen Kindertagesstätten sind zusätzlich 162.800 € zu zahlen. Insgesamt beläuft sich die Zahlung an die Kirche auf 2.358.800 €. Die Aufwendungen an die Einrichtung „Wurzelzwerge“ erhöhen sich um 12.600 € und werden auf insgesamt 432.600 € festgesetzt. Der Zuschuss an das DRK für den Betrieb der Kindertagesstätte Wellen erhöht sich um 5.600 € auf insgesamt 305.600 €. Die Gewerbesteuerumlage wird wie bisher mit einem Umlagesatz von 35,0 % berücksichtigt. Der Ansatz für die Seniorenbetreuung und die Kostenbeteiligung für das Anrufsammeltaxi werden an die tatsächlichen Kosten angepasst (+55.600 €).

Die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich um 700 € auf insgesamt 1.116.200 €. Grund hierfür ist der verminderte Aufwand bei den Geschäftsaufwendungen.

Der Finanzhaushalt weist einen negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 599.055 € aus. Im Investitionsbereich werden Auszahlungen in Höhe von 4.959.600 € erwartet. Dem stehen Einzahlungen in Höhe von 526.100 € gegenüber, so dass ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 4.433.500 € ausgewiesen wird. Die Investitionen, die nicht durch Einzahlungen gedeckt werden können, sollen über Kredite bzw. aus liquiden Mitteln finanziert werden. Für das Jahr 2026 wird eine Gesamtkreditaufnahme für Investitionen von 4.433.500 € berücksichtigt. Zuzüglich Umschuldungen in Höhe von 478.700 € erhöht sich die Gesamtkreditaufnahme auf 4.912.200 €. Die ordentliche Tilgung beläuft sich auf insgesamt 1.490.500 €. Zuzüglich der genannten erforderlichen Umschuldungen im Jahr 2026 ergibt sich eine ordentliche Tilgung von 1.969.200 €. Auch für die Folgejahre werden Kreditaufnahmen eingeplant: 2027: 4.432.000 €, 2028: 4.336.700 € und 2029: 2.084.000 €. In der mittelfristigen Finanzplanung müssen ebenfalls Umschuldungen getätigt werden: 2028: 1.518.100 €.

Das größte Investitionsvolumen ist 2026 im Bereich Feuerwehren gegeben. Einen weiteren erheblichen Anteil an Investitionsmaßnahmen weist der Bereich Regenwasserbeseitigung aus. Weitergehende Erläuterungen zu einzelnen Positionen erfolgen auf den nachfolgenden Seiten.

Die Entwicklung der Fehlbeträge im Ergebnishaushalt zeigt auf, dass sich die Haushaltslage der Gemeinde Beverstedt weiterhin extrem verschlechtert. Es ist hervorzuheben, dass die geplanten Aufwendungen größtenteils im Einklang mit den Aufwendungen der Vorjahre stehen. Die Überschussrücklage wird nicht ausreichen, um alle Fehlbeträge bis Ende 2029 abzudecken.

Anzumerken ist, dass für das Produkt „Einrichtungen für Kindertagesstätten“ eine unzureichende Finanzausstattung gegeben ist. Der Zuschussbedarf beträgt im Jahr 2026 rd. 3,3 Mio. € und steigt bis zum Jahr 2029 auf 3,8 Mio. € an. Die erhöhten Betriebskostenzuschüsse durch den Landkreis Cuxhaven sind erfreulich, aber weiterhin nicht ausreichend. Mit dem Rundschreiben Nr. 191/2025 hat der Nds. Städte- und Gemeindebund mitgeteilt, dass die Finanzlücke durch zusätzliche Landesmittel reduziert werden soll. Hierdurch würde sich der Fehlbetrag nochmals um rd. 400.000 € verringern.

Seitens der Gemeinde Beverstedt sind erste Haushaltssicherungsmaßnahmen umgesetzt worden. Im Jahr 2025 wurde im Bereich der Grundschulen der monatliche Betrag für die Schulrandbetreuung auf 26,00 € erhöht. Des Weiteren sind die Eintrittsgelder für die Schwimmbäder zur Freibadsaison erhöht worden sowie die Gebühren für die musikalische Früherziehung. Für das Jahr 2026 ist die Gebührenerhöhung für den Verkauf von Feuerholz und Häckselgut sowie der Komposterde beschlossen worden. Zudem werden die Gebühren für die Abrechnung von Feuerwehreinsätzen neu kalkuliert, sodass hier ebenfalls höhere Erträge zu erwarten sind. Die Überarbeitung der Kalkulation der Friedhofsgebühren ist ebenfalls in Bearbeitung. Weitere Maßnahmen werden noch beraten.

Darüber hinaus sind Mehrerträge, deren Höhe noch unklar ist, aus der finanziellen Beteiligung nach §6 EEG an Windenergieanlagen zu erwarten.

Es wird seitens der Gemeinde Beverstedt weiterhin darauf geachtet, dass sparsam und wirtschaftlich gehandelt wird.

## **1. Entwicklung**

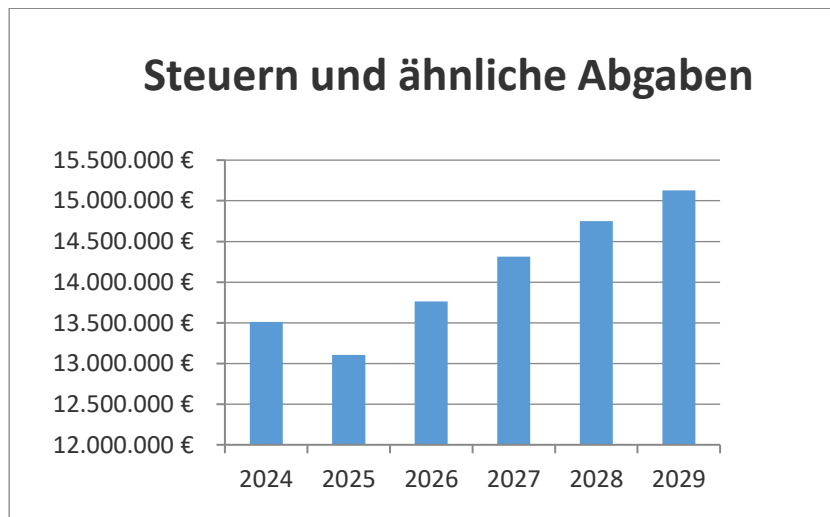
### **1.1 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben**

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 655.800 € von 13.104.700 € auf 13.760.500 €. Die Ermittlung der Haushaltsansätze für die Realsteuern erfolgt für das Haushaltsjahr 2026 wieder auf Grundlage der aktuell feststehenden Messbeträge. Für die Grundsteuer B und für die Gewerbesteuer werden für die mittelfristige Finanzplanung Steigerungen von 0,5 v.H. angenommen.

Beim Haushaltsansatz für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird der für 2025 zu erwartender Ertrag um 4,7 v.H. entsprechend der Steuereschätzung aus Oktober 2025 für den Planungszeitraum 2025-2029 erhöht. Die mittelfristige Finanzplanung beinhaltet Steigerungen von 5,3 v.H. in 2027, 4,4 v.H. in 2028 und 5,3 v.H. in 2029. In der mittelfristigen Finanzplanung wird ebenfalls die Steuereschätzung aus Oktober 2025 zugrunde gelegt.

Für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird für 2026 eine Steigerung von 18,0 v.H. prognostiziert, die entsprechend berücksichtigt wird. In den Folgejahren werden ebenfalls Steigerungen von 23,1 v.H. in 2027 und 2028 von 10,3 v. H. berücksichtigt. Im Jahr 2029 ist ein Rückgang von 12,5 v. H. zu erwarten.

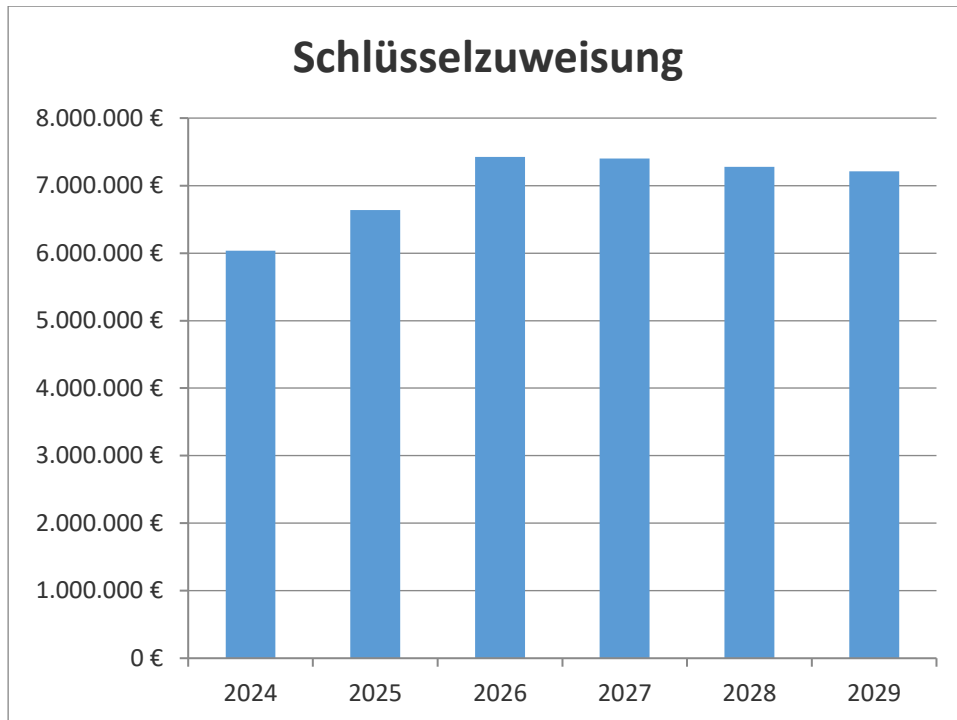
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Grundsteuer A	307.375 €	39.200 €	151.000 €	151.000 €	151.000 €	151.000 €
Grundsteuer B	1.954.576 €	2.226.100 €	2.136.500 €	2.147.100 €	2.157.800 €	2.168.500 €
Gewerbesteuer	3.861.298 €	3.050.000 €	3.050.000 €	3.050.000 €	3.050.000 €	3.050.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.832.756 €	7.188.300 €	7.742.900 €	8.160.200 €	8.519.300 €	8.978.400 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	443.338 €	455.400 €	538.000 €	662.500 €	731.100 €	639.100 €
Sonstige Gemeindesteuern	112.729 €	145.700 €	142.100 €	142.100 €	142.100 €	142.100 €
<b>Gesamt</b>	<b>13.512.072 €</b>	<b>13.104.700 €</b>	<b>13.760.500 €</b>	<b>14.312.900 €</b>	<b>14.751.300 €</b>	<b>15.129.100 €</b>
Veränderung zum Vorjahr	9,52%	-3,01%	5,00%	4,01%	3,06%	2,56%



## 1.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Der für die Berechnung der Schlüsselzuweisung erforderliche Grundbetrag ist noch vorläufig. Bis zur endgültigen Bekanntgabe des Grundbetrages kann es noch zu Veränderungen kommen.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Schlüsselzuweisung	6.036.200 €	6.640.300 €	7.426.700 €	7.402.700 €	7.278.600 €	7.211.700 €
Zuw. übertr. Wirkungskreis	305.560 €	305.000 €	323.700 €	323.700 €	323.700 €	323.700 €
<b>Gesamt</b>	<b>6.341.760 €</b>	<b>6.945.300 €</b>	<b>7.750.400 €</b>	<b>7.726.400 €</b>	<b>7.602.300 €</b>	<b>7.535.400 €</b>
Veränderung zum Vorjahr	-2,97%	9,52%	11,59%	-0,31%	-1,61%	-0,88%



#### Übrige Zuweisungen

Die übrigen Zuweisungen und Zuschüsse belaufen sich auf insgesamt 4.058.100 €. Hiervon entfallen 3.505.100 € auf den Kindertagesstättenbereich. Es werden Zuweisungen für das Personal (einschließlich Drittkräfte und Bufdis), für die belegten Plätze, für die Integrationsarbeit, für die Sprachförderung sowie Förderungen aus dem Gute-Kita-Gesetz berücksichtigt. Die Höhe der Zuweisungen ist abhängig von der Anzahl der zu betreuenden Kinder, der zur Verfügung gestellten Plätze und der Anzahl des benötigten Personals.

Die Bundeszuweisungen für den Klima- und Energiemanager werden mit insgesamt 191.100 € berücksichtigt. Der Landkreis Cuxhaven zahlt einen Zuschuss zum Betrieb der Kompostanlage in Höhe von 4.800 €. Weiterhin bezuschusst der Landkreis Cuxhaven die Kostenbeteiligung für das Anrufsammeltaxi mit 75 %, sodass hier ein Betrag in Höhe von 135.000 € eingeplant wird.

Die Zuweisungen für die Systembetreuung in den drei Grundschulen werden unverändert mit 7.200 € veranschlagt. Gleiches gilt für die Zuweisungen im Bereich der Musikschule (19.000 €).

Für die finanziellen Zuwendungen der Windparkbetreiber an den Windenergieanlagen gem. § 6 (1) Nr. 1 EEG wird ein Betrag in Höhe von 50.000 € berücksichtigt.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
sonstige Zuweisungen /Zuschüsse	3.773.341€	3.899.200 €	4.058.100 €	3.994.500 €	3.794.300 €	3.765.500 €
Veränderung zum Vorjahr	3,66%	3,34%	4,08%	-1,57%	-5,01%	-0,76%

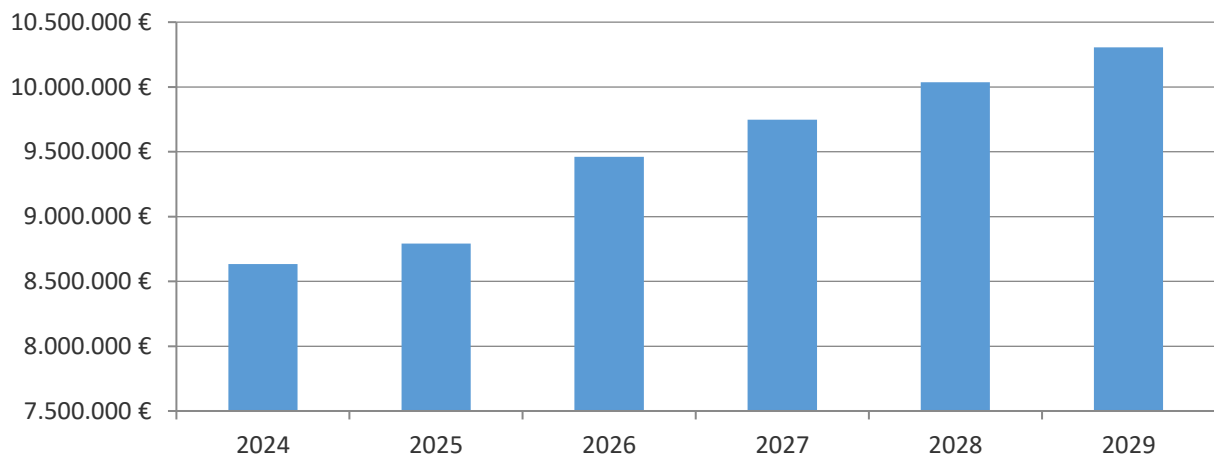
### 1.3 Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen

Die Gewerbesteuerumlage entwickelt sich parallel zu den Erträgen aus der Gewerbesteuer. Der Umlagesatz für 2026 ff. beträgt unverändert 35 v. H. Folgende Kreisumlagehebesätze werden berücksichtigt: 2026: 49,5 v. H., 2027: 51,0 v. H., 2028: 51,5 v. H. und 2029: 52,0 v. H.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuerumlage	356.000 €	273.800 €	273.800 €	273.800 €	273.800 €	273.800 €
Entschuldungsumlage	23.632 €	23.800 €	23.800 €	23.800 €	23.800 €	23.800 €
Kreisumlage	8.254.608 €	8.494.000 €	9.162.400 €	9.449.000 €	9.739.400 €	10.007.000 €
<b>Gesamt</b>	<b>8.634.240 €</b>	<b>8.791.600 €</b>	<b>9.460.000 €</b>	<b>9.746.600 €</b>	<b>10.037.000 €</b>	<b>10.304.600 €</b>
Veränderung zum Vorjahr	7,99%	1,82%	7,60%	3,03%	2,98%	2,67%

Die Umlagequote bewegt sich im Zeitraum 2024 bis 2029 zwischen 27% und 29%.

### Umlagen



### 1.4 Weitere Erträge und Aufwendungen

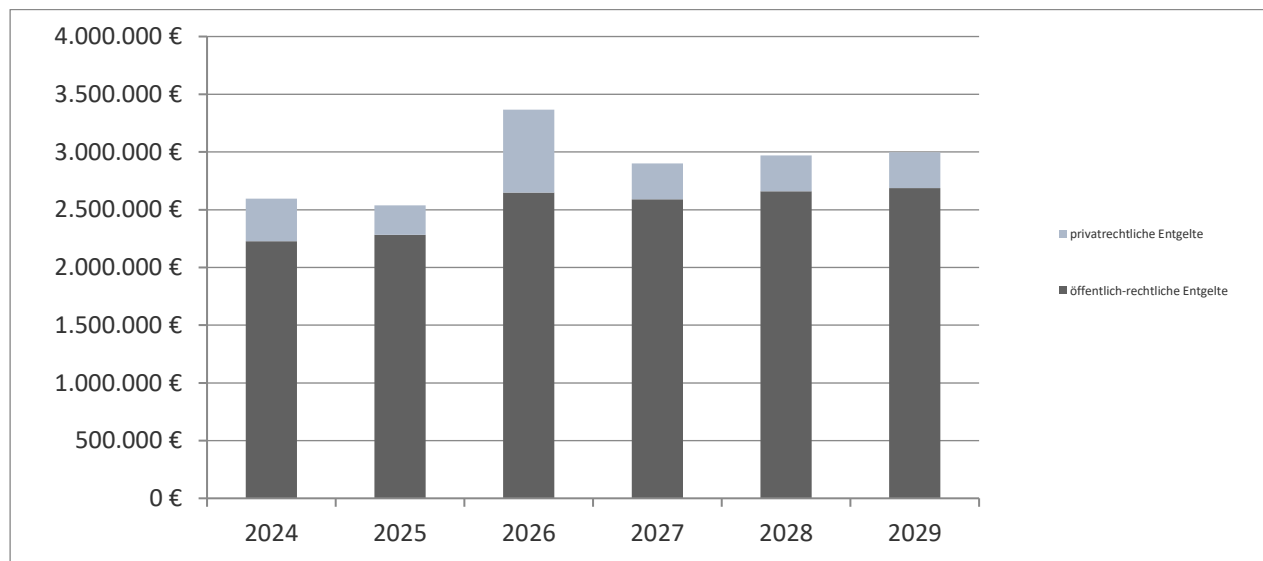
#### 1.4.1 Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Entgelte

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 364.800 € von 2.282.800 € auf 2.647.600 €. Hierin enthalten sind Kindertagesstättengebühren, die Kanalbenutzungsgebühren, die Fäkalschlammgebühren und die Niederschlagswassergebühren. Erläuterungen hierzu sind bereits im allgemeinen Teil des Vorberichts erfolgt. Die Kompostplatzgebühren und Bestattungsgebühren werden unverändert festgesetzt. Für den Tausch der Führerscheine werden Gebührenerträge in Höhe von 15.000 € eingeplant. Der Tausch eines Führerscheines kostet 30,40 €. Hiervon verbleiben 10,00 € bei der Gemeinde Beverstedt für die Durchführung dieser Aufgabe. Die Musikschulgebühren werden mit 61.400 € berücksichtigt. Für die Abrechnung von Feuerwehreinsätzen sind 15.000 € veranschlagt. Der Ansatz für die Grabpflegegebühren erhöht sich um 1.500 € auf 5.000 €. Weitere 29.500 € sind für die Gebühren der Schwimmbäder festgesetzt.

Bei den privatrechtlichen Entgelten ergeben sich im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge in Höhe von insgesamt 465.900 €. Erläuterungen hierzu sind bereits im allgemeinen Teil des Vorberichts erfolgt. Die Mieterträge werden mit 118.000 € eingeplant. Die Pachten belaufen sich auf insgesamt 18.100 €. Sie liegen um 7.000 € unter dem Vorjahreswert. Aufgrund einer Einmalzahlung erhöht sich der Ansatz für Nutzungsentschädigungen um 406.800 €. Die Teilnehmerbeiträge für Veranstaltungen der Jugend- und Familienförderung, der Senioren, der Schulen und Kindertagesstätten belaufen sich auf insgesamt 51.000 €. Die Einspeisevergütungen aus den

Windenergieanlagen der Windparks im Gemeindegebiet werden unverändert mit 18.900 € berücksichtigt. Die Nutzungsentgelte für die Schulrandbetreuung in den Grundschulen haben sich um 5.500 € auf insgesamt 24.100 € erhöht.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
öffentlich-rechtliche Entgelte	2.227.754 €	2.282.800 €	2.647.600 €	2.589.100 €	2.659.100 €	2.686.400 €
privatrechtliche Entgelte	367.035 €	253.900 €	719.800 €	313.000 €	312.000 €	312.000 €
Gesamt	2.594.789 €	2.536.700 €	3.367.400 €	2.902.100 €	2.971.100 €	2.998.400 €
Veränderung zum Vorjahr	2,80%	-2,24%	32,75%	-13,82%	2,38%	0,92%



### 1.4.2 Erstattung von Aufwendungen

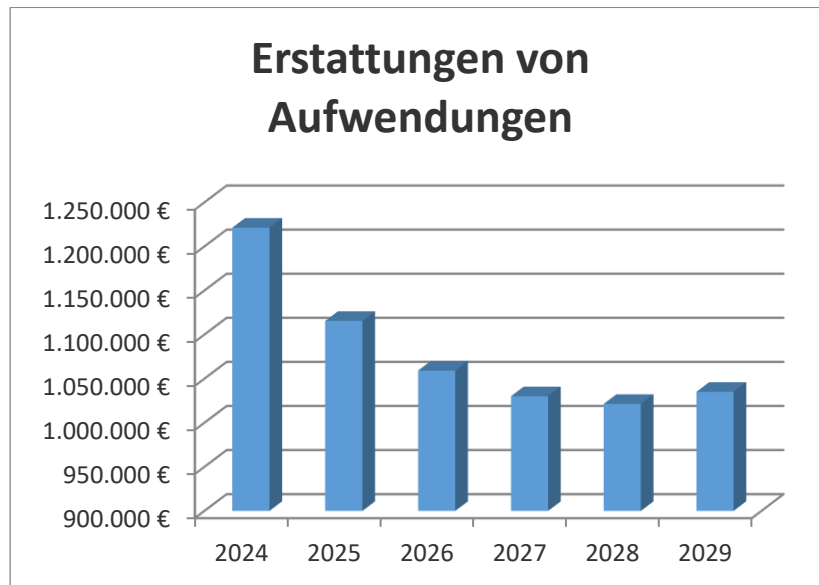
Die Erstattungen von Aufwendungen verringern sich um 56.300 € von 1.115.500 € auf 1.059.200 €. Die Kostenerstattungen für die Unterbringung von Flüchtlingen verringern sich um 39.100 € auf 636.500 €. Der Ansatz für die Ausgestaltung einer Willkommenskultur von ausländischen Flüchtlingen ist mit 90.000 € berücksichtigt.

Die Erstattungen der Gemeinde Hagen für die Inanspruchnahme des Musikschulpersonals der Gemeinde Beverstedt liegen bei 86.500 €.

Die Kostenerstattungen vom Landkreis Cuxhaven für die Reinigung der Glascontainerstellplätze werden unverändert mit 14.500 € eingeplant.

Erstmals berücksichtigt ist die Erstattung vom Landkreis Cuxhaven für KFZ-Stilllegungen (8.000 €). Infolge der Ganztagsbetreuung in den Grundschulen ab Sommer 2026 reduzieren sich die Kostenerstattungen für die Mittagsverpflegung und für den sonstigen Verpflegungsbedarf in den Kindertagesstätten bzw. Horten um 38.300 € von 194.900 € auf 156.600 €. In gleicher Höhe werden hierfür Aufwendungen eingeplant. Für die Inanspruchnahme von Firmenfitness werden Erstattungen in Höhe von 7.500 € veranschlagt. Die Erstattungen für die Aufstellung von F- und B-Plänen werden unverändert mit 20.000 € berücksichtigt. Für die Bewegungsförderung in den Kindertagesstätten werden jährliche Erstattungen in Höhe von 13.400 € berücksichtigt. Weitere Kostenerstattungen sind für die durchzuführenden Wahlen veranschlagt.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Erstattungen von Aufwendungen	1.221.273 €	1.115.500 €	1.059.200 €	1.030.100 €	1.021.400 €	1.035.100 €
Veränderungen zum Vorjahr	-10,31%	-8,66%	-5,05%	-2,75%	-0,84%	1,34%

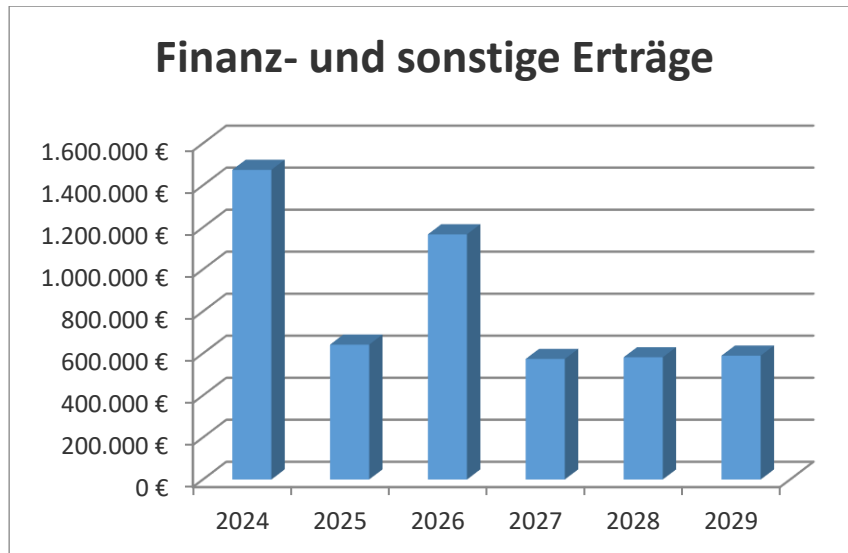


### 1.4.3 Finanz- und sonstige Erträge

Die Konzessionsabgabezahlungen werden auf 347.900 € (-22.300 €) festgesetzt.

Die übrigen Finanzerträge berücksichtigen u.a. die Erträge aus der Auflösung der Versorgungsrücklage und der Beihilferückstellung sowie Bußgelder, Mahngebühren, Säumniszuschläge, Stundungszinsen und Vollstreckungsgebühren.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Zinserträge	152.536 €	77.500 €	107.500 €	97.500 €	87.500 €	77.500 €
Konzessionsabgabe	330.420 €	370.200 €	347.900 €	351.300 €	354.800 €	358.300 €
übrige Finanzerträge	990.744 €	194.300 €	819.000 €	222.400 €	226.800 €	231.000 €
<b>Gesamt</b>	<b>1.473.700 €</b>	<b>642.000 €</b>	<b>1.166.900 €</b>	<b>573.700 €</b>	<b>581.600 €</b>	<b>589.300 €</b>
Veränderung zum Vorjahr	55,24%	-56,44%	81,76%	-50,84%	1,38%	1,32%



#### 1.4.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen, Aufwandsentschädigungen

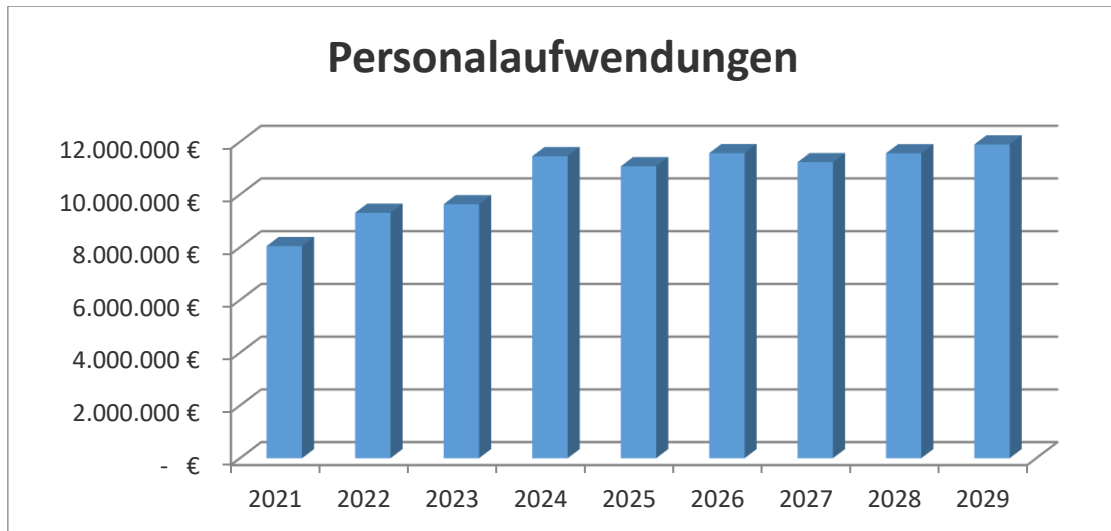
Die Personalaufwendungen verringern sich trotz der berücksichtigten Tarifierhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 um rd. 148.000 €. Die mittelfristige Finanzplanung 2027 bis 2029 berücksichtigt eine Tarifierhöhung von 3,0 v. H.. Der Minderaufwand ergibt sich aus Einsparungen im Bereich der Musikschule, der Reduzierung um zwei Stellen im Hortbereich und dem Wegfall einer Drittkraft aufgrund geringerer Kinderzahlen in den Kindertagesstätten. Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten müssen im Jahr 2026 nicht gezahlt werden wodurch sich die Aufwendungen auch schon um 156.600 € reduzieren. Pensions- und Beihilferückstellungen im Rahmen der Versorgungsaufwendungen für die pensionierten Beamten fallen in Höhe von 738.600 € an.

In einigen Bereichen werden Stufenerhöhungen, Höhergruppierungen sowie Vertretungspersonal für Langzeiterkrankte eingeplant. Die Umlage zur Versorgungskasse erhöht sich um 15.500 € von 169.500 € auf 185.000 €.

Die Personalnebenausgaben erhöhen sich um 2.200 € von 33.400 € auf 35.600 €.

Die Aufwandsentschädigungen werden mit 215.700 € entsprechend der Satzung über die Gewährung von Aufwands-, Verdienstausschlag- und Auslagenentschädigung für Abgeordnete und sonstige ehrenamtlich tätige Personen in der Gemeinde Beverstedt sowie der Satzung für ehrenamtlich tätige Angehörige der freiwilligen Feuerwehr in der Gemeinde Beverstedt, Inkrafttreten zum 01.01.2026, berücksichtigt.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	9.618.090 €	10.543.925 €	10.395.105 €	10.789.971 €	11.119.636 €	11.450.496 €
Versorgungsaufwendungen	1.593.684 €	280.800 €	923.600 €	187.000 €	192.600 €	198.400 €
Sonstige Personalaufwendungen	34.224 €	33.400 €	35.600 €	35.400 €	35.400 €	35.400 €
Aufwandsentschädigung	206.845 €	213.700 €	215.700 €	215.700 €	215.700 €	215.700 €
<b>Gesamt</b>	<b>11.452.842 €</b>	<b>11.071.825 €</b>	<b>11.570.005 €</b>	<b>11.228.071 €</b>	<b>11.563.336 €</b>	<b>11.899.996 €</b>
Veränderung zum Vorjahr	18,90%	-3,33%	4,50%	-2,96%	2,99%	2,91%
Veränderung ohne Rückstellungen	7,62%	7,64%	0,47%	2,53%	2,99%	2,91%



#### 1.4.5 Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen, sonst. ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich insgesamt auf 5.853.950 €. Im Vergleich zum Vorjahr erhöhen sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 330.000 €.

Für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen werden 477.500 € eingeplant. Der Ansatz hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 175.000 € erhöht. Für den Austausch einer Schließanlage und Umbauarbeiten im Rahmen der Ganztagsbetreuung in den Grundschulen Bokel und Lunestedt werden einmalig 175.000 € berücksichtigt. Die Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens verringern sich um 4.300 € auf 59.200 €. Für die Anlegung von Rundbeeten, Pflanzungen etc. auf den Friedhöfen werden 20.000 € zur Verfügung gestellt. Im Bereich der Natur- und Landschaftspflege werden wie bisher 30.000 € bereitgestellt, da die Landschaftspflegemaßnahmen weiter fortgeführt und verstärkt werden sollen. Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen steht nach wie vor ein Etat von 300.000 € zur Verfügung. Aufgrund von Kostensteigerungen bei den Dienstleistern wird der Ansatz für die Unterhaltung der Wirtschaftswege jährlich um 65.000 € auf insgesamt 250.650 € erhöht. Für die Unterhaltung der Spielplätze werden 40.000 € eingeplant. Die Unterhaltung der Sportplätze ist mit 16.500 € veranschlagt. Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Glascontainerplätze (15.000 €), für die Unterhaltung der Brücken (45.000 €), für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (90.000 €), für die Unterhaltung der Wanderwege (2.000 €) und die Unterhaltung der Regenrückhaltebecken (20.000 €) werden unverändert in Vorjahreshöhe eingeplant. Der Ansatz für die Baumpflegemaßnahmen ist weiterhin mit 86.000 € berücksichtigt. Im Regenwasser- und Schmutzwasserbereich stehen insgesamt 350.000 € zur Verfügung. Der Ansatz für die Unterhaltung der Wasserläufe wird mit 50.000 € berücksichtigt. Für verkehrsberuhigte Maßnahmen im Straßenbereich werden 10.000 € veranschlagt. Der Ansatz für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens orientiert sich an dem tatsächlichen Bedarf und wird mit 102.600 € eingeplant.

Für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen im Bereich der Hauptverwaltung und der EDV (unter 1.000 € netto) werden insgesamt 22.000 € veranschlagt.

Für die Unterbringung von Flüchtlingen werden Miet- und Stromaufwendungen berücksichtigt, die zu 100 Prozent vom Landkreis Cuxhaven erstattet werden. Die Mietzahlungen an das DRK für den Kindergarten Wellen werden unverändert mit 35.400 € jährlich eingeplant.

Es werden Aufwendungen für Leasing (E-Bike für Arbeitnehmer im Rahmen des Tarifvertrages) in Höhe von 21.600 € berücksichtigt. In gleicher Höhe sind Erträge vorhanden.

Die Bewirtschaftungsaufwendungen für die gemeindeeigenen Gebäude werden auf 913.900 € festgesetzt. Diese haben sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 51.600 € erhöht. Ursächlich

hierfür sind höhere Bewirtschaftungskosten für die Wartung der Rauchmelder, Brandschutztüren sowie Lüftungsanlagen und ein Mehrbedarf bei der Fremdreinigung.

Für die Haltung von Fahrzeugen werden insgesamt 218.800 € eingeplant. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Ansatz um 7.400 €. Im Bereich Aus- und Fortbildung ist ein Betrag von insgesamt 99.600 € festgesetzt. Hier wird der Ansatz im Bereich des Klärwerks einmalig für die Meisterausbildung erhöht.

Für die Durchführung von Wahlen werden 38.000 € veranschlagt, 8.000 € sind als Kostenerstattungen auf der Ertragsseite eingeplant.

Die Aufwendungen für die Anschaffung von Ge- und Verbrauchsmitteln sowie von Ausstattungsgegenständen unter 1.000 € netto in den Bereichen Kitas, Schulen, Spielplätze, Sportstätten, Feuerwehren etc. haben sich um 9.700 € auf 269.500 € reduziert. Beim Produkt „Feuerwehrangelegenheiten“ liegt eine Ansatzreduzierung von 48.000 € vor. Das Produkt „Grundschulangelegenheiten“ weist im Zuge der Ganztagsbetreuung und einmaligen Anschaffungen einen Mehraufwand von 34.500 € aus. Bei den anderen Bereichen erfolgte eine Anpassung an die tatsächlichen Kosten.

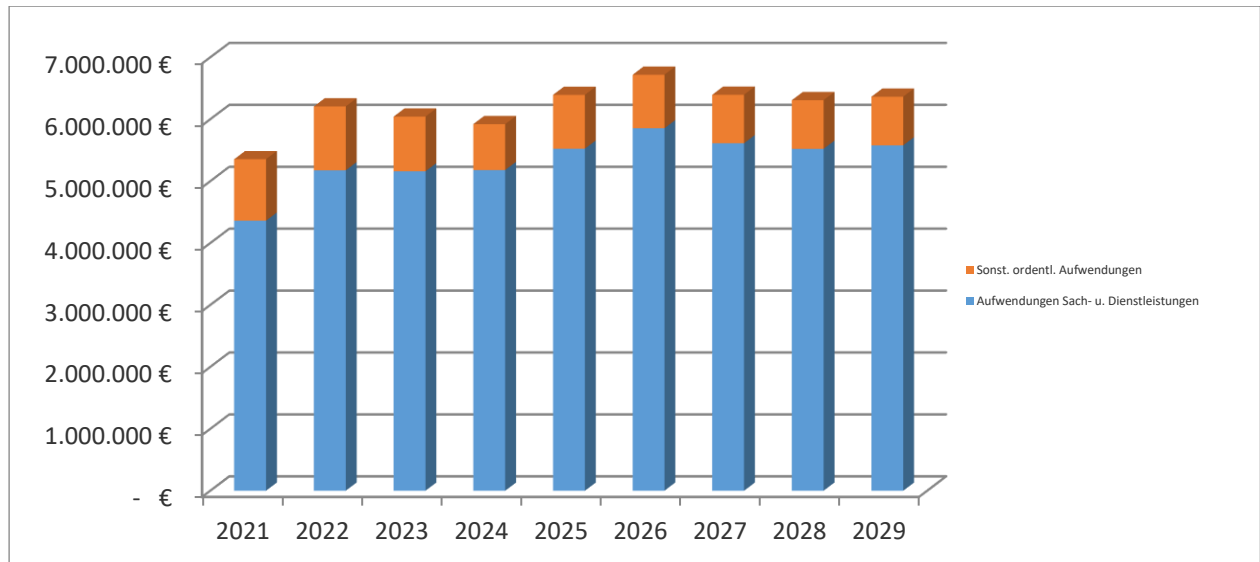
Der Ansatz für die Anschaffung von Dienst- und Schutzkleidung wird mit 90.900 € (+25.000 €) eingeplant. Die Erhöhung hängt u. a. mit den allgemeinen Kostensteigerungen, den steigenden Mitgliederzahlen bei den freiwilligen Feuerwehren sowie weiteren Kinder- und Jugendwehren zusammen.

Die Aufwendungen für die Mittagsverpflegung und für den sonstigen Verpflegungsbedarf in den Kindertagesstätten verringern sich um 38.800 € von 194.900 € auf 156.100 €. In gleicher Höhe haben sich die Erträge verringert.

Für die Aufstellung von B- und F-Plänen werden 50.000 € eingeplant. Gleiches gilt für Aufwendungen der Straßenreinigung. Die Stromaufwendungen für die Straßenbeleuchtung werden um 3.000 € von 50.000 € auf 53.000 € erhöht. Niederschlagswassergebühren für die Straßenflächen werden mit 205.000 € (+113.500 €) berücksichtigt. In gleicher Höhe werden auf der Einnahmeseite Mehrerträge eingeplant.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen reduzieren sich um 700 € auf 1.116.200 €. Der Beitrag an den Kreisverband der Wasser- und Bodenverbände im Altkreis Wesermünde wird unverändert mit 63.000 € eingeplant. Der Ansatz für Post- und Fernmeldegebühren erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 9.400 € auf insgesamt 107.600 €. Die Erstattungen an die Gemeinde Hagen für die Musikschule und das Standesamt werden mit 90.000 € (-5.000 €) eingeplant.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	5.179.879 €	5.523.950 €	5.853.950 €	5.612.050 €	5.522.150 €	5.577.950 €
Sonst. ordentlichen Aufwendungen	740.779 €	869.800 €	864.900 €	783.500 €	785.500 €	785.700 €
Gesamt	5.920.658 €	6.393.750 €	6.718.850 €	6.395.550 €	6.307.650 €	6.363.650 €
Veränderungen zum Vorjahr	-2,02 %	7,99 %	5,08 %	-4,81 %	-1,37 %	0,89 %



### 1.4.6 Zuweisungen und Zuschüsse

Die Zuweisungen und Zuschüsse (Transferaufwendungen) steigen im Vergleich zum Vorjahr um 244.100 € auf nunmehr 3.503.600 €. Darin enthalten sind Zuweisungen in Höhe von 3.097.000 € an andere Träger von Kindertagesstätten. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich diese um 181.000 € erhöht.

Die Zuschüsse an das Tierasyl Heimatlos e.V. (36.900 €) und der Zuschuss an die Waldschule Hagen-Beverstedt gGmbH (5.000 €) werden unverändert eingeplant.

Die Aufwendungen für das Anruf-Sammeltaxi belaufen sich auf 180.000 € und haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 20.000 € erhöht. Auf der Ertragsseite werden hierfür Zuweisungen in Höhe von 135.000 € berücksichtigt. Die Zuschüsse für Leader-Maßnahmen werden wie bisher mit 21.500 € veranschlagt.

Die Zuschüsse an die Vereine für Mitglieder unter 18 Jahren werden nach wie vor mit 18.000 € berücksichtigt. Für die Sportplatzpflege erhalten die Vereine Zuschüsse in Höhe von insgesamt 31.500 €. Darin enthalten ist der einmalige Zuschuss für den Schützenverein Beverstedt und den Schützenverein Westerbeverstedt (3.700 €).

Für die Seniorenbetreuung stehen 51.100 € (+35.600 €) zur Verfügung. Dementsprechend erhöhen sich die Teilnehmeranteile auf der Ertragsseite.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Zuweisungen/Zuschüsse	2.941.157 €	3.259.500 €	3.503.600 €	3.419.500 €	3.516.300 €	3.610.000 €
Veränderung zum Vorjahr	14,54%	10,82%	7,49%	-2,40%	2,83%	2,66%



### 1.5 Vermögen, Schulden, liquide Mittel

Zum 31.12.2025 werden Schulden für Investitionsmaßnahmen in Höhe von 23.113.850 € ausgewiesen. Es ist davon auszugehen, dass zum 31.12.2026 eine Verschuldung von rd. 28.817.150 € gegeben sein wird.

Für das Haushaltsjahr 2025 sind noch Kreditaufnahmen in Höhe von 2.760.300 € zu tätigen. Diese werden im Jahr 2026 umgesetzt.

Für das Haushaltsjahr 2026 werden Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 4.959.600 € und Einzahlungen in Höhe von 526.100 € veranschlagt. Es wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 4.433.500 € zur Finanzierung der Investitionen benötigt. Weitere Kreditaufnahmen sind in Höhe von 478.700 € für erforderliche Umschuldungen im Jahr 2026 eingeplant. Die Gesamtkreditaufnahme beläuft sich somit auf 4.912.200 €.

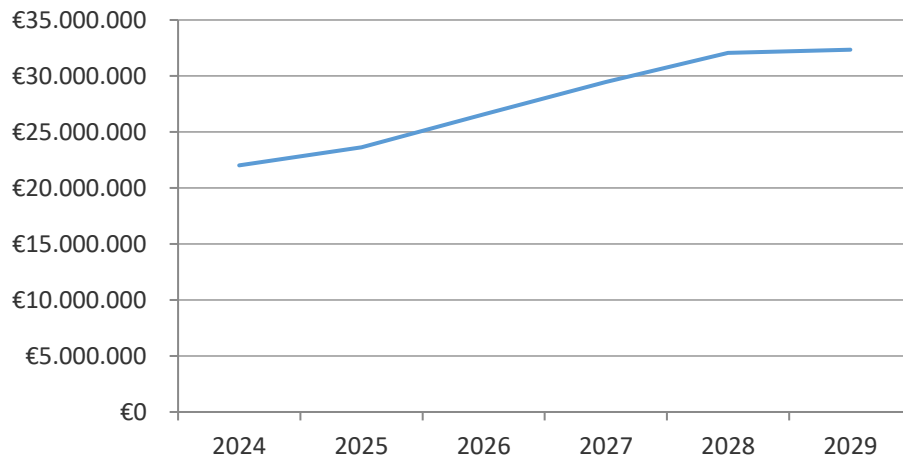
Auch in der mittelfristigen Finanzplanung stehen Darlehen zur Umschuldung an (2028 = 1.518.000 €).

Die Investitionstätigkeit führt im Jahr 2026 zwar zu einem erheblichen Anstieg der Verschuldung, aber auch zum Anstieg bzw. Erhalt des Vermögens.

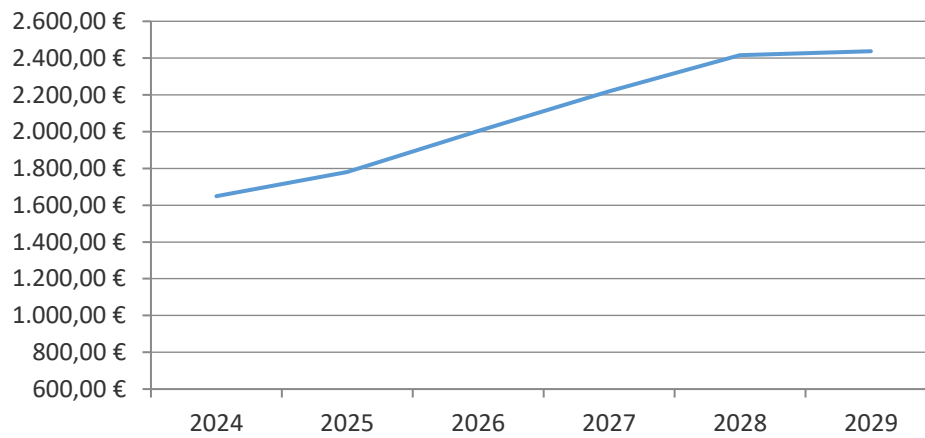
Schuldenstand zum 31.12.	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kredite für Investitionen je Einwohner	22.019.678 €	23.113.850 €	26.056.850 €	28.934.850 €	31.553.950 €	31.828.550 €
Liquiditätskredite	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Für das Haushaltsjahr 2026 wird davon ausgegangen, dass die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten nicht erfolgen muss.

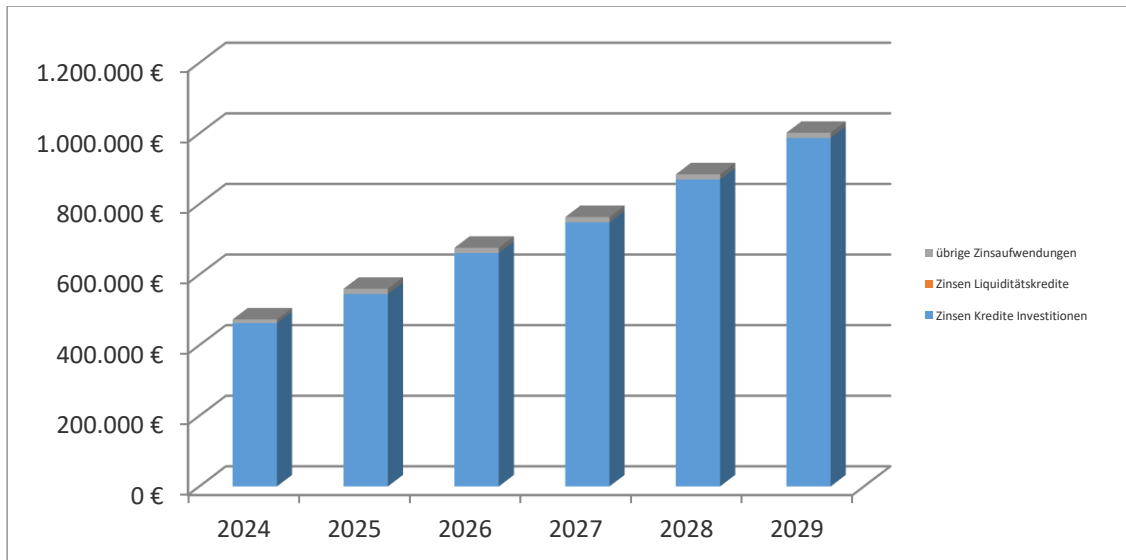
## Schuldenstand zum 31.12.



## je Einwohner



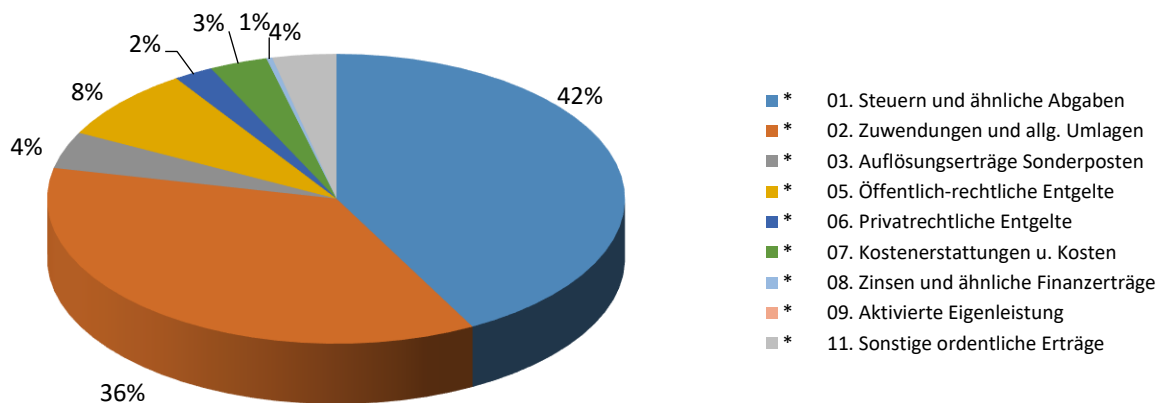
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
Zinsen Kredite Investitionen	462.601 €	544.900 €	661.000 €	748.100 €	869.300 €	986.900 €
Zinsen Liquiditätskredite	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
übrige Zinsaufwendungen	10.533 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
<b>Gesamt</b>	<b>473.134 €</b>	<b>559.900 €</b>	<b>676.000 €</b>	<b>763.100 €</b>	<b>884.300 €</b>	<b>1.001.900 €</b>
Veränderung zum Vorjahr	21,42 %	18,34 %	20,74 %	12,88 %	15,88 %	13,30 %



### 1.6 Gesamtergebnis inkl. Fehlbetragsabdeckung

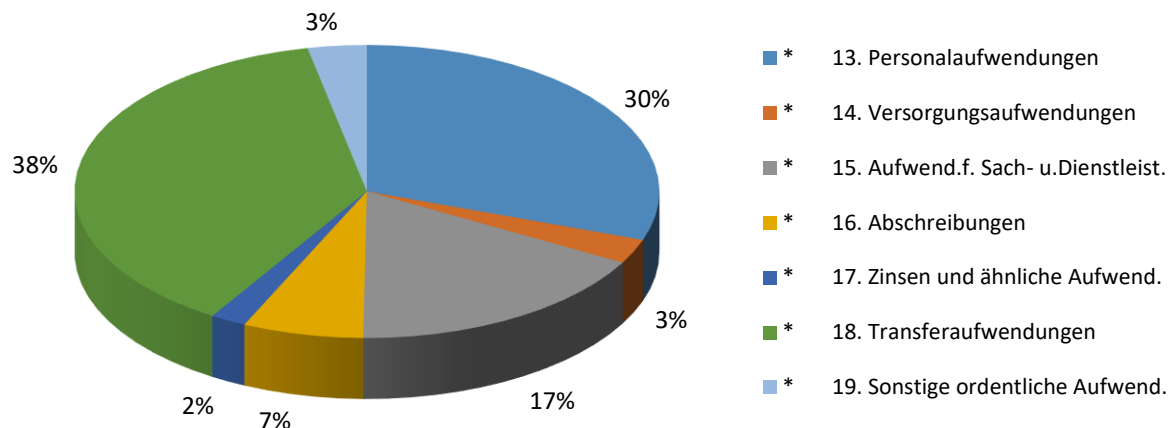
Der Ergebnishaushalt 2026 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.600.354,77 € ab. In den Folgejahren liegen die Fehlbeträge bei 2.026.220,72 € (2027), 2.699.485,72 € (2028), 3.471.846,32 € (2029). Für das Jahr 2025 wird laut Hochrechnung ein Fehlbetrag von rd. 1,4 Mio. € erwartet.

### Ordentliche Erträge 2026



Mit 42 % stellen die Steuern und ähnlichen Abgaben den größten und wichtigsten Teil der ordentlichen Erträge dar. Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (insbesondere die Schlüsselzuweisungen und die Zuweisungen im Bereich der Kindertagesstätten) nehmen mit insgesamt 36 % den zweitgrößten Bereich der Erträge ein.

## Ordentliche Aufwendungen 2026



Den größten Teil an den ordentlichen Aufwendungen nehmen mit 38 % wieder die Transferaufwendungen (u.a. Kindertagesstätten fremder Träger, Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage) ein. Mit 30 % stehen die Personalaufwendungen an 2. Stelle. Der Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beträgt unverändert 17 %. Die Abschreibungen liegen bei 7 %.

## 2. Auswirkungen Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen

Für die Durchführung der geplanten Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 4.433.500 € veranschlagt. Alle weiteren erforderlichen Informationen können dem Punkt 1.5 Vermögen, Schulden, liquide Mittel entnommen werden.

Die infolge der Investitionsmaßnahmen entstehenden Mehraufwendungen aus Abschreibungen, Zinsbelastungen und Tilgungen sind im Haushaltsplan berücksichtigt.

Die weiteren nachstehenden Erläuterungen zu den einzelnen Investitionsmaßnahmen erfolgen in der Reihenfolge der Teilhaushalte und den zuzuordnenden Produkten.

### Teilhaushalt I

#### Allgemeine Verwaltung

##### 11.000606 Umbaumaßnahme Rathaus

Aufgrund der steigenden Zahl von Mitarbeitern im Rathaus soll die Erweiterung von Büroräumen erfolgen. Es ist geplant den bisher als Archiv genutzten Raum im Dachgeschoss (gegenüber des Sozialraumes) in vier Büroräume und zwei Toilettenräume zu unterteilen. Um der Brandschutznorm zu entsprechen, ist die Erweiterung/Sanierung des Sozial- und Besprechungsraumes erforderlich. Für die Umbaumaßnahme werden Kosten in Höhe von 391.000 € veranschlagt. Des Weiteren ist die Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Rathauses geplant (85.000 €). Der Zuschuss vom Land ist mit 170.400 € berücksichtigt (KIP III).

## Teilhaushalt II

### Feuerwehrangelegenheiten

Neben den jährlich wiederkehrenden Investitionsmaßnahmen der Löschwasserstellen (30.000 €) und der Einzahlung aus der Feuerschutzsteuer (45.000 €) werden im Haushaltsjahr 2026 weitere Haushaltsmittel für folgende Maßnahmen veranschlagt:

#### 11.000391 TSF-W Ortswehr Appeln

Für die Anschaffung des TSF-W für die Ortswehr Appeln muss der Ansatz aufgrund von Preissteigerungen um 38.000 € erhöht werden. Die Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 250.000 € und werden neu veranschlagt (2026: 108.000 €, 2027: 142.000 €). Der Landkreis Cuxhaven bezuschusst das Fahrzeug in 2027 mit 37.500 €.

#### 11.000395 MTW Ortswehr Hollen

Für die Ortswehr Hollen soll in 2027 ein neuer Mannschaftstransportwagen beschafft werden. Für die Anschaffung werden 35.000 € eingeplant.

#### 11.000508 Baumaßnahme Feuerwehrgerätehaus Hollen

Für die Ortswehr Hollen soll ein neues Feuerwehrgerätehaus gebaut werden. Für die Baumaßnahme werden insgesamt 1.900.000 € eingeplant. Die Umsetzung der Maßnahme ist in den Jahren 2025/2026/2027 vorgesehen. Zudem ist für die Maßnahme eine Zuweisung vom Landkreis Cuxhaven in Höhe von 30.000 € zu erwarten. Für die Anschaffung einer Küche werden im Jahr 2027 insgesamt 5.000 € veranschlagt.

#### 11.000512 Baumaßnahme Feuerwehrgerätehaus Wollingst

Am Feuerwehrgerätehaus in Wollingst sind Sanierungs-/Umbauarbeiten erforderlich. Da ein Um- bzw. Anbau wahrscheinlich nicht möglich sein wird, werden im Jahr 2027 Kosten für den Erwerb einer geeigneten Grundstücksfläche berücksichtigt (60.000 €). Die Umsetzung der Maßnahme ist für die Jahre 2027-2029 vorgesehen (2028: 100.000 €, 2029: 650.000 €). Weiterhin werden im Jahr 2029 insgesamt 5.000 € für den Erwerb einer Küche berücksichtigt.

#### 11.000535 Atemschutz-Hygienekonzept

Für die Atemschutzgeräteträger wurde im Jahr 2022 ein Atemschutz-Hygienekonzept umgesetzt. Die Aufgabe umfasst die komplette Einsatzstellenreinigung der Atemschutzgeräteträger. Die Ausstattung soll um einen Wachbeckenrollcontainer sowie ein PowerMoon mit Stativ erweitert werden (5.400 €).

#### 11.000674 Baumaßnahme Feuerwehrgerätehaus Bokel

Am Feuerwehrgerätehaus in Bokel sind Sanierungs-/Umbauarbeiten erforderlich. Die Umsetzung ist in den Jahren 2027/2028/2029 geplant (2027: 100.000 €, 2028: 500.000 €, 2029: 400.000 €).

#### 11.000689 Baumaßnahme Feuerwehrgerätehaus Kirchwistedt

Für die Ortswehr Kirchwistedt soll ein neues Feuerwehrgerätehaus gebaut werden. Die Kosten für den Erwerb einer geeigneten Grundstücksfläche werden im Jahr 2029 insgesamt 60.000 € berücksichtigt. Die Umsetzung der Baumaßnahme ist in den darauffolgenden Jahren geplant.

## **Grundschulangelegenheiten, Grundschulen Beverstedt, Bokel, Lunestedt**

### I1.000401 LED-Umrüstung Grundschule Bokel

### I1.000402 LED-Umrüstung Grundschule Lunestedt

Aufgrund der hohen Reparaturkosten und des Stromverbrauchs sowie zur Einsparung von Co2 soll mit Fördermitteln bis zu 40 % der Kosten die Beleuchtung in den Grundschulen Bokel und Lunestedt auf LED-Beleuchtung umgerüstet werden. Der Eigenanteil beläuft sich auf jeweils 81.000 €.

### I1.000556 Geräte Grundschulen >1.000 EURO

Für den Erwerb von Geräten mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € -netto- werden in den Jahren 2026 bis 2029 jeweils 3.000 € zur Verfügung gestellt.

### I1.000374 Duraboards Grundschule Beverstedt

Aufgrund der Dreizügigkeit ab dem Schuljahr 2026/2027 ist der Erwerb eines weiteren Duraboards erforderlich (4.800 €).

### I1.000690 Anschaffung Ganztagsbetreuung Grundschulen

Im Zuge der Ganztagsbetreuung ab dem Schuljahr 2026/2027 ist diverses Mobiliar anzuschaffen. Hierfür werden insgesamt 150.000 € veranschlagt (50.000 € je Schule).

### I1.000693 Fahrradanhänger Grundschule Lunestedt

Auf Wunsch der Ortsvorsteher sollen in den Ortschaften der Gemeinde Beverstedt weitere Fahrradanhänger aufgestellt werden. Infolgedessen sollen der Radverkehr und das Fahrrad als nachhaltiges Fortbewegungsmittel gestärkt werden. Für die Errichtung wird ein Förderantrag beim Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz gestellt. Der Zuschuss liegt bei 65 % der förderfähigen Gesamtausgaben. Insgesamt wurden 121 Fahrradanhänger gemeldet, die auf die einzelnen Produkte aufzuteilen sind. Folgende Anzahl wurde für die jeweiligen Produkte gemeldet: Grundschule Lunestedt = 16 Stück.

### I1.000705 Ausstattung Grundschule Beverstedt

Aufgrund der steigenden Klassenzahlen sollen die Klassenräume mit weiteren Schränken und Lehrertischen ausgestattet werden (28.000 €). Zudem ist die Anschaffung von neuem Mobiliar für das Lehrerzimmer geplant (13.000 €).

### I1.000707 Anbau Grundschule Beverstedt

Im Zuge der Einführung der Ganztagschule ist ein Anbau an der Grundschule Beverstedt notwendig. Die Umsetzung ist in den Jahren 2026/2027/2028 vorgesehen. Die Gesamtkosten betragen 1.000.000 €. Es ist zu erwarten, dass das Land die Maßnahme mit einem Betrag in Höhe von 521.000 € bezuschusst.

## **Schülerbeförderung**

### I1.000694 Fahrradanhänger Schülerbeförderung

Siehe Grundschulangelegenheiten, I1.000693; Schülerbeförderung = 50 Stück.

## **Heimspflege**

### I1.000695 Fahrradanhänger Heimathäuser

Siehe Grundschulangelegenheiten, I1.000693; Heimathäuser = 18 Stück.

**Kita-Einrichtungen****I1.000555 Geräte Kindertagesstätten >1.000 EURO**

Für den Erwerb von Geräten mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € -netto- werden in den Jahren 2026 bis 2029 jeweils 5.000 € zur Verfügung gestellt.

**I1.000630 Küchen Kindertagesstätten**

Für die Kindertagesstätte „Zum Lunebogen“ soll eine neue Küche angeschafft werden (12.000 €).

**I1.000691 Tische Personalraum Kita Frieda Mallet**

Der Tisch im Personalraum der Kindertagesstätte Frieda Mallet ist für die Anzahl der Mitarbeiter/innen nicht ausreichend. Aufgrund dessen sollen zwei neue Tische angeschafft werden (insgesamt 3.100 €).

**I1.000692 Sonnensegel Kita Wellen (DRK)**

Da die Sandfläche auf dem Gelände der DRK-Kita Wellen bisher über keinen Sonnenschutz verfügt, soll ein festverspanntes Sonnensegel angeschafft und dort montiert werden (15.500 €).

**I1.000696 Fahrradanhänger Kita Lunestedt II**

Siehe Grundschulangelegenheiten, I1.000693; Kita Lunestedt II = 6 Stück.

**Spielplätze****I1.000235 Geräte/Zäune Spielplätze >1.000 EURO**

Für den Erwerb von Spielgeräten mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € -netto- werden in den Jahren 2026 bis 2029 jeweils 50.000 € zur Verfügung gestellt.

Für den Bau/die Erneuerung von/der Zaunanlagen auf den Spielplätzen werden in den Jahren 2026 und 2027 jeweils 20.000 € zur Verfügung gestellt. In den Jahren 2028 und 2029 werden jeweils 10.000 € berücksichtigt.

**I1.000715 Multifunktionsspielfeld Lunestedt**

Im Rahmen eines LEADER-Projekts soll auf dem Gelände hinter der Turnhalle Lunestedt in 2026 ein Multifunktionsspielfeld errichtet werden. Die LEADER-Förderung liegt bei bis zu 65 %, der verbleibende Eigenanteil soll über Sportfördermittel des Landkreises Cuxhaven finanziert werden, sodass der Gemeinde Beverstedt kein Eigenanteil entsteht.

**Investitionszuschüsse an Vereine/Sportförderung****I1.000078 Investitionskostenzuschüsse Vereine**

Vereine in der Gemeinde Beverstedt können nach der geltenden Richtlinie über die Förderung von Vereinen Anträge auf Bezuschussung zu Investitionsmaßnahmen stellen. Hierfür werden in den Jahren 2027 bis 2029 jährlich 10.000 € eingeplant.

Im Jahr 2026 plant die Sportgemeinschaft Beverstedt die Umrüstung der Flutlichtanlage auf LED. Hierfür wird ein Zuschuss in Höhe von 8.100 € berücksichtigt.

**Turnhallen/Sportanlagen****I1.000697 Fahrradanhänger Sportanlagen**

Siehe Grundschulangelegenheiten, I1.000693; Sportanlagen = 9 Stück.

**Waldbad Bokel****I1.000703 Solaranlage Waldbad Bokel**

Vor dem Umbau des Freibades im Jahr 2018 war eine einfache Solaranlage zur Erwärmung des Beckenwassers in Form von Schläuchen und einer Solarpumpe installiert.

Diese war entsprechend abgängig und wurde nicht wieder eingebaut. Um den Wohlfühlfaktor der Badegäste und dadurch ggfs. auch die Anzahl der Badegäste zu erhöhen, soll eine neue Solaranlage installiert werden.

**Turnhalle Stubben****I1.000641 Blitzschutzanlage Turnhalle Stubben**

Die Turnhalle Stubben benötigt eine neue Blitzschutzanlage. Die Maßnahme soll in 2026 neu veranschlagt werden, es werden 25.000 € zur Verfügung gestellt.

**I1.000717 Reinigungsmaschine Turnhalle Stubben**

Für die gründliche und effiziente Reinigung der Turnhalle Stubben wird eine Reinigungsmaschine benötigt. Bisher steht keine Reinigungsmaschine zur Verfügung. Es werden 2.500 € für die Anschaffung veranschlagt.

**Teilhaushalt III****Grundstücks- und Gebäudemanagement****I1.000605 Planung/Errichtung von Photovoltaikanlagen**

Für die Errichtung weiterer Photovoltaikanlagen werden in den Jahren 2026 bis 2029 jeweils 100.000 € berücksichtigt.

**I1.000712 Sanierungsmaßnahme Am Felde 28 OT Hollen**

Das Gebäude "Am Felde 28" Ortsteil Hollen soll umfangreich saniert werden. Für die Sanierung wird ein Betrag von insgesamt 150.000 € berücksichtigt.

**Breitbandausbau****I1.000172 Breitbandausbau**

Der Landkreis Cuxhaven bietet den Ausbau der noch unterversorgten Breitbandgebiete mit einer Bundes- und Landesförderung an. Nach der Ausschreibung und dem Ausbau müsste die Gemeinde Beverstedt einen Eigenanteil als Zuschuss an den Landkreis Cuxhaven zahlen. Hierfür werden in den Jahren 2026 bis 2028 entsprechende Haushaltsmittel eingeplant. Die veranschlagten Haushaltsmittel sind über Verpflichtungsermächtigungen abgesichert. Die enorme Abweichung im Vergleich zur mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltes 2025 ergibt sich aus den nun vorliegenden Ausschreibungsergebnissen.

**Abwassereinrichtungen**

Für den Austausch von Schmutzwasserpumpen werden jährlich 20.000 €, für die Herstellung von Schmutzwasserhausanschlüssen jährlich 10.000 € mit entsprechender Kostenerstattung und für die Sanierung von Schmutzwasserhaltungen jährlich 285.000 € eingeplant. Weiterhin werden die folgenden Maßnahmen geplant:

11.000002 SW-Haltungen

Zum Austausch von Haltungen im Schmutzwasserkanalnetz werden jährlich 285.000 € eingeplant. Für den Anschluss der Schmutzwasserkanalisation in Frelsdorf werden im Jahr 2026 Planungskosten in Höhe von 245.000 € eingeplant. In den Jahren 2027 und 2028 werden jeweils 2 Mio. € bereitgestellt. Für den Anschluss der Schmutzwasserkanalisation in Brunshausen werden im Jahr 2027 Planungskosten in Höhe von 50.000 € berücksichtigt. Weitere 950.000 € werden im Jahr 2028 veranschlagt. Für den Bau der Schmutzwasserkanalisation Appeln werden im Jahr 2029 100.000 € Planungskosten veranschlagt.

11.000350 Sanierung / Neubau Regenwasserkanal

Im Bereich des Niederschlagswasserkanalnetzes werden zunehmend Investitionsmaßnahmen erforderlich. Hierfür werden jährlich 250.000 € veranschlagt. Für die Regenwasserproblematik „Kleiner Kamp“ in Lunestedt werden 30.000 € berücksichtigt. Weitere 120.000 € werden für den Regenwasserkanal „Moorend“ in der Ortschaft Appeln eingeplant. Für den Regenwasserkanal „Mühlenstraße“ in Bokel sind insgesamt 195.000 € veranschlagt. Für den Regenwasserkanal „Voßkamp“ in Lunestedt werden für 2026 50.000 € veranschlagt.

**Straßenreinigung/Straßenbeleuchtung**11.000050 Straßenbeleuchtung

Es werden jährlich 25.000 € bereitgestellt, um fehlende Straßenlaternen im Gemeindegebiet zu ergänzen. Dies erfolgt anhand einer Prioritätenliste, die politisch beraten und beschlossen wird.

**Parkeinrichtungen**11.000562 Ver- und Entsorgungssäulen Wohnmobilstellplatz Bokel

Die vorhandenen Säulen auf dem Wohnmobilstellplatz in Bokel sind abgängig und müssen dringend erneuert werden. Unter anderem sollen die münzgesteuerten Säulen für die Elektrizitätsversorgung, die Frischwasserabgabe und die Schmutzwasserentsorgung erneuert werden, da sie immer wieder ausfallen und nicht zuverlässig sind. Eine Reparatur ist nicht wirtschaftlich. Es werden insgesamt 30.000 € veranschlagt. Diese werden mit einem Sperrvermerk belegt.

**Einrichtungen des ÖPNV**11.000538 Fahrradabstellanlage Frelsdorf

Am Bahnhof in Frelsdorf soll mit Fördermitteln eine überdachte Fahrradabstellanlage errichtet werden. Der Bund wird die Maßnahme mit 65 % bezuschussen. Weitere 17,5 % bezuschusst der Landkreis Cuxhaven, sodass sich für die Gemeinde Beverstedt ein Eigenanteil von 17,5 % ergibt. Die bereits im Jahr 2025 eingeplanten Haushaltsmittel werden im Jahr 2026 neu veranschlagt.

11.000539 Fahrradabstellanlage Stubben

Am Bahnhof in Stubben soll mit Fördermitteln eine überdachte Fahrradabstellanlage errichtet werden. Die alte Anlage (vor dem Bahnhofsgelände stehend rechts) ist abgängig und entspricht nicht den Abstandsvorschriften sowie den Standards bei den Fahrradbügeln. Der Bund wird die Maßnahme mit 65 % bezuschussen. Weitere 17,5 % bezuschusst der Landkreis Cuxhaven, sodass sich für die Gemeinde Beverstedt ein Eigenanteil von 17,5 % ergibt. Die bereits im Jahr 2025 eingeplanten Haushaltsmittel werden im Jahr 2026 neu veranschlagt.

## **Friedhofsangelegenheiten**

### **I1.000010 Geräte Friedhöfe**

In den Jahren 2026 bis 2029 werden jeweils 3.000 € für die Anschaffung von Geräten über 1.000 € netto für die Friedhöfe im Gemeindegebiet eingeplant. Die künftige Belastung an Abschreibungen beträgt rd. 300 €.

### **I1.000635 Rundbeete auf den Friedhöfen**

Auf dem Friedhof in Bokel sollen neue Rasengrabfelder für Urnen entstehen. Für die Errichtung werden 28.000 € berücksichtigt.

### **I1.000636 Kranzkuhlen Friedhöfe**

Die Kranzkuhlen auf den Friedhöfen in Bokel und Kirchwistedt müssen erneuert werden. Die Holzbohlen sind alt und durch die Abfälle vergammelt und zerbrochen.

### **I1.000651 Wegebau Friedhöfe**

Aufgrund der schlechten Wege auf den Friedhöfen wie z. B abgesacktes Pflaster, Unebenheiten oder Wegen mit einer Rasenfläche soll auf diversen Friedhöfen eine Hansegrand Wegedecke hergestellt werden. Im Jahr 2026 ist zunächst die Herstellung der Wege auf den Friedhöfen in Bokel und Heerstedt geplant. Der Wegebau in Heerstedt wird mit 50 % durch den Windpark bezuschusst. Im Jahr 2027 sollen die Wege auf dem Friedhof in Freschluneberg erneuert werden.

### **I1.000655 Urnenfeld Friedhof Heerstedt**

Auf dem Friedhof in Heerstedt soll ein neues Urnenfeld angelegt werden, um wieder Kapazitäten für künftige Bestattungen vorhalten zu können. Für diese Maßnahme werden 5.000 € eingeplant. Die Maßnahme wird zu 50 % durch den Windpark bezuschusst.

### **I1.000656 Parkplatz Friedhof Bokel**

Die vorhandenen Parkplätze beim Friedhof in Bokel sind nicht ausreichend, insb. bei Trauerfeiern. Daher soll im hinteren Bereich des Friedhofes ein neuer Parkplatz aus Fräsasphalt entstehen. Es werden 11.000 € veranschlagt.

### **I1.000698 Fahrradanhänger Friedhöfe**

Siehe Grundschulangelegenheiten, I1.000693; Friedhöfe = 13 Stück.

### **I1.000701 Einachsfräse Friedhof**

Für den Erwerb einer neuen Einachsfräse werden 3.800 € berücksichtigt. Diese wird u. a. für das Fräsen der zurückgegebenen Grabstellen benötigt.

## **Natur- und Landschaftspflege**

### **I1.000227 Landschaftspflegemaßnahmen**

Es sind Mittel erforderlich, um die Biotoptypenkartierung als Grundlage für die Aufstellung des Landschaftspflegekonzeptes fortzuführen. Im Rahmen der Förderung der biologischen Vielfalt sollen jährlich 5.000 € für Neuanpflanzungen zur Verfügung gestellt werden.

## **Umwelterhaltende Maßnahmen**

### **I1.000699 Fahrradanhänger Großes Moor/Otterbiotop**

Siehe Grundschulangelegenheiten, I1.000693; Großes Moor/Otterbiotop = 5 Stück.

## **Wirtschaftsförderung**

### **I1.000005 Wirtschaftsförderung**

Für die KMU-Förderung werden zur Finanzierung des Zuschussanteils der Gemeinde Beverstedt vorsorglich 20.000 € eingeplant. Sollte es zu Auszahlungen in Höhe des gesamten Ansatzes kommen, würden künftige Haushaltsjahre mit zusätzlichen Abschreibungen in Höhe von rd. 670 € belastet werden.

### **I1.000230 Leader-Maßnahmen**

Zur Finanzierung von Leader-Maßnahmen werden jährlich 20.000 € eingeplant. Die Leader-Maßnahmen müssen noch im Einzelnen festgelegt werden. Es wird zunächst angenommen, dass diese Investitionsmaßnahme künftige Haushaltsjahre mit einer Abschreibung von jährlich 700 € belasten wird.

## **Dorfgemeinschaftsanlagen / Mehrzweckhallen**

### **I1.000700 Fahrradanhänger Dorfhaus Frelsdorf**

Siehe Grundschulangelegenheiten, I1.000693; Dorfhaus Frelsdorf = 4 Stück.

### **I1.000702 Heizungsanlage Mehrzweckhalle Heerstedt**

Die Heizungsanlage ist 35 Jahre alt und nur mit einem großen Unterhaltungsaufwand funktionsfähig. Die Heizungsanlage versorgt die Mehrzweckhalle und das Nebengebäude, in dem sich die Tagesmutter und zwei Wohnungen befinden, mit Warmwasser und Heizungswärme. Das Nebengebäude lediglich mit Heizungswärme. Nach Rücksprache mit Fachfirmen und Fachplanern wird die Installation einer neuen Luft-Wasser-Wärmepumpe mit einer Gasbrennwerttherme als Hybridvariante empfohlen. Es besteht die Möglichkeit einen Zuschuss über mindestens 30 % der förderfähigen Gesamtausgaben zu erhalten (28.500 €). Dies beinhaltet die notwendigen Planungsleistungen und die Umgestaltung des Heizungsraumes.

### **I1.000713 Anschaffung Tische Feldhofhalle**

Die vorhandenen Tische sind von schlechter Qualität. Immer wieder brechen Tischbeine ab, wodurch der Tisch defekt ist und repariert werden muss. Da der Austausch des Untergestells nicht wirtschaftlich erscheint und mit einem erheblichen Aufwand verbunden ist, sollen neue Tische mit einem stabileren Untergestell angeschafft werden. Die jährlichen Abschreibungen erhöhen sich hierdurch um rd. 300 €.

### **I1.000716 Reinigungsmaschine Mehrzweckhalle Heerstedt**

Für die gründliche und effiziente Reinigung der Mehrzweckhalle Heerstedt wird eine Reinigungsmaschine benötigt. Bisher steht keine Reinigungsmaschine zur Verfügung. Es werden 2.500 € für die Anschaffung veranschlagt.

## **Bauhof**

### **I1.000232 Verkauf Fahrzeuge Bauhof**

Für den Verkauf eines Kleintraktors werden im Jahr 2029 insgesamt 8.000 € berücksichtigt.

11.000411 Verkauf Geräte Bauhof > 1.000 €

Im Jahr 2028 ist der Verkauf eines Mähwerkes vorgesehen (500 €).

11.000459 John Deere Kleintraktor

Der jetzige Kleintraktor (CUX-GB 616) ist über 10 Jahre alt und im täglichen Einsatz. Eingesetzt wird der Kleintraktor u. a. im Winterdienst und in den Sommermonaten für das Mähen der Rasenflächen, die Bewässerung der Bäume sowie das Fräsen von Sandflächen auf den Spielplätzen. Da immer häufiger Reparaturen anfallen, soll der alte Kleintraktor verkauft und ein neuer Kleintraktor angeschafft werden. Der Erwerb ist für das Jahr 2029 vorgesehen.

11.000463 Mähwerk für Kleintraktor

Die Mähwerke der drei kleinen John Deere Traktoren sind über 10 Jahre alt und aufgrund der täglichen Nutzung in der Saison stark reparaturanfällig und nicht mehr so leistungsstark. Daher soll ein neues Mähwerk angeschafft werden und das Mähwerk mit dem schlechtesten Zustand verkauft werden. Der Erwerb ist für das Jahr 2028 vorgesehen.

11.000501 Salzstreuer Bauhof

Für den Winterdienst werden drei John Deere Traktoren mit einem Schneeschild sowie Salzstreuer genutzt. Zwei Salzstreuer sind alt und abgängig. Um weiterhin den Winterdienst zu gewährleisten, müssen zwei neue Salzstreuer angeschafft werden. Eine Anschaffung soll im Jahr 2026 erfolgen und die zweite Anschaffung im Jahr 2027.

11.000502 Schneeschild Bauhof

Für den Winterdienst werden drei John Deere Traktoren mit einem Schneeschild sowie Salzstreuer genutzt. Zwei Schneeschilder sind alt und abgängig. Um weiterhin einen einwandfreien Winterdienst gewährleisten zu können, müssen zwei neue Schneeschilder angeschafft werden. Eine Anschaffung ist im Jahr 2026 vorgesehen und die Anschaffung des zweiten Schneeschildes für das Jahr 2027.

11.000660 Unterstand Lagerplatz Bauhof

Für das Unterstellen von Fahrzeugen, Geräten und Materialien ist die Errichtung eines Unterstandes erforderlich. Dieser soll für saisonale Geräte und Fahrzeuge, außerhalb der Benutzungszeit, genutzt werden. In der jeweiligen Nutzungszeit befinden sich die Fahrzeuge und Geräte auf der Hauptfläche des Bauhofes. Die Errichtung ist im Jahr 2027 geplant.

11.000704 Kauf/Übernahme Leasingfahrzeuge Bauhof

Die Leasingverträge von zwei VW Doka (CUX-GB 228 und CUX-GB 921) laufen im Jahr 2026 aus. Die derzeitigen Raten betragen 380 € und 253 €. Laut den neuen Leasingangeboten steigt die Rate bei einem neuen Vertragsabschluss auf 535 € monatlich pro Fahrzeug an. Hinzukommen die Überführungskosten von rd. 2.500 € je Fahrzeug. Da die Leasingfahrzeuge eine geringe Laufleistung und Abnutzung haben, möchte die Verwaltung die derzeitigen Fahrzeuge nach Ende der Laufzeit übernehmen.

## Haushaltsvermerke

Gemäß § 19 Abs. 4 Satz 1 KomHKVO können Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt werden.

Weiterhin können gemäß § 19 Abs. 4 Satz 3 KomHKVO zahlungswirksame Mehrerträge oder auch nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit für unerhebliche Auszahlungen innerhalb des Budgets für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit verwendet werden.

Die Wertgrenze für unerhebliche Auszahlungen, die bei Mehrerträgen und Minderaufwendungen zugelassen werden, wird auf **1.000 €** festgesetzt.

Die Gemeinde Beverstedt erklärt somit für den

### Teilhaushalt I

P1.111005: Mehrerträge beim Sachkonto 314823 „Spendenerträge Wunschweihnachtsbaum“, berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427162 „Spendenverwendung Wunschweihnachtsbaum“.

### Teilhaushalt II

P1.211001.001: Mehrerträge beim Sachkonto 314809 „Spendenerträge Grundschule Beverstedt“, berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427137 „Spendenverwendung Grundschule Beverstedt“.

P1.211001.002: Mehrerträge beim Sachkonto 314810 „Spendenerträge Grundschule Bokel“ berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427138 „Spendenverwendung Grundschule Bokel“.

P1.211001.002: Mehrerträge beim Sachkonto 314825 „Spendenerträge Schullelternrat Grundschule Bokel“ berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427165 „Spendenverwendung Schullelternrat Grundschule Bokel“.

P1.211001.003: Mehrerträge beim Sachkonto 314811 „Spendenerträge Grundschule Lunestedt“ berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427139 „Spendenverwendung Grundschule Lunestedt“.

P1.211001.003: Mehrerträge beim Sachkonto 314814 „Spendenerträge Schullelternrat Grundschule Lunestedt“ berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427145 „Spendenverwendung Schullelternrat Grundschule Lunestedt“.

P1.243001: Mehrerträge beim Sachkonto 314108 „Zuweisungen Inklusion“ berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427150 „Inklusion“.

P1.281001.008: Mehrerträge beim Sachkonto 314819 „Spendenerträge Heimatpflege“ berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427155 „Spendenverwendung Heimatpflege“.

P1.363003: Mehrerträge beim Sachkonto 314818 „Spendenerträge Spielplätze“ berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427151 „Spendenverwendung Spielplätze“.

P1.351701: Mehrerträge beim Sachkonto 314816 „Spendenerträge“ berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427152 „Spendenverwendung“ (sonstige soziale Angelegenheiten).

P1.424001: Mehrerträge beim Sachkonto 314816 „Spendenerträge“ berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427152 „Spendenverwendung“ (Sportstätten).

### Teilhaushalt III

P1.111003, P511001 bis P.575001: Mehrerträge beim Sachkonto 314816 „Spendenerträge“, berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427152 „Spendenverwendung“.

P.575002: Mehrerträge beim Sachkonto 314824 „Spendenerträge Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser“, berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427163 „Spendenverwendung Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser“.

**Im Übrigen gelten die Haushaltsvermerke wie bei den wesentlichen Produkten aufgeführt.**

## Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres 1)	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2)
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	13.512.072,12	13.104.700	13.760.500	14.312.900	14.751.300	15.129.100
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.115.100,88	10.844.500	11.808.500	11.720.900	11.396.600	11.300.900
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.403.102,16	1.259.000	1.342.500	1.215.100	1.172.300	987.300
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.227.753,65	2.282.800	2.647.600	2.589.100	2.659.100	2.686.400
06. privatrechtliche Entgelte	367.034,88	253.900	719.800	313.000	312.000	312.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.221.273,28	1.115.500	1.059.200	1.030.100	1.021.400	1.035.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	152.535,88	77.500	107.500	97.500	87.500	77.500
09. aktivierte Eigenleistung	18.260,30					
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	1.326.377,21	564.500	1.166.900	573.700	581.600	589.300
<b>12.= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>30.343.510,36</b>	<b>29.502.400</b>	<b>32.612.500</b>	<b>31.852.300</b>	<b>31.981.800</b>	<b>32.117.600</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	9.618.089,76	10.543.925	10.395.105	10.789.971	11.119.636	11.450.496
14. Aufwendungen für Versorgung	1.593.683,87	280.800	923.600	187.000	192.600	198.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.186.783,35	5.523.950	5.853.950	5.612.050	5.522.150	5.577.950
16. Abschreibungen	2.187.223,47	2.040.400	2.284.400	2.325.700	2.372.700	2.409.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	473.134,03	559.900	676.000	763.100	884.300	1.001.900
18. Transferaufwendungen	11.575.397,36	12.051.100	12.963.600	13.166.100	13.553.300	13.914.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	982.597,17	1.116.900	1.116.200	1.034.600	1.036.600	1.036.800
<b>20.= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>31.616.909,01</b>	<b>32.116.975</b>	<b>34.212.855</b>	<b>33.878.521</b>	<b>34.681.286</b>	<b>35.589.446</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.273.398,65</b>	<b>-2.614.575</b>	<b>-1.600.355</b>	<b>-2.026.221</b>	<b>-2.699.486</b>	<b>-3.471.846</b>
22. außerordentliche Erträge	44.912,68					
23. außerordentliche Aufwendungen	303,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>44.609,68</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-1.228.788,97</b>	<b>-2.614.575</b>	<b>-1.600.355</b>	<b>-2.026.221</b>	<b>-2.699.486</b>	<b>-3.471.846</b>
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						
<b>Fortgeschriebenes Jahresergebnis</b>	<b>-1.228.788,97</b>	<b>-2.614.575</b>	<b>-1.600.355</b>	<b>-2.026.221</b>	<b>-2.699.486</b>	<b>-3.471.846</b>
<b>nachrichtlich: Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. des Vorjahres</b>	<b>7.077.017,80</b>	<b>5.806.060,42</b>	<b>4.381.995,60</b>	<b>2.781.640,83</b>	<b>755.420,11</b>	<b>0,00</b>
<b>nachrichtlich: Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12. des Vorjahres</b>	<b>567.229,86</b>	<b>611.839,54</b>	<b>615.684,54</b>	<b>615.684,54</b>	<b>615.684,54</b>	<b>0,00</b>

1) bei einem Haushalt für zwei Jahre in besonderen Spalten die Ansätze nach Jahren getrennt

2) bei einem Haushalt für zwei Jahre werden noch Ansätze eines weiteren Jahres angegeben

3) außer für Investitionstätigkeit

4) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit



## Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres 1)	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2)
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	13.479.260,20	13.104.700	13.760.500	14.312.900	14.751.300	15.129.100
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.089.624,97	10.844.500	11.808.500	11.720.900	11.396.600	11.300.900
03. sonstige Transfereinzahlungen						
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.225.773,54	2.282.800	2.647.600	2.589.100	2.659.100	2.686.400
05. privatrechtliche Entgelte	401.644,77	309.900	775.800	369.000	368.000	368.000
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.028.701,52	1.115.500	1.059.200	1.030.100	1.021.400	1.035.100
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	150.902,75	77.500	107.500	97.500	87.500	77.500
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	383.930,12	435.000	401.700	403.100	406.600	410.100
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.759.837,87</b>	<b>28.169.900</b>	<b>30.560.800</b>	<b>30.522.600</b>	<b>30.690.500</b>	<b>31.007.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
10. Personalauszahlungen	9.636.712,36	10.334.025	10.365.105	10.636.671	10.961.836	11.288.096
11. Versorgungsauszahlungen	98.591,42	169.500	185.000	187.000	192.600	198.400
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	5.327.500,83	5.523.950	5.853.950	5.612.050	5.522.150	5.577.950
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	493.229,22	559.900	676.000	763.100	884.300	1.001.900
14. Transferauszahlungen	11.517.296,86	12.051.100	12.963.600	13.166.100	13.553.300	13.914.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	990.180,68	1.116.900	1.116.200	1.034.600	1.036.600	1.036.800
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.063.511,37</b>	<b>29.755.375</b>	<b>31.159.855</b>	<b>31.399.521</b>	<b>32.150.786</b>	<b>33.017.746</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-303.673,50</b>	<b>-1.585.475</b>	<b>-599.055</b>	<b>-876.921</b>	<b>-1.460.286</b>	<b>-2.010.646</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	393.601,28	396.400	516.100	211.500	566.000	45.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	407.413,16	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	96.985,80	3.500			500	8.000
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>898.000,24</b>	<b>409.900</b>	<b>526.100</b>	<b>221.500</b>	<b>576.500</b>	<b>63.000</b>

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres 1)	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2)
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeiten</b>						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	61.843,13	229.400		60.000		60.000
25. Baumaßnahmen	2.449.324,92	2.171.500	4.065.700	4.089.000	4.589.000	1.889.000
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	662.851,50	445.700	545.800	253.300	73.000	148.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.073,75					
28. Aktivierbare Zuwendungen	19.225,00	552.000	348.100	251.200	251.200	50.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>3.194.318,30</b>	<b>3.398.600</b>	<b>4.959.600</b>	<b>4.653.500</b>	<b>4.913.200</b>	<b>2.147.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.296.318,06</b>	<b>-2.988.700</b>	<b>-4.433.500</b>	<b>-4.432.000</b>	<b>-4.336.700</b>	<b>-2.084.000</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/- Fehlbetrag</b>	<b>-2.599.991,56</b>	<b>-4.574.175</b>	<b>-5.032.555</b>	<b>-5.308.921</b>	<b>-5.796.986</b>	<b>-4.094.646</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.667.132,14	3.362.200	4.912.200	4.432.000	5.854.800	2.084.000
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.377.215,08	1.747.600	1.969.200	1.554.000	3.235.700	1.809.400
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.289.917,06</b>	<b>1.614.600</b>	<b>2.943.000</b>	<b>2.878.000</b>	<b>2.619.100</b>	<b>274.600</b>
<b>36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)</b>	<b>-310.074,50</b>	<b>-2.959.575</b>	<b>-2.089.555</b>	<b>-2.430.921</b>	<b>-3.177.886</b>	<b>-3.820.046</b>

1) bei einem Haushalt für zwei Jahre in besonderen Spalten die Ansätze nach Jahren getrennt

2) bei einem Haushalt für zwei Jahre werden noch Ansätze eines weiteren Jahres angegeben

3) außer für Investitionstätigkeit

4) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

## Übersicht Ergebnishaushalt

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

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis
	2026	2026	2026	2026	2026	2026
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
Innere Verwaltung	22.642.400	13.925.190	8.717.210			
Bürgerservice	5.572.500	11.816.124	-6.243.624			
Bauservice	4.397.600	8.471.540	-4.073.940			
<b>Summe</b>	<b>32.612.500</b>	<b>34.212.855</b>	<b>-1.600.355</b>			

## Übersicht Finanzhaushalt

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

Teilhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo für Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
	2026	2026	2026	2026	2026	2026	2026	2026	2026	2026 für 2027-2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Innere Verwaltung	21.712.400	13.129.590	8.582.810	170.400	476.000	-305.600	4.912.200	1.969.200	2.943.900	
Bürgerservice	5.307.100	10.921.824	-5.614.724	304.500	2.240.300	-1.935.800				
Bauservice	3.541.300	7.108.440	-3.567.140	51.200	2.243.300	-2.192.100				-402.400
<b>Summe</b>	<b>30.560.800</b>	<b>31.159.855</b>	<b>-599.055</b>	<b>526.100</b>	<b>4.959.600</b>	<b>-4.433.500</b>	<b>4.912.200</b>	<b>1.969.200</b>	<b>2.943.900</b>	<b>-402.400</b>

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Verwaltungstätigkeit	30.560.800	31.159.855
Investitionstätigkeit	526.100	4.959.600
Finanzierungstätigkeit	4.912.200	1.969.200
<b>Summe</b>	<b>35.999.100</b>	<b>38.088.655</b>

## Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1)	voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen <sup>2)</sup> <sup>3)</sup>			
	Haushaltsjahr			
	2026	2027	2028	2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
2023				
2024				
2025 *)	500.000	500.000	500.000	
2026 *)		201.200	201.200	
<b>Insgesamt</b>	500.000	701.200	701.200	
<b>Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.433.500</b>	<b>-4.432.000</b>	<b>-4.336.700</b>	<b>-2.084.000</b>

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

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

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

### \*) Maßnahmen der Breitbandversorgung



# Teilhaushalt I

## Innere Verwaltung

**Verantwortlich**      Leitung GB I

### **Budgetierung**

Die Produkte P1.111001, P1.111002, P1.111004, P1.111005, P1.111006 und P1.111007 werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Die Produkte P1.611001 und P1.612001 werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

### **Wesentliche Produkte**

P1.111007	EDV-Angelegenheiten
P1.611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

### **Übrige Produkte**

P1.111001	Gemeindeorgane
P1.111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten
P1.111004	Finanzverwaltung
P1.111005	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
P1.111006	Personalservice
P1.612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



## Teilhaushalt Innere Verwaltung (THH01)

### Teilergebnishaushalt - Innere Verwaltung (THH01)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres 1)	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2)
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	13.512.072,12	13.104.700	13.760.500	14.312.900	14.751.300	15.129.100
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	6.343.145,13	6.946.400	7.751.500	7.727.500	7.603.400	7.536.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	189.475,01	185.800	164.800	142.000	132.100	121.700
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	37.131,84	42.700	36.000	36.000	36.000	36.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.677,42	17.300	18.100	18.100	18.400	21.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	150.452,92	75.500	105.500	95.500	85.500	75.500
09. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	936.712,94	165.800	806.000	211.400	215.800	220.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>21.201.667,38</b>	<b>20.538.200</b>	<b>22.642.400</b>	<b>22.543.400</b>	<b>22.842.500</b>	<b>23.139.900</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	1.760.498,63	2.102.029	1.898.790	2.110.749	2.175.012	2.222.370
14. Versorgungsaufwendungen	1.593.683,87	280.800	923.600	187.000	192.600	198.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	395.819,99	544.200	452.500	437.500	442.500	452.500
16. Abschreibungen	71.665,54	27.800	27.000	24.200	23.100	20.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	473.134,03	559.900	676.000	763.100	884.300	1.001.900
18. Transferaufwendungen	8.645.494,50	8.803.800	9.471.500	9.758.100	10.048.500	10.316.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	431.364,23	416.900	475.800	445.800	445.800	445.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.371.660,79</b>	<b>12.735.429</b>	<b>13.925.190</b>	<b>13.726.449</b>	<b>14.211.812</b>	<b>14.657.970</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.830.006,59</b>	<b>7.802.771</b>	<b>8.717.210</b>	<b>8.816.951</b>	<b>8.630.688</b>	<b>8.481.930</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>7.830.006,59</b>	<b>7.802.771</b>	<b>8.717.210</b>	<b>8.816.951</b>	<b>8.630.688</b>	<b>8.481.930</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.753,10	73.500	77.700	77.900	78.200	78.500
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-71.753,10</b>	<b>-73.500</b>	<b>-77.700</b>	<b>-77.900</b>	<b>-78.200</b>	<b>-78.500</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.758.253,49</b>	<b>7.729.271</b>	<b>8.639.510</b>	<b>8.739.051</b>	<b>8.552.488</b>	<b>8.403.430</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.111007 EDV-Angelegenheiten</b>
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiterin I.100
<b>Kurzbeschreibung</b>	- Datenschutzbeauftragter - EDV
<b>Erläuterungen</b>	<p><b>Pkt. 03 "Auflösungserträge aus Sonderposten"</b></p> <p>Hier werden Auflösungserträge aus den Zuschüssen und Zuweisungen für Investitionsmaßnahmen veranschlagt (500 €).</p> <p><b>Pkt. 07 "Kostenerstattungen und Kostenumlagen"</b></p> <p>Hier werden die Erstattungen der Vereine für die Nutzung der OrtsApp berücksichtigt (600 €).</p> <p><b>Pkt. 13 "Personalaufwendungen"</b></p> <p>Es werden anteilige Personalaufwendungen für die Mitarbeiter/-innen in der Kernverwaltung eingeplant. Für das Jahr 2026 wird unter Berücksichtigung der Tarifeinigung mit einer Tariferhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 geplant. Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Tariferhöhung von jeweils 3,0 % vor.</p> <p><b>Pkt. 15 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"</b></p> <p>Für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer) werden insgesamt 15.000 € zur Verfügung gestellt.</p> <p>Die Kosten der EDV verringern sich im Vergleich zum Vorjahr aufgrund einmaliger Anschaffungen im Jahr 2025 und betragen insgesamt 320.000 €. Für die Digitalisierung sind zusätzliche Mittel in Höhe von 30.000 € berücksichtigt.</p> <p><b>Pkt. 16 "Abschreibungen"</b></p> <p>Es werden Aufwendungen für Abschreibungen in Höhe von 7.200 € eingeplant.</p>

## Ergebnishaushalt - Produkt EDV-Angelegenheiten (P1.111007)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
2	3	4	5	6	7	
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	520,00	500	500	500	500	400
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			600	600	600	600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>520,00</b>	<b>500</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	285.149,34	256.712	257.340	269.541	282.782	290.716
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.792,25	418.000	335.000	320.000	325.000	335.000
16. Abschreibungen	7.181,79	6.200	7.200	6.100	5.200	3.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>548.123,38</b>	<b>680.912</b>	<b>599.540</b>	<b>595.641</b>	<b>612.982</b>	<b>628.816</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-547.603,38</b>	<b>-680.412</b>	<b>-598.440</b>	<b>-594.541</b>	<b>-611.882</b>	<b>-627.816</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-547.603,38</b>	<b>-680.412</b>	<b>-598.440</b>	<b>-594.541</b>	<b>-611.882</b>	<b>-627.816</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-547.603,38</b>	<b>-680.412</b>	<b>-598.440</b>	<b>-594.541</b>	<b>-611.882</b>	<b>-627.816</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.611001 Steuern, allgem. Zuweisungen und Umlagen</b>																														
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiterin I.200																														
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erhebung von Gemeindesteuern, sonstigen Abgaben und Gebühren (Steuerverwaltung)</li> <li>- Berechnung und Abwicklung der Umlagen und Zuweisungen</li> <li>- Beantragung von Bedarfszuweisungen und Aufgabenerfüllung im Rahmen dieses Verfahrens</li> </ul>																														
<b>Erläuterungen</b>	<p><b>Pkt. 01 "Steuern und ähnliche Abgaben"</b></p> <p>Der Gesamtbetrag in Höhe von 13.760.500 € setzt sich wie folgt zusammen:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;"><u>Ansatz 2026</u></th> <th style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;"><u>Veränderung zum Vorjahr</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grundsteuer A</td> <td style="text-align: right;">151.000 €</td> <td style="text-align: right;">+ 111.800 €</td> </tr> <tr> <td>Grundsteuer B</td> <td style="text-align: right;">2.136.500 €</td> <td style="text-align: right;">- 89.600 €</td> </tr> <tr> <td>Gewerbsteuer</td> <td style="text-align: right;">3.050.000 €</td> <td style="text-align: right;">+/- 0 €</td> </tr> <tr> <td>Einkommensteueranteil</td> <td style="text-align: right;">7.742.900 €</td> <td style="text-align: right;">+ 554.600 €</td> </tr> <tr> <td>Umsatzsteueranteil</td> <td style="text-align: right;">538.000 €</td> <td style="text-align: right;">+ 82.600 €</td> </tr> <tr> <td>Sonst. Steuern</td> <td style="text-align: right;">142.100 €</td> <td style="text-align: right;">- 3.600 €</td> </tr> </tbody> </table> <p>Die Ansätze für die Grundsteuer A und B werden anhand der für das Jahr 2025 feststehenden Steuerzahlungen berechnet. Bei der Grundsteuer A wird für die Folgejahre keine Steigerung eingeplant. Bei der Grundsteuer B wird eine Steigerung von 0,5 % berücksichtigt.</p> <p>Die Gewerbsteuer ist anhand der für 2026 feststehenden Steuerzahlungen inkl. der bereits bekannten Nachzahlungen für Vorjahre ermittelt worden.</p> <p>Die vorgelegten Zahlen im Bereich Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteil basieren aus der im Oktober 2025 bekanntgegebenen Steuerschätzung für den Planungszeitraum 2025 bis 2029. Diese sehen für das Jahr 2026 eine Steigerung beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer in Höhe von 4,7 % vor. Für die mittelfristige Finanzplanung werden Steigerungen von 5,3 %, 4,4 % und 5,3 % vorausgesagt. Diese Steigerungen sind bei der Planung des Ansatzes entsprechend zugrunde gelegt worden. Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer werden folgende Steigerungen berücksichtigt: 2026 = 18,0 %, 2027 = 23,1 %, 2028 = 10,3 % und 2029 = -12,5 %.</p> <p>Änderungen sind aufgrund der aktuellen Entwicklungen sowohl in negativer als auch in positiver Form möglich.</p> <p><b>Pkt. 02 "Zuwendungen und allgemeine Umlagen"</b></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;"><u>Ansatz 2026</u></th> <th style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;"><u>Veränderung zum Vorjahr</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Schlüsselzuweisung</td> <td style="text-align: right;">7.426.700 €</td> <td style="text-align: right;">+ 786.400 €</td> </tr> <tr> <td>Sonst. allgem. Zuweisungen</td> <td style="text-align: right;">323.700 €</td> <td style="text-align: right;">+ 18.700 €</td> </tr> </tbody> </table> <p>Die Höhe der vorläufigen Zahlungen aus den Schlüsselzuweisungen sind bekannt gegeben und entsprechend veranschlagt worden. Bis zur endgültigen Festsetzung der Schlüsselzuweisungen können noch Änderungen eintreten.</p> <p><b>Pkt. 03 "Auflösungserträge aus Sonderposten"</b></p> <p>Die Gemeinde hat bis zum Jahr 2008 investive Schlüsselzuweisungen als Ausgleich mangelnder Steuer- und Umlagekraft erhalten. Diese waren zur Deckung des Investitionsbedarfs, insbesondere für die Instandsetzung, Erneuerung und Erstellung von Einrichtungen und Anlagen der infrastrukturellen Grundversorgung einzusetzen. Diese Schlüsselzuweisungen sind über 30 Jahre pauschal abzuschreiben. Auflösungserträge aus Sonderposten sind daher in Höhe von 163.800 € eingeplant.</p>		<u>Ansatz 2026</u>	<u>Veränderung zum Vorjahr</u>	Grundsteuer A	151.000 €	+ 111.800 €	Grundsteuer B	2.136.500 €	- 89.600 €	Gewerbsteuer	3.050.000 €	+/- 0 €	Einkommensteueranteil	7.742.900 €	+ 554.600 €	Umsatzsteueranteil	538.000 €	+ 82.600 €	Sonst. Steuern	142.100 €	- 3.600 €		<u>Ansatz 2026</u>	<u>Veränderung zum Vorjahr</u>	Schlüsselzuweisung	7.426.700 €	+ 786.400 €	Sonst. allgem. Zuweisungen	323.700 €	+ 18.700 €
	<u>Ansatz 2026</u>	<u>Veränderung zum Vorjahr</u>																													
Grundsteuer A	151.000 €	+ 111.800 €																													
Grundsteuer B	2.136.500 €	- 89.600 €																													
Gewerbsteuer	3.050.000 €	+/- 0 €																													
Einkommensteueranteil	7.742.900 €	+ 554.600 €																													
Umsatzsteueranteil	538.000 €	+ 82.600 €																													
Sonst. Steuern	142.100 €	- 3.600 €																													
	<u>Ansatz 2026</u>	<u>Veränderung zum Vorjahr</u>																													
Schlüsselzuweisung	7.426.700 €	+ 786.400 €																													
Sonst. allgem. Zuweisungen	323.700 €	+ 18.700 €																													

	<p><b>Pkt. 08 "Zinsen und ähnliche Erträge"</b></p> <p>Für die Verzinsung von Steuernachzahlungen werden 15.000 € berücksichtigt.</p> <p><b>Pkt. 17 "Zinsen und ähnliche Aufwendungen"</b></p> <p>Für die Verzinsung von Steuererstattungen werden ebenfalls 15.000 € veranschlagt.</p> <p><b>Pkt. 18 "Transferaufwendungen"</b></p> <table data-bbox="496 571 1481 728"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;"><u>Ansatz 2026</u></th> <th style="text-align: right;"><u>Veränderung zum Vorjahr</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Gewerbesteuerumlage</td> <td style="text-align: right;">273.800 €</td> <td style="text-align: right;">0 €</td> </tr> <tr> <td>Entschuldungsumlage</td> <td style="text-align: right;">23.800 €</td> <td style="text-align: right;">0 €</td> </tr> <tr> <td>Kreisumlage</td> <td style="text-align: right;">9.162.400 €</td> <td style="text-align: right;">+ 668.400 €</td> </tr> </tbody> </table> <p>Die Gewerbesteuerumlage orientiert sich an den zu erwartenden Erträgen aus der Gewerbesteuer (Umlagesatz 35,0 %).</p> <p>Die zu erwartenden Aufwendungen für die Kreisumlage liegen bei 9.162.400 €. Für 2026 wird ein Hebesatz von 49,5 % zugrunde gelegt. Für das Jahr 2027 ist eine Erhöhung auf 51,0 % berücksichtigt. In den Folgejahren ist eine Steigerung von jeweils 0,5 % zu erwarten, sodass der Hebesatz im Jahr 2029 bei 52,0 % liegt.</p>		<u>Ansatz 2026</u>	<u>Veränderung zum Vorjahr</u>	Gewerbesteuerumlage	273.800 €	0 €	Entschuldungsumlage	23.800 €	0 €	Kreisumlage	9.162.400 €	+ 668.400 €
	<u>Ansatz 2026</u>	<u>Veränderung zum Vorjahr</u>											
Gewerbesteuerumlage	273.800 €	0 €											
Entschuldungsumlage	23.800 €	0 €											
Kreisumlage	9.162.400 €	+ 668.400 €											
<b>HH-Vermerke</b>	<p>Mehrerträge beim Sachkonto 301300 "Gewerbesteuer" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 437201 "Gewerbesteuerumlage".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 369100 "Verzinsung Steuernachforderungen Gewerbesteuer" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 459200 "Verzinsung Steuererstattungen Gewerbesteuer".</p>												



## Ergebnishaushalt - Produkt Steuern, allgem. Zuweisungen und Umlagen (P1.611001)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	13.512.072,12	13.104.700	13.760.500	14.312.900	14.751.300	15.129.100
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	6.341.856,00	6.945.300	7.750.400	7.726.400	7.602.300	7.535.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	187.800,00	184.900	163.800	141.100	131.200	120.900
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	17.277,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>20.059.005,12</b>	<b>20.249.900</b>	<b>21.689.700</b>	<b>22.195.400</b>	<b>22.499.800</b>	<b>22.800.400</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	38.045,63					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.533,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
18. Transferaufwendungen	8.634.240,00	8.791.600	9.460.000	9.746.600	10.037.000	10.304.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17,22					
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.682.835,85</b>	<b>8.806.600</b>	<b>9.475.000</b>	<b>9.761.600</b>	<b>10.052.000</b>	<b>10.319.600</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.376.169,27</b>	<b>11.443.300</b>	<b>12.214.700</b>	<b>12.433.800</b>	<b>12.447.800</b>	<b>12.480.800</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>11.376.169,27</b>	<b>11.443.300</b>	<b>12.214.700</b>	<b>12.433.800</b>	<b>12.447.800</b>	<b>12.480.800</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>11.376.169,27</b>	<b>11.443.300</b>	<b>12.214.700</b>	<b>12.433.800</b>	<b>12.447.800</b>	<b>12.480.800</b>

### Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Innere Verwaltung (THH01)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>P1.111001 Gemeindeorgane</b>						
Erträge	858					
Aufwendungen	301.575	322.253	324.935	329.722	334.518	339.415
<b>Ergebnis</b>	<b>-300.717</b>	<b>-322.253</b>	<b>-324.935</b>	<b>-329.722</b>	<b>-334.518</b>	<b>-339.415</b>
<b>P1.111002 Innere Verwaltungsangelegenheiten</b>						
Erträge						
Aufwendungen	171.476	180.324	185.690	195.601	202.463	207.403
<b>Ergebnis</b>	<b>-171.476</b>	<b>-180.324</b>	<b>-185.690</b>	<b>-195.601</b>	<b>-202.463</b>	<b>-207.403</b>
<b>P1.111004 Finanzverwaltung</b>						
Erträge	73.894	45.900	50.400	50.400	50.400	50.400
Aufwendungen	565.640	619.475	639.723	668.444	698.173	722.764
<b>Ergebnis</b>	<b>-491.746</b>	<b>-573.575</b>	<b>-589.323</b>	<b>-618.044</b>	<b>-647.773</b>	<b>-672.364</b>
<b>P1.111005 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung</b>						
Erträge	47.863	51.300	44.900	44.800	45.100	47.800
Aufwendungen	710.046	727.454	836.229	811.161	821.097	828.186
<b>Ergebnis</b>	<b>-662.183</b>	<b>-676.154</b>	<b>-791.329</b>	<b>-766.361</b>	<b>-775.997</b>	<b>-780.386</b>
<b>P1.111006 Personalservice</b>						
Erträge	887.864	130.600	766.300	171.700	176.100	180.300
Aufwendungen	2.001.117	927.011	1.280.774	694.080	699.478	703.386
<b>Ergebnis</b>	<b>-1.113.253</b>	<b>-796.411</b>	<b>-514.474</b>	<b>-522.380</b>	<b>-523.378</b>	<b>-523.086</b>
<b>P1.612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
Erträge	131.664	60.000	90.000	80.000	70.000	60.000
Aufwendungen	462.601	544.900	661.000	748.100	869.300	986.300
<b>Ergebnis</b>	<b>-330.937</b>	<b>-484.900</b>	<b>-571.000</b>	<b>-668.100</b>	<b>-799.300</b>	<b>-926.900</b>
<b>Summe</b>	<b>-3.070.312</b>	<b>-3.033.617</b>	<b>-2.976.750</b>	<b>-3.100.208</b>	<b>-3.283.429</b>	<b>-3.449.553</b>

## Teilfinanzhaushalt - Innere Verwaltung (THH01)

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024	2025	2026	2026	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
01. Steuern und ähnliche Abgaben	13.479.260,20	13.104.700	13.760.500		14.312.900	14.751.300	15.129.100
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.343.241,00	6.946.400	7.751.500		7.727.500	7.603.400	7.536.500
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte	37.203,18	42.700	36.000		36.000	36.000	36.000
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.990,92	17.300	18.100		18.100	18.400	21.100
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	148.866,99	75.500	105.500		95.500	85.500	75.500
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	40.817,43	36.300	40.800		40.800	40.800	40.800
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.068.379,72</b>	<b>20.222.900</b>	<b>21.712.400</b>		<b>22.230.800</b>	<b>22.535.400</b>	<b>22.839.000</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.896.681,96	1.892.129	1.868.790		1.957.449	2.017.212	2.059.970
11. Versorgungsauszahlun- gen	98.591,42	169.500	185.000		187.000	192.600	198.400
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	386.417,04	544.200	452.500		437.500	442.500	452.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	493.229,22	559.900	676.000		763.100	884.300	1.001.900
14. Transferauszahlungen	8.616.949,50	8.803.800	9.471.500		9.758.100	10.048.500	10.316.100
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	419.490,80	416.900	475.800		445.800	445.800	445.800
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.911.359,94</b>	<b>12.386.429</b>	<b>13.129.590</b>		<b>13.548.949</b>	<b>14.030.912</b>	<b>14.474.670</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.157.019,78</b>	<b>7.836.471</b>	<b>8.582.810</b>		<b>8.681.851</b>	<b>8.504.488</b>	<b>8.364.330</b>

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024	2025	2026	2026	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeiten</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		22.500	170.400				
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlage n							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>22.500</b>	<b>170.400</b>				
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	8.037,78		446.000				
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.063,17	33.500	30.000				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlage n	1.073,75						
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>33.174,70</b>	<b>33.500</b>	<b>476.000</b>				
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-33.174,70</b>	<b>-11.000</b>	<b>-305.600</b>				
<b>32. Finanzmittel- Überschuss/- Fehlbetrag</b>	<b>8.123.845,08</b>	<b>7.825.471</b>	<b>8.277.210</b>		<b>8.681.851</b>	<b>8.504.488</b>	<b>8.364.330</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.667.132,14	3.362.200	4.912.200		4.432.000	5.854.800	2.084.000
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.377.215,08	1.747.600	1.969.200		1.554.000	3.235.700	1.809.400
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.289.917,06</b>	<b>1.614.600</b>	<b>2.943.000</b>		<b>2.878.000</b>	<b>2.619.100</b>	<b>274.600</b>
<b>36. Finanzmittel- veränderung</b>	<b>10.413.762,14</b>	<b>9.440.071</b>	<b>11.220.210</b>		<b>11.559.851</b>	<b>11.123.588</b>	<b>8.638.930</b>

## Investitionsmaßnahmen Innere Verwaltung (THH01)

Investitionsmaßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz Jahr <b>2026</b>	bisher bereitgestellt	Ansatz Jahr <b>2027</b>	Ansatz Jahr <b>2028</b>	Ansatz Jahr <b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
I1.000606.500.001 Umbaumaßnahme Dachgeschoss Rathaus	361.000	361.000				
I1.000606.500.002 Photovoltaikanlage Dachgeschoss Rathaus	85.000	85.000				
I1.000606.510.001 Ausstattung Dachgeschoss Rathaus	30.000	30.000				
I1.000606.555 Zuw. Land f. Umbaumaßnahme Rathaus (KIP III)	170.400	170.400				
<b>I1.000606 Umbaumaßnahme Rathaus</b>	<b>-305.600</b>	<b>-305.600</b>				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-305.600</b>	<b>-305.600</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Erläuterungen der Investitionen:

#### I1.000606 Umbaumaßnahme Rathaus

Aufgrund der steigenden Zahl von Mitarbeitern im Rathaus soll die Erweiterung von Büroräumen erfolgen. Es ist geplant den bisher als Archiv genutzten Raum im Dachgeschoss (gegenüber des Sozialraumes) in vier Büroräume und zwei Toilettenräume zu unterteilen. Um der Brandschutznorm zu entsprechen, ist die Erweiterung/Sanierung des Sozial- und Besprechungsraumes erforderlich. Für die Umbaumaßnahme werden Kosten in Höhe von 391.000 € veranschlagt. Des Weiteren ist die Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Rathauses geplant (85.000 €). Der Zuschuss vom Land ist mit 170.400 € berücksichtigt (KIP III).



# Teilhaushalt II

## Bürgerservice

### Verantwortlich

Leitung GB II

### Budgetierung

Der gesamte Teilhaushalt II wird gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

### Wesentliche Produkte

P1.126001	Feuerwehrangelegenheiten
P1.211001	Grundschulangelegenheiten
P1.263001	Musikschule Beverstedt/Hagen
P1.315501	Aussiedler und Ausländer
P1.362001	Jugendarbeit, Gemeindejugendring
P1.365001	Kindertagesstätteneinrichtungen
P1.424001	Sportplätze/Turnhallen/Sportanlagen/ Schulturnhallen

### Übrige Produkte

P1.121001	Statistik und Wahlen (bis 2020 Teilhaushalt 01)
P1.122001	Ordnungsaufgaben
P1.122002	Melde- und Personenstandwesen
P1.241001	Schülerbeförderung
P1.243001	Sonstige schulische Angelegenheiten
P1.244001	Beitrag zur Kreisschulbaukasse
P1.262001	Förderung der Musikpflege
P1.272001	Schulbüchereien
P1.273001	Sonstige Volksbildung
P1.281001	Heimatspflege
P1.315401	Wohnungslose
P1.351701	Sonstige soziale Angelegenheiten
P1.363001	Kinder-, und Jugendschutz, Erziehungsförderung
P1.366001	Einrichtungen der Jugendarbeit
P1.366003	Spielplätze
P1.414001	Notärztliche Versorgung
P1.421001	Allg. Förderung/Verwaltung der Angelegenheiten des Sports
P1.573002	Märkte, sonstige allgem. öffentliche Einrichtungen



## Teilhaushalt Bürgerservice (THH02)

### Teilergebnishaushalt - Bürgerservice (THH02)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	3.502.803,18	3.392.900	3.667.100	3.607.400	3.550.400	3.565.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	258.242,68	225.100	265.400	253.400	232.500	221.500
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	489.281,33	522.200	476.600	418.100	418.100	415.400
06. privatrechtliche Entgelte	145.101,51	60.600	129.400	129.400	128.400	128.400
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.155.293,03	1.078.100	1.021.000	991.900	982.900	993.900
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	920,50	28.500	13.000	11.000	11.000	11.000
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>5.551.642,23</b>	<b>5.307.400</b>	<b>5.572.500</b>	<b>5.411.200</b>	<b>5.323.300</b>	<b>5.335.800</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	5.188.196,68	5.584.301	5.502.624	5.576.646	5.786.117	6.007.190
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.691.586,56	1.661.900	1.668.200	1.603.000	1.532.600	1.578.400
16. Abschreibungen	763.552,95	755.500	894.300	911.100	884.000	897.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.707.217,28	3.054.700	3.279.600	3.195.500	3.292.300	3.386.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	435.657,26	468.600	471.400	469.300	471.300	471.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.786.210,73</b>	<b>11.525.001</b>	<b>11.816.124</b>	<b>11.755.546</b>	<b>11.966.317</b>	<b>12.340.090</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.234.568,50</b>	<b>-6.217.601</b>	<b>-6.243.624</b>	<b>-6.344.346</b>	<b>-6.643.017</b>	<b>-7.004.290</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-5.234.568,50</b>	<b>-6.217.601</b>	<b>-6.243.624</b>	<b>-6.344.346</b>	<b>-6.643.017</b>	<b>-7.004.290</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.042,18	28.400	27.800	27.300	27.300	27.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.204.322,38	1.056.600	1.159.900	1.150.300	1.155.700	1.161.400
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.178.280,20</b>	<b>-1.028.200</b>	<b>-1.132.100</b>	<b>-1.123.000</b>	<b>-1.128.400</b>	<b>-1.134.100</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.412.848,70</b>	<b>-7.245.801</b>	<b>-7.375.724</b>	<b>-7.467.346</b>	<b>-7.771.417</b>	<b>-8.138.390</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.126001 Feuerwehrangelegenheiten</b>
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiterin II.200
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Brandbekämpfung</li> <li>- Gefahrenbeseitigung, Hilfeleistungen bei Unglücksfällen, Katastropheneinsätzen usw.</li> <li>- Einsatz bei Volksfesten zur verkehrlichen Sicherung</li> <li>- Beratung und Aufklärung zum Brandschutz</li> <li>- Zivilschutz</li> </ul>
<b>Erläuterungen</b>	<p><b>Pkt. 02 "Zuwendungen und allgemeine Umlagen"</b></p> <p>Mit Änderung der Nds. Brandschutzgesetzes gewährt das Land einen finanziellen Ausgleich für die Freistellung der Betreuenden in den Kinder- und Jugendfeuerwehren. Der Ausgleich wird als Pauschale gezahlt und mit 8.000 € berücksichtigt.</p> <p><b>Pkt. 03 "Auflösungserträge aus Sonderposten"</b></p> <p>Erhaltene Zuweisungen vom Land und von Gemeinden (u.a. Landkreis) sowie Zuschüsse von übrigen Bereichen (u.a. Spenden), die die Gemeinde für Investitionen im Bereich Feuerschutz erhalten hat, werden als Sonderposten zum Anlagevermögen aktiviert. Ein Ausweis erfolgt auf der Passivseite der Bilanz. Die Sonderposten werden planmäßig erfolgswirksam entsprechend der planmäßigen Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst (siehe auch Erläuterungen zu Punkt 16 „Abschreibungen“).</p> <p><b>Pkt. 05 "Öffentlich-rechtliche Entgelte"</b></p> <p>Gebühren für die Einsätze der Feuerwehren werden in Höhe von 15.500 € veranschlagt (Neukalkulation der Gebühren).</p> <p><b>Pkt. 07 "Kostenerstattungen u. Kostenumlagen"</b></p> <p>Für Schadensfälle werden 2.000 € von Versicherungen berücksichtigt.</p> <p><b>Pkt. 13 "Personalaufwendungen"</b></p> <p>Es werden anteilige Personalaufwendungen für die Mitarbeiter/-innen in der Kernverwaltung eingeplant. Für das Jahr 2026 wird unter Berücksichtigung der Tarifeinigung mit einer Tarifierhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 geplant. Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Tarifierhöhung von jeweils 3,0 % vor.</p> <p><b>Pkt. 15 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"</b></p> <p>Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen insgesamt 280.300 €. Wie im Vorjahr werden für die Unterhaltung der Löschwasserstellen 5.000 € zur Verfügung gestellt. Der Ansatz für die Unterhaltung der beweglichen Vermögensgegenstände erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 17.500 €, sodass insgesamt 35.000 € bereitgestellt werden. Dies ist auf die Wartung der Atemschutzgeräte zurückzuführen. Weitere 1.000 € werden für Kosten der EDV berücksichtigt. Der Ansatz für die Aus- und Fortbildung beträgt 30.000 €. Für die Anschaffung von Dienst- und Schutzkleidung werden 80.000 € (+25.000 € im Vergleich zum Vorjahr) eingeplant. Der Ansatz wurde aufgrund neuer Mitglieder und weiterer Kinder- und Jugendwehren sowie der gestiegenen Reinigungskosten angepasst. Für die Haltung von Fahrzeugen werden 75.000 € (+5.000 €) berücksichtigt. Der Ansatz für die Stromaufwendungen für die Sirenen sowie des Bohrbrunnens in Wellen beträgt 5.000 €. Unverändert ist hingegen der Ansatz für die Aufwendungen für ärztliche Untersuchungen (11.000 €). Der Ansatz für die Verpflegung bei Großeinsätzen beträgt 2.000 €.</p>

	<p>Die Aufwendungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer) sowie für die Beschaffung von Verbrauchsmitteln werden auf 32.000 € festgesetzt. Im Jahr 2026 ist die Anschaffung weiterer Ausstattungsgegenstände für das Atemschutz-Hygienekonzept geplant (1.500 €). 30.500 € sind noch nicht verplant und werden für unvorhergesehene, unabweisbare Anschaffungen sowie für die jährlich benötigten Verbrauchsmittel eingeplant. In den Folgejahren werden die Aufwendungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen mit jeweils 30.500 € veranschlagt. Hinzu kommen einmalige Anschaffungen in Höhe von 25.000 € in den Jahren 2027 und 2029. Diese stehen für die Ausstattung der neuen Feuerwehrgerätehäuser in Hollen und den Anbau in Bokel zur Verfügung. Nach wie vor werden 2.000 € für die Öffentlichkeitsarbeit eingeplant, um neue Mitglieder anzuwerben. Für Turniere und Ehrungen stehen 1.500 € zur Verfügung.</p> <p><b>Pkt. 16 "Abschreibungen"</b></p> <p>Die Abschreibungen für Fahrzeuge, Maschinen / technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie für Gebäude werden mit insgesamt 378.200 € eingeplant. Durch die Vielzahl der geplanten Investitionen im Bereich „Feuerschutz“ steigen die Aufwendungen für die Abschreibungen auch in den Folgejahren weiterhin an.</p> <p><b>Pkt. 18 "Transferaufwendungen"</b></p> <p>Die Zuschüsse an die Ortswehren einschließlich Kinder- und Jugendwehren werden mit 15.000 € (+4.000 €) berücksichtigt.</p> <p><b>Pkt. 19 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"</b></p> <p>Die Aufwandsentschädigungen werden mit 52.000 € eingeplant. Der Ansatz erhöht sich infolge der 2. stellvertretenden Brandmeister und der Aufwandsentschädigung für den Drohnenbeauftragten. Der Beitrag an die Feuerwehrunfallkasse wird mit 21.200 € veranschlagt. Pro Einwohner ist ein festgelegter Umlagesatz zu zahlen. Die Aufwendungen für Führerscheine werden jährlich mit einem Betrag in Höhe von 32.000 € berücksichtigt (8 Führerscheine pro Jahr). Aufwendungen für Hilfeleistungen werden unverändert mit 2.500 € eingeplant. Bei den Einsätzen werden oftmals Schlepper, die Drehleiter oder sonstige Maschinen benötigt. Die hierfür anfallenden Kosten hat die Gemeinde zu tragen. Diese Aufwendungen werden bei der Abrechnung der Einsätze entsprechend in Rechnung gestellt. Die Versicherungsbeiträge werden mit 8.400 € eingeplant. Der Beitrag an den Kreisfeuerwehrverband wird mit 5.000 € berücksichtigt. Weitere Mittel sind u. a. für die Anschaffung von Büchern, Aufwendungen für Fahrten und entgangene Arbeitsentgelte sowie Post- und Fernmeldegebühren eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 27 "Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen"</b></p> <p>Die Ansätze berücksichtigen u.a. die Aufwendungen für die internen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungspauschalen für die von der Feuerwehr genutzten Gebäude (183.000 €). Für die Inanspruchnahme des Bauhofs werden interne Leistungsverrechnungen in Höhe von 3.000 € berücksichtigt.</p>
<p><b>HH-Vermerke</b></p>	<p>Mehrerträge bei P1.126001 (Sachkonto 314817 Spendenerträge Feuerwehren) berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427149 „Spendenverwendung Feuerwehren“.</p> <p>Mehrerträge bei P1.126001 (Sachkonten 346101 und 346108 „Schadensfälle Feuerwehren“ bzw. Sachkonto 348701 „Erstattungen von Versicherungen“) berechtigen zu Mehraufwendungen bei dem Sachkonto 444101 „Schadensfälle Feuerwehren“.</p>



## Ergebnishaushalt - Produkt Feuerwehrangelegenheiten (P1.126001)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	16.572,35		8.000	8.000	8.000	8.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	77.757,60	77.000	76.000	67.300	69.000	67.600
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	12.362,12	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
06. privatrechtliche Entgelte	1.328,55					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.046,62	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>110.067,24</b>	<b>94.500</b>	<b>101.500</b>	<b>92.800</b>	<b>94.500</b>	<b>93.100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	59.733,10	86.083	76.402	80.680	83.983	88.088
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297.566,51	279.100	280.300	313.800	261.300	286.300
16. Abschreibungen	310.951,96	329.900	378.200	392.600	394.400	419.800
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	15.339,11	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	141.023,61	149.500	153.100	153.100	153.100	153.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>824.614,29</b>	<b>855.583</b>	<b>903.002</b>	<b>955.180</b>	<b>907.783</b>	<b>962.288</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-714.547,05</b>	<b>-761.083</b>	<b>-801.502</b>	<b>-862.380</b>	<b>-813.283</b>	<b>-869.188</b>
22. außerordentliche Erträge	4.500,00					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>4.500,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-710.047,05</b>	<b>-761.083</b>	<b>-801.502</b>	<b>-862.380</b>	<b>-813.283</b>	<b>-869.188</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	182.332,82	159.300	186.000	186.000	186.000	186.000
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-182.332,82</b>	<b>-159.300</b>	<b>-186.000</b>	<b>-186.000</b>	<b>-186.000</b>	<b>-186.000</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-892.379,87</b>	<b>-920.383</b>	<b>-987.502</b>	<b>-1.048.380</b>	<b>-999.283</b>	<b>-1.055.188</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.211001 Grundschulangelegenheiten</b>
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiter II.100
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung der Schul- und Unterrichtsbetreuung durch Schaffung der sächlichen und persönlichen Voraussetzungen im Aufgabenbereich des örtlichen Schulträgers</li> <li>- Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln</li> <li>- Bereitstellung und Fortbildung der Schulsekretärinnen</li> <li>- Bereitstellung für außerschulische Nutzungen</li> <li>- Bau der Einrichtungen</li> <li>- Kontaktpflege zwischen Eltern und Schule</li> </ul>
<b>Erläuterungen</b>	<p><b>Pkt. 02 "Zuwendungen und allgemeine Umlagen"</b></p> <p>Die Zuweisungen für die Systembetreuung in den Grundschulen werden mit 7.200 € veranschlagt. Für den Einsatz von Bundesfreiwilligendienstleistenden (m/w/d) werden jährliche Zuweisungen vom Bund in Höhe von 8.600 € erwartet.</p> <p><b>Pkt. 03 "Auflösungserträge aus Sonderposten"</b></p> <p>Hier werden Auflösungserträge aus den Zuschüssen und Zuweisungen für Investitionsmaßnahmen veranschlagt (89.500 €).</p> <p><b>Pkt. 06 "Privatrechtliche Entgelte"</b></p> <p>Die Nutzungsentgelte für die Frühbetreuung in den Grundschulen werden mit insgesamt 24.100 € berücksichtigt. Weitere 700 € sind für das Hausaufgabenheft der Grundschule Beverstedt eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 13 "Personalaufwendungen"</b></p> <p>Es werden anteilige Personalaufwendungen für die Mitarbeiter/-innen in der Kernverwaltung eingeplant. Für das Jahr 2026 wird unter Berücksichtigung der Tarifeinigung mit einer Tariferhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 geplant. Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Tariferhöhung von jeweils 3,0 % vor.</p> <p><b>Pkt. 15 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"</b></p> <p>Für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer) werden insgesamt 63.100 € zur Verfügung gestellt. Hierin enthalten ist die einmalige Anschaffung von Regalsystemen (4.500 €) sowie 10.000 € je Grundschule für die Einführung der Ganztagsbetreuung.</p> <p>Die Kosten der EDV betragen insgesamt 22.500 €. Für die Unterhaltung der Sportplätze und des beweglichen Vermögens sind insgesamt 9.500 € veranschlagt. Die Mieten und Pachten werden mit 18.800 € eingeplant. Des Weiteren sind Kosten für den Erwerb von Lehr- und Lernmitteln (19.400 €), für Sachkosten Inklusion (3.000 €) und Fahrten, Wandern, Schwimmen (17.500 €) berücksichtigt. Weitere Mittel werden für schulische Veranstaltungen und die Aus- und Fortbildung berücksichtigt.</p> <p><b>Pkt. 16 "Abschreibungen"</b></p> <p>Es werden Aufwendungen für Abschreibungen in Höhe von 181.000 € eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 18 "Transferaufwendungen"</b></p> <p>Der Zuschuss an die Waldschule Hagen-Beverstedt gGmbH wird mit 5.000 € eingeplant.</p>

**Pkt. 19 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"**

Den größten Anteil machen die Post- und Fernmeldegebühren sowie der Erwerb von Bürobedarf, Büchern und Zeitschriften mit 18.100 € aus. Weitere 6.700 € werden für die Zahlung von Versicherungen, Dienstreisen und Mitgliedsbeiträgen eingeplant. Für die Zahlung von Gastschulgeldern werden 3.300 € berücksichtigt.

**Pkt. 27 "Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen"**

Die Ansätze berücksichtigen u.a. die Aufwendungen für die internen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungspauschalen für die von den Grundschulen genutzten Gebäude (318.600 €). Für die Inanspruchnahme des Bauhofs werden interne Leistungsverrechnungen in Höhe von 14.400 € berücksichtigt.



## Ergebnishaushalt - Produkt Grundschulangelegenheiten (P1.211001)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	16.240,34	14.400	15.800	18.000	18.000	18.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	88.799,38	57.500	89.500	89.800	70.200	65.100
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	24.280,66	18.600	24.800	24.800	23.800	23.800
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>129.320,38</b>	<b>90.500</b>	<b>130.100</b>	<b>132.600</b>	<b>112.000</b>	<b>106.900</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	389.801,90	421.683	496.528	554.174	571.708	588.948
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.727,39	120.800	154.700	120.200	120.200	120.200
16. Abschreibungen	151.654,68	117.200	181.000	195.500	173.200	168.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	25.583,49	24.600	28.100	28.100	28.100	28.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>700.767,46</b>	<b>689.283</b>	<b>865.328</b>	<b>902.974</b>	<b>898.208</b>	<b>910.448</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-571.447,08</b>	<b>-598.783</b>	<b>-735.228</b>	<b>-770.374</b>	<b>-786.208</b>	<b>-803.548</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-571.447,08</b>	<b>-598.783</b>	<b>-735.228</b>	<b>-770.374</b>	<b>-786.208</b>	<b>-803.548</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	338.215,14	289.500	333.000	333.500	334.000	334.600
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-338.215,14</b>	<b>-289.500</b>	<b>-333.000</b>	<b>-333.500</b>	<b>-334.000</b>	<b>-334.600</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-909.662,22</b>	<b>-888.283</b>	<b>-1.068.228</b>	<b>-1.103.874</b>	<b>-1.120.208</b>	<b>-1.138.148</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.263001 Musikschule Beverstedt/Hagen</b>
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiter II.100
<b>Kurzbeschreibung</b>	- Außerschulischer Musikunterricht einschließlich musikalischer Früherziehung - Durchführung von elementarem Musikunterricht (Früherziehung und Grundausbildung) in den Kindertagesstätten und Grundschulen
<b>Erläuterungen</b>	<p><b>Pkt. 02 "Zuwendungen und allgemeine Umlagen"</b></p> <p>Zur Förderung frühkindlicher musikalischer Bildung besteht das Musikalisierungsprogramm „Wir machen die Musik“. Ziel ist es, möglichst viele Kinder – unabhängig von ihrer sozialen, ethnischen und regionalen Herkunft – an Musik heranzuführen und ihnen über gemeinsames Singen, Musizieren und Tanzen eine aktive kulturelle Teilhabe und so bessere Entwicklungs- und Bildungschancen zu ermöglichen. Hierfür kooperiert die Musikschule Beverstedt mit den drei Grundschulen. Für die Umsetzung werden Zuweisungen vom Landesverband für Musikschulen gezahlt. Weiterhin gewährt der Landesverband für Musikschulen eine Finanzhilfe. Weiterhin werden Zuweisungen vom Landkreis in Höhe von 2.300 € für die musikalische Förderung eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 05 "Öffentlich-rechtliche Entgelte"</b></p> <p>Die Benutzungsgebühren werden auf 61.400 € festgesetzt.</p> <p><b>Pkt. 07 "Kostenerstattungen und Kostenumlagen"</b></p> <p>Für die Inanspruchnahme des Personals aus Beverstedt wird eine Kostenerstattung von der Gemeinde Hagen im Bremischen in Höhe von 86.500 € veranschlagt.</p> <p><b>Pkt. 13 "Personalaufwendungen"</b></p> <p>Es werden anteilige Personalaufwendungen für die Mitarbeiter/-innen in der Kernverwaltung sowie Personalaufwendungen für das Musikschulpersonal eingeplant. Für das Jahr 2026 wird unter Berücksichtigung der Tarifeinigung mit einer Tarifierhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 geplant. Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Tarifierhöhung von jeweils 3,0 % vor.</p> <p><b>Pkt. 15 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"</b></p> <p>Die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen belaufen sich auf insgesamt 1.500 €. Hiervon entfallen 500 € für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen bzw. die Beschaffung von Verbrauchsgütern (bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer), 500 € für Kosten der EDV sowie 500 € für die Anschaffung von Lehr- und Lernmitteln.</p> <p><b>Pkt. 16 "Abschreibungen"</b></p> <p>Die Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung werden mit 100 € berücksichtigt.</p> <p><b>Pkt. 18 "Transferaufwendungen"</b></p> <p>Für jede/n Musikschüler/-in kann je nach sozialer Lage und Härte der finanziellen Situation ein Zuschuss aus dem "Sozialfonds" gewährt werden. Dafür werden wie bisher insgesamt 1.000 € veranschlagt.</p>

	<p><b>Pkt. 19 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"</b></p> <p>Für die Inanspruchnahme des Musikschulpersonals der Gemeinde Hagen werden Kostenerstattungen an die Gemeinde Hagen in Höhe von insgesamt 45.000 € berücksichtigt. Mitgliedsbeiträge werden in Höhe von 500 € eingeplant (Verband deutscher Musikschulen). Ansonsten werden noch Haushaltsmittel für Post- und Fernmeldegebühren, Dienstreisen und die Schülerunfallversicherung eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 26 "Erträge aus internen Leistungsbeziehungen"</b></p> <p>Die Erträge für die Inanspruchnahme der musikalischen Früherziehung in den Kindertagesstätten belaufen sich auf insgesamt 27.800 €.</p> <p><b>Pkt. 27 "Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen"</b></p> <p>Hier werden die internen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungspauschalen veranschlagt (3.000 €), die an das Produkt "Grundstücks- und Gebäudemanagement" (P1.111003) abzuführen sind.</p>
<b>HH-Vermerke</b>	<p>Mehrerträge beim Sachkonto 314813 "Spenden Musikschule" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427144 "Spendenverwendung Musikschule".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 348200 "Erstattungen von Gemeinden" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 445200 "Erstattungen an Gemeinden".</p>



## Ergebnishaushalt - Produkt Musikschule Beverstedt / Hagen (P1.263001)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	23.980,68	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	176,00					
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	61.622,48	61.400	61.400	61.400	61.400	61.400
06. privatrechtliche Entgelte	500,00					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.172,09	85.000	86.500	88.000	90.000	90.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>177.451,25</b>	<b>167.700</b>	<b>169.200</b>	<b>170.700</b>	<b>172.700</b>	<b>172.700</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	198.341,40	212.540	200.518	208.471	214.564	228.469
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.035,60	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16. Abschreibungen	176,00	200	100			
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	576,98	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	42.103,17	46.500	46.200	49.200	51.200	51.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>243.233,15</b>	<b>261.740</b>	<b>249.318</b>	<b>260.171</b>	<b>268.264</b>	<b>282.169</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-65.781,90</b>	<b>-94.040</b>	<b>-80.118</b>	<b>-89.471</b>	<b>-95.564</b>	<b>-109.469</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-65.781,90</b>	<b>-94.040</b>	<b>-80.118</b>	<b>-89.471</b>	<b>-95.564</b>	<b>-109.469</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.692,18	28.400	27.800	27.300	27.300	27.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.592,70	2.300	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>23.099,48</b>	<b>26.100</b>	<b>24.800</b>	<b>24.300</b>	<b>24.300</b>	<b>24.300</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-42.682,42</b>	<b>-67.940</b>	<b>-55.318</b>	<b>-65.171</b>	<b>-71.264</b>	<b>-85.169</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.315501 Aussiedler und Ausländer</b>										
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiterin II.200										
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anmietung von Wohnraum und Einweisung von Flüchtlingen sowie Abrechnung mit dem Landkreis Cuxhaven</li> <li>- Unterbringung von Flüchtlingen</li> <li>- Einzugs- und Auszugsrenovierungen</li> <li>- Integrationsarbeit</li> <li>- Durchführung von Sprachkursen</li> <li>- Café International</li> </ul>										
<b>Erläuterungen</b>	<p><b>Pkt. 06 "Privatrechtliche Entgelte"</b></p> <p>Für den angemieteten Wohnraum von Flüchtlingen, die Selbstzahler sind, werden 30.000 € eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 07 "Kostenerstattungen und Kostenumlagen"</b></p> <p>Die Kostenerstattungen vom Landkreis für die Anmietung von Wohnraum für die Unterbringung von Flüchtlingen werden mit 636.500 € berücksichtigt. Die Gemeinde Beverstedt hat nach derzeitigem Stand insgesamt 391 geflüchtete Personen aufgenommen. Davon sind 128 aus der Ukraine geflüchtet. Nach aktueller Quote für den LK Cuxhaven (ab 01.03.2025) hat die Gemeinde Beverstedt noch eine Aufnahmequote von ca. 68 Personen zu erfüllen.</p> <p>Für die Durchführung von Aufgaben nach dem Gesetz zur Aufnahme ausländischer Flüchtlinge und zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes sowie für die Wahrnehmung der Aufgaben der Integration, sog. Willkommenskultur, werden Erstattungen in Höhe von 90.000 € eingeplant. Die Kostenerstattungen werden entsprechend der gültigen Vereinbarung mit dem Landkreis Cuxhaven vom 26.05.2020 veranschlagt.</p> <p><b>Pkt. 13 "Personalaufwendungen"</b></p> <p>Es werden anteilige Personalaufwendungen für die Mitarbeiter/-innen in der Kernverwaltung eingeplant. Für das Jahr 2026 wird unter Berücksichtigung der Tarifeinigung mit einer Tarifierhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 geplant. Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Tarifierhöhung von jeweils 3,0 % vor.</p> <p><b>Pkt. 15 "Aufwendungen für Dienst- und Sachleistungen"</b></p> <p>Für die Unterbringung der Flüchtlinge werden Mietzahlungen an externe Vermieter sowie Aufwendungen für Strom in Höhe von insgesamt 640.000 € veranschlagt. Des Weiteren werden 4.200 € für die Anmietung einer Lagerhalle eingeplant.</p> <p>Für die Anschaffung von Dienst- und Schutzkleidung werden 500 € berücksichtigt und für die Durchführung weiterer Sprachkurse 2.500 €.</p> <p><b>Pkt. 19 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"</b></p> <p>Für Vermischte Aufwendungen stehen 10.000 € zur Verfügung (u.a. Café International, Veranstaltungen etc.).</p> <p><b>Pkt. 27 "Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen"</b></p> <p>Hier werden die internen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungspauschalen für die angemieteten gemeindlichen Wohnungen veranschlagt (26.500 €), die an das Produkt "Grundstücks- und Gebäudemanagement" (P1.111003) abzuführen sind. Die 26.500 € werden vom Landkreis Cuxhaven erstattet. Des Weiteren werden hier interne Leistungen des Bauhofes in Höhe von 1.500 € für die Fälle veranschlagt, in denen der Bauhof für die Flüchtlingsbetreuung tätig werden muss. Der Ansatz entspricht den Aufwendungen aus dem Jahr 2024.</p> <p><u>nachrichtlich:</u></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>Mieten an Externe</td> <td style="text-align: right;">520.000 €</td> </tr> <tr> <td>Stromaufwendungen</td> <td style="text-align: right;">120.000 €</td> </tr> <tr> <td>Mieten und NK (intern)</td> <td style="text-align: right;">26.500 €</td> </tr> <tr> <td>Erstattungen Landkreis</td> <td style="text-align: right;">636.500 €</td> </tr> <tr> <td>Erstattungen Selbstzahler</td> <td style="text-align: right;">30.000 €</td> </tr> </table>	Mieten an Externe	520.000 €	Stromaufwendungen	120.000 €	Mieten und NK (intern)	26.500 €	Erstattungen Landkreis	636.500 €	Erstattungen Selbstzahler	30.000 €
Mieten an Externe	520.000 €										
Stromaufwendungen	120.000 €										
Mieten und NK (intern)	26.500 €										
Erstattungen Landkreis	636.500 €										
Erstattungen Selbstzahler	30.000 €										

<b>HH-Vermerk</b>	Mehrerträge beim Sachkonto 341101 „Mieten“ bzw. 348203 "Erstattungen Landkreis für Aussiedler/Ausländer" berechtigen zu Mehraufwendungen bei den Sachkonten 423103 "Mieten Aussiedler/Ausländer" und 424100 „Bewirtschaftungskosten Wohnungen Aussiedler/Ausländer“.
-------------------	--



**Ergebnishaushalt – Aussiedler / Ausländer (P1.315501)**

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	41.167,60		30.000	30.000	30.000	30.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	834.447,90	765.600	726.500	726.500	726.500	726.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>875.615,50</b>	<b>765.600</b>	<b>756.500</b>	<b>756.500</b>	<b>756.500</b>	<b>756.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	274.425,59	299.652	296.377	314.649	325.209	335.921
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	749.895,14	640.500	647.200	647.200	647.200	647.200
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.184,70	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.027.505,43</b>	<b>950.152</b>	<b>953.577</b>	<b>971.849</b>	<b>982.409</b>	<b>993.121</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-151.889,93</b>	<b>-184.552</b>	<b>-197.077</b>	<b>-215.349</b>	<b>-225.909</b>	<b>-236.621</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-151.889,93</b>	<b>-184.552</b>	<b>-197.077</b>	<b>-215.349</b>	<b>-225.909</b>	<b>-236.621</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.690,63	37.000	28.000	28.100	28.200	28.300
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-40.690,63</b>	<b>-37.000</b>	<b>-28.000</b>	<b>-28.100</b>	<b>-28.200</b>	<b>-28.300</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-192.580,56</b>	<b>-221.552</b>	<b>-225.077</b>	<b>-243.449</b>	<b>-254.109</b>	<b>-264.921</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.362001 Jugendarbeit / Gemeindejugendring</b>
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiter II.300
<b>Kurzbeschreibung</b>	Veranstaltungen außerhalb von Einrichtungen der Jugendpflege
<b>Erläuterungen</b>	<p><b>Pkt. 02 "Zuwendungen und allgemeine Umlagen"</b></p> <p>Die veranschlagten Zuweisungen belaufen sich auf insgesamt 72.200 €. Davon entfallen 64.000 € auf die vom Landkreis zu zahlenden Zuweisungen für das Personal der Jugend- und Familienförderung. Für die angebotenen Projekte werden Zuweisungen in Höhe von 1.000 € eingeplant. Für die Beschäftigung zweier Bundesfreiwilligendienstleistenden (m/w/d) werden Zuweisungen in Höhe von 7.200 € berücksichtigt.</p> <p><b>Pkt. 06 "Privatrechtliche Entgelte"</b></p> <p>Für die Teilnahme an Veranstaltungen, z.B. Ferienspaßprogramm, werden wie im Vorjahr Eigenanteile der Teilnehmer/-innen in Höhe von 10.900 € eingeplant. Des Weiteren wird für den Verkauf von Eintrittskarten sowie Essen und Getränken bei Kulturveranstaltungen ein Betrag in Höhe von 12.400 € berücksichtigt.</p> <p><b>Pkt. 13 "Personalaufwendungen"</b></p> <p>Die Personalaufwendungen enthalten neben den Aufwendungen für das Personal in der Jugend- und Familienförderung auch die anteiligen Personalaufwendungen der Mitarbeiter/-innen in der Kernverwaltung. Für das Jahr 2026 wird unter Berücksichtigung der Tarifeinigung mit einer Tarifierhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 geplant. Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Tarifierhöhung von jeweils 3,0 % vor. Weiterhin werden Personalaufwendungen für den Einsatz von Honorarkräften in Höhe von 6.500 € berücksichtigt.</p> <p><b>Pkt. 15 "Aufwendungen für Dienst- und Sachleistungen"</b></p> <p>Für die Maßnahmen der Jugendarbeit (Ganztagsschule, Veranstaltungen etc.) werden 17.000 € eingeplant. Um Veranstaltungen wie Lesefieber, Lyrics are Poems und das Musikfieber durchführen zu können, stehen im Jahr 2026 insgesamt 9.000 € zur Verfügung. Weitere 20.000 € werden für die Durchführung von rd. 6 Kulturveranstaltungen in der Feldhofhalle eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 18 "Transferaufwendungen"</b></p> <p>Für den Zuschuss an den Gemeindejugendring werden unverändert 1.500 € eingeplant. Hinzu kommt die Beteiligung an Young Leader (600 €).</p> <p><b>Pkt. 19 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"</b></p> <p>Für die Zahlung der Schülerunfallversicherung werden 100 € eingeplant. Der Ansatz für Dienstreisen beläuft sich auf 2.000 €.</p>
<b>HH-Vermerke</b>	<p>Mehrerträge beim Sachkonto 314801 "Spenden Jugendpflege" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427141 "Spendenverwendung Jugendpflege".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 346102 "Teilnehmerbeiträge" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427112 "Maßnahmen Jugendarbeit".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 346111 „Eintrittsgelder Veranstaltungen“ berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427170 „steuerpflichtige Veranstaltungen“.</p>

## Ergebnishaushalt - Produkt Jugendarbeit, Gemeindejugendring (P1.362001)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	88.376,34	72.200	72.200	72.200	72.200	72.200
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	14.834,17	26.300	23.300	23.300	23.300	23.300
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>103.210,51</b>	<b>98.500</b>	<b>95.500</b>	<b>95.500</b>	<b>95.500</b>	<b>95.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	111.452,39	153.802	138.772	140.942	150.131	158.903
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.223,11	49.500	47.200	47.200	47.200	47.200
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.001,75	1.500	2.100	2.100	2.100	2.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.414,14	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>136.091,39</b>	<b>206.902</b>	<b>190.172</b>	<b>192.342</b>	<b>201.531</b>	<b>210.303</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-32.880,88</b>	<b>-108.402</b>	<b>-94.672</b>	<b>-96.842</b>	<b>-106.031</b>	<b>-114.803</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-32.880,88</b>	<b>-108.402</b>	<b>-94.672</b>	<b>-96.842</b>	<b>-106.031</b>	<b>-114.803</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		400				
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-400</b>				
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-32.880,88</b>	<b>-108.802</b>	<b>-94.672</b>	<b>-96.842</b>	<b>-106.031</b>	<b>-114.803</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.365001 Einrichtungen für Kindertagesstätten</b>
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiter II.100
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bau von Gebäuden für Kindertageseinrichtungen mit unterschiedlichen Angebotsformen (Krippe, Kindergarten, Hort)</li> <li>- Abwicklung der Landes- und kommunalen Zuschüsse</li> <li>- Entgegennahme von An- und Ab- und Ummeldungen</li> <li>- Abrechnung der Gebühren</li> <li>- Abrechnung der sonstigen Elternbeiträge (Verpflegung)</li> </ul>
<b>Leistungen</b>	P1.365001.001 Kindergarten Appeln P1.365001.002 Kindergarten Frieda Mallet Beverstedt P1.365001.003 Kindergarten Wellen (Waldfreunde) P1.365001.004 Kindergarten Mäusenest Wollingst P1.365001.005 Kindergarten Waldmäuse Beverstedt P1.365001.006 Hortoase Beverstedt P1.365001.007 Kindergarten Regenbogenland Bokel P1.365001.008 Hort Bokel P1.365001.009 Wurzelzwerge Bokel P1.365001.010 Kindergarten Frelsdorf (Drachenhöhle) P1.365001.011 Kinderoase Heerstedt P1.365001.012 Kindergarten Hollen (Schmetterlinge) P1.365001.014 Kindergarten Lunestedt I (Zum Lunebogen) P1.365001.015 Kindergarten Stubben (Zwergenhaus) P1.365001.016 Kindergarten Lunestedt II (Am Dorphuus – Schmetterlinge) P1.365001.018 übrige freie Träger P1.365001.019 Kindergarten Wellen (DRK) P1.365001.020 Kindergarten Lunestedt II – Hort
<b>Erläuterungen</b>	<p>Der Zuschussbedarf für alle Kindertagesstätten beträgt insgesamt 3.359.659,93 €. Berücksichtigt werden 9 eigene Einrichtungen sowie 8 Einrichtungen anderer Träger. Infolge der Einführung der Ganztagsbetreuung in den Grundschulen entfällt die Betreuung in den Horten ab dem Schuljahr 2026/2027.</p> <p>In den eigenen Einrichtungen werden insgesamt 348 vorhandene und 274 belegte Plätze als Berechnungsgrundlage herangezogen. In den Einrichtungen anderer Träger (ohne Kinderoase Heerstedt) werden insgesamt 371 vorhandene und 305 belegte Plätze als Berechnungsgrundlage zugrunde gelegt.</p> <p>Die Zuschusszahlungen an die Einrichtungen in anderer Trägerschaft betragen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt 3.102.500 € (siehe auch Punkt 18 "Transferaufwendungen").</p> <p><b>Pkt. 02 "Zuwendungen und allgemeine Umlagen"</b></p> <p>Für den Einsatz von Bundesfreiwilligendienstleistenden (m/w/d) in den eigenen Einrichtungen werden jährliche Zuweisungen vom Bund in Höhe von 23.600 € erwartet.</p> <p>Die Zuweisungen aus Sprachprogrammen des Landes betragen 84.500 €. Die Sprachförderung des Landes wird in den Einrichtungen Frieda Mallet, Wollingst, Frelsdorf und Stubben angeboten. Es wird davon ausgegangen, dass die zusätzlichen Zahlungen der Richtlinie Sprachkitas II in den Einrichtungen Frieda Mallet und Frelsdorf bis zum Ende des Kindergartenjahres 2026/2027 erfolgen.</p> <p>Aufgrund der Vereinbarung über die Wahrnehmung von Aufgaben nach dem SGB VIII zwischen dem Landkreis Cuxhaven und den kreisangehörigen Kommunen betragen die Zuweisungen für die belegten Plätze insgesamt 2.150.000 €.</p> <p>Personalzuweisungen vom Land (inkl. Drittkräfte) werden in Höhe von 1.062.400 € berücksichtigt. Die Zuweisungen für die Integrationsarbeit der Kinder mit Förderbedarf belaufen sich auf 130.000 €.</p> <p>Für Maßnahmen zur Verbesserung der Qualität in den Kindertagesstätten (Zusatzkräfte Betreuung) werden Zuweisungen in Höhe von 54.600 € berücksichtigt.</p> <p><b>Pkt. 03 "Auflösungserträge aus Sonderposten"</b></p> <p>Hier werden die Auflösungserträge aus den Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionsmaßnahmen veranschlagt (43.700 €).</p>

**Pkt. 05 "Öffentlich-rechtliche Entgelte"**

Der Gesamtbetrag in Höhe von 210.700 € teilt sich auf in:

Kindertagesstättegebühren	184.500 €
Zuschussanteile Landkreis	26.200 €

**Pkt. 07 "Kostenerstattungen und Kostenumlagen"**

Die Kostenerstattungen für die Mittagsverpflegung werden mit 120.400 € eingeplant. Der Ansatz für die monatliche Verpflegungspauschale wird mit 36.200 € berücksichtigt. Gemäß § 4 Absatz 9 der Gebührensatzung für die Kindertagesstätten der Gemeinde Beverstedt tragen die Gebührenschuldner das Angebot der Bewegungsförderung, sodass ein Ansatz in Höhe von 13.400 € eingeplant wird. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind in gleicher Höhe entsprechende Haushaltsmittel berücksichtigt worden. Die Bewegungsförderung wird in der Kindertagesstätte Frieda Mallet angeboten.

**Pkt. 13 "Personalaufwendungen"**

Neben den Aufwendungen für das Personal in den Kindertagesstätten werden anteilige Personalaufwendungen für die Mitarbeiter/-innen in der Kernverwaltung eingeplant. Für das Jahr 2026 wird unter Berücksichtigung der Tarifeinigung mit einer Tarifierhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 geplant. Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Tarifierhöhung von jeweils 3,0 % vor.

**Pkt. 15 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"**

Die Mietzahlungen an das DRK für die Kita Wellen werden mit 35.400 € eingeplant. Die Mittagsverpflegung beläuft sich auf 120.400 € und die Aufwendungen für die Verpflegung auf 35.700 €.

Die Aufwendungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer) sowie für die Anschaffung von Verbrauchsmitteln werden mit 67.900 € berücksichtigt und richten sich nach den vorhandenen Einrichtungen und Plätzen. Für die Unterhaltung der geringwertigen Vermögensgegenstände werden 3.300 € veranschlagt.

Um das eigene Personal ausreichend zu qualifizieren, werden Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung in Höhe von 20.600 € festgesetzt. Weitere 13.400 € werden für therapeutische Maßnahmen berücksichtigt.

**Pkt. 16 "Abschreibungen"**

Die Abschreibungen werden in Höhe von 130.700 € veranschlagt.

**Pkt. 18 "Transferaufwendungen"**

Für die Einrichtungen in anderer Trägerschaft sind Betriebskostenzuschüsse in Höhe von 3.102.500 € zu leisten. Folgende Zuschüsse werden eingeplant:

Kita Wellen / Krippe (DRK)	112.400 €
Kita Wellen / Regelgruppe (DRK)	193.200 €
Kita Regenbogenland Bokel / Krippe	149.000 €
Kita Regenbogenland Bokel / Regelgruppe	704.400 €
Kita Hollener Schmetterlinge / Krippe	112.000 €
Kita Hollener Schmetterlinge / Regelgruppe	186.600 €
Kita Lunestedt I / Krippe	134.700 €
Kita Lunestedt I / Regelgruppe	610.700 €
Kita Lunestedt II / Krippe	112.000 €
Kita Lunestedt II / Regelgruppe	186.600 €
Kita Lunestedt II / Hort (in Grundschule)	162.800 €
Kita Wurzelzwerge Bokel	432.600 €
Kita freie Träger	5.500 €

Unter Berücksichtigung von Personal- und Sachkostensteigerungen (3 %) erhöhen sich die Betriebskostenzuschüsse in der mittelfristigen Finanzplanung wie folgt:

2027: 3.022.100 €

2028: 3.118.900 €

2029: 3.212.600 €

#### **Pkt. 19 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"**

Den größten Anteil machen die Post- und Fernmeldegebühren sowie der Erwerb von Bürobedarf, Büchern und Zeitschriften mit 22.300 € aus. Weitere Aufwendungen werden für Stellenausschreibungen, Dienstreisen und für die Zahlung von Versicherungen eingeplant.

#### **Pkt. 27 " Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen"**

Hier werden die internen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungspauschalen (204.000 €) veranschlagt, die an das Produkt "Grundstücks- und Gebäudemanagement" (P1.111003) abzuführen sind. Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme der musikalischen Früherziehung belaufen sich auf insgesamt 27.800 € und sind an das Produkt Musikschule P1.263001 zu leisten.

#### **Der Gesamtzuschussbedarf teilt sich wie folgt auf die einzelnen Einrichtungen auf:**

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Kita Appeln	64.338,62 €	88.005,71 €
Kita Frieda Mallet	444.312,98 €	385.519,68 €
Kita Wellen	89.220,83 €	78.896,85 €
Kita Wellen (DRK)	251.805,13 €	249.702,30 €
Kita Mäusenest Wollingst	124.239,48 €	76.408,83 €
Kita Waldmäuse Beverstedt	84.260,32 €	79.458,38 €
Hortoase Beverstedt	61.952,21 €	-31.628,11 €
Kita Regenbogenland Bokel	534.745,38 €	651.500,83 €
Kita Wurzelzwerge Bokel	332.122,12 €	338.428,43 €
Hort Bokel	65.955,66 €	-9.280,77 €
Kita Drachenhöhle Frelsdorf	186.561,61 €	144.847,22 €
Kinderoase Heerstedt	2.000,00 €	2.000,00 €
Kita Hollener Schmetterlinge	228.327,19 €	216.330,35 €
Kita Lunestedt I	476.015,05 €	524.543,57 €
Kita Lunestedt II	175.693,14 €	185.415,21 €
Kita Lunestedt II Hort	139.022,12 €	112.728,43 €
Kita Stubbener Zwergenhaus	276.580,18 €	261.283,02 €
übrige freie Träger	5.500,00 €	5.500,00 €

Die Zuweisungen für die belegten Plätze werden mit 2.150.000 € eingeplant. Die Verteilung der Zuweisung auf die Einrichtungen in der Gemeinde Beverstedt erfolgt anhand der Gruppennzahlen und Öffnungszeiten. Bei Zu- und Abgängen von Einrichtungen bzw. Gruppen oder Veränderung der Öffnungszeiten kann es somit zu Verschiebungen in den einzelnen Jahren kommen, weshalb sich auch die Zuschussbedarfe bei den einzelnen Einrichtungen verändern können.

<u>Auslastung 2025/2026</u> (Stand 08/2025)	<u>belegte / vorhandene</u> <u>Plätze</u>	<u>in Prozent</u>
Kita Appeln Krippe	6/15	40%
Kita Frieda Mallet / Krippe	14/15	93%
Kita Frieda Mallet / Regelgruppe	83/93	89%
Kita Wellen / Regelgruppe	14/25	56%

	<u>Auslastung 2025/2026</u> (Stand 08/2025)	<u>belegte / vorhandene</u> <u>Plätze</u>	<u>in Prozent</u>
	Kita Wellen / Krippe (DRK)	13/15	87%
	Kita Wellen / Regelgruppe (DRK)	19/25	76%
	Kita Mäusenest Wollingst	6/25	24%
	Kita Waldmäuse Beverstedt	12/15	80%
	Hortoase Beverstedt	31/40	78%
	Kita Regenbogenland Bokel / Krippe	9/15	60%
	Kita Regenbogenland Bokel / Regelgruppe	61/71	86%
	Kita Wurzelzwerge Bokel	30/40	75%
	Hort Bokel	20/20	100%
	Kita Drachenhöhle Frelsdorf	30/35	86%
	Kita Hollener Schmetterlinge / Krippe	8/15	53%
	Kita Hollener Schmetterlinge / Regelgruppe	21/25	84%
	Kita Lunestedt I / Krippe	9/15	60%
	Kita Lunestedt I / Regelgruppe	57/68	84%
	Kita Lunestedt II / Krippe	11/15	73%
	Kita Lunestedt II / Regelgruppe	25/25	100%
	Kita Lunestedt II / Hort	42/42	100%
	Kita Stubben / Krippe	13/15	87%
	Kita Stubben / Regelgruppe	45/50	90%
<b>HH-Vermerke</b>	<p>Mehrerträge beim Sachkonto 348807 "Erstattung Mittagsverpflegung" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427113 "Mittagsverpflegung".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 348808 "Erstattung Verpflegung" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427161 "Aufwendungen für Verpflegung und sonstigen Bedarf".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 346102 "Teilnehmerbeiträge" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427107 "Fahrten, Wandern, Schwimmen".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 314802 "Spenden Frieda Mallet" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427130 "Spendenverwendung Frieda Mallet".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 314803 "Spenden Kita Appeln" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427131 "Spendenverwendung Kita Appeln".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 314804 "Spenden Kita Waldmäuse" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427132 "Spendenverwendung Kita Waldmäuse".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 314805 "Spenden Kita Wollingst" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427133 "Spendenverwendung Kita Wollingst".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 314806 "Spenden Kita Wellen" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427134 "Spendenverwendung Kita Wellen".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 314807 "Spenden Kita Frelsdorf" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427135 "Spendenverwendung Kita Frelsdorf".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 314808 "Spenden Kita Stubben" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427136 "Spendenverwendung Kita Stubben".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 314812 "Spenden Hort Beverstedt" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427140 "Spendenverwendung Hort Beverstedt".</p> <p>Mehrerträge beim Sachkonto 314815 "Spenden Hort Bokel" berechtigen zu Mehraufwendungen beim Sachkonto 427146 "Spendenverwendung Hort Bokel".</p>		



## Ergebnishaushalt – Einrichtungen für Kindertagesstätten (P1.365001)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	3.315.066,47	3.243.300	3.505.100	3.443.200	3.386.200	3.401.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	44.994,07	42.600	43.700	40.800	40.800	40.400
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	236.926,30	271.800	210.700	152.200	152.200	149.500
06. privatrechtliche Entgelte	170,00					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182.964,50	202.300	170.000	136.400	136.400	136.400
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.780.121,34</b>	<b>3.760.000</b>	<b>3.929.500</b>	<b>3.772.600</b>	<b>3.715.600</b>	<b>3.727.700</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.471.362,50	3.658.552	3.479.160	3.461.539	3.596.971	3.730.523
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.201,51	339.800	301.100	255.600	255.500	255.500
16. Abschreibungen	124.317,07	121.900	130.700	120.000	120.100	119.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.530.166,64	2.921.500	3.102.500	3.022.100	3.118.900	3.212.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	32.867,60	46.300	43.900	38.800	38.800	39.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.447.915,32</b>	<b>7.088.052</b>	<b>7.057.360</b>	<b>6.898.039</b>	<b>7.130.271</b>	<b>7.357.123</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.667.793,98</b>	<b>-3.328.052</b>	<b>-3.127.860</b>	<b>-3.125.439</b>	<b>-3.414.671</b>	<b>-3.629.423</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-2.667.793,98</b>	<b>-3.328.052</b>	<b>-3.127.860</b>	<b>-3.125.439</b>	<b>-3.414.671</b>	<b>-3.629.423</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	253.566,04	214.600	231.800	216.900	216.900	216.900
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-253.566,04</b>	<b>-214.600</b>	<b>-231.800</b>	<b>-216.900</b>	<b>-216.900</b>	<b>-216.900</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.921.360,02</b>	<b>-3.542.652</b>	<b>-3.359.660</b>	<b>-3.342.339</b>	<b>-3.631.571</b>	<b>-3.846.323</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.424001 Sportplätze, Turnhallen, Sportanlagen, Nutzung Schulturnhalle</b>
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiter II.100
<b>Kurzbeschreibung</b>	- Verwaltung, Unterhaltung und Bereitstellung der gemeindlichen Sportanlagen (ausgenommen Gebäude) für die außerschulische Nutzung durch Vereine - Unterhaltung und Betrieb der kommunalen Freibäder
<b>Leistungen</b>	P1.424001.001 Umkleidegebäude "An der Brake 22", Beverstedt P1.424001.002 Turnhalle Wellen P1.424001.003 Umkleidegebäude Wollingst P1.424001.004 Schwimmbad Bokel P1.424001.005 Turnhalle Frelsdorf P1.424001.006 Schwimmbad Lunestedt P1.424001.007 Sporthalle Stubben P1.424001.008 Sportplätze P1.424001.009 Umkleide Appeln P1.434001.010 Turnhalle Hollen
<b>Erläuterungen</b>	<p><b>Pkt. 03 "Auflösungserträge aus Sonderposten"</b></p> <p>Hier werden die Auflösungserträge aus den Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionsmaßnahmen veranschlagt (14.100 €).</p> <p><b>Pkt. 05 "Öffentliche-rechtliche Entgelte"</b></p> <p>Die Eintrittsgelder für die Freibäder werden mit 29.500 € eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 06 "Privatrechtliche Entgelte"</b></p> <p>Für die Vermietung von Strandkörben in den Freibädern werden 700 € eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 13 "Personalaufwendungen"</b></p> <p>Neben dem direkt in den Sporteinrichtungen und Schwimmbädern tätigen Personal werden auch hier anteilige Personalaufwendungen für Mitarbeiter/-innen in der Kernverwaltung eingeplant. Für das Jahr 2026 wird unter Berücksichtigung der Tarifeinigung mit einer Tarifierhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 geplant. Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Tarifierhöhung von jeweils 3,0 % vor.</p> <p><b>Pkt. 15 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"</b></p> <p>Bei den Sach- und Dienstleistungen werden Aufwendungen in Höhe von 60.400 € berücksichtigt.</p> <p>Für die Unterhaltung der Sportplätze werden 10.000 € bereitgestellt. Für die Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen stehen 2.100 € zur Verfügung. Im Bereich der Aus- und Fortbildung werden 1.000 € veranschlagt.</p> <p>Für die Anschaffung von Dienst- und Schutzkleidung werden wie bisher 1.000 € eingeplant. Die Fachkraft für Bäderbetriebe verfügt über einen Dienstwagen. Dafür werden Fahrzeughaltungsaufwendungen in Höhe von jeweils 2.000 € pro Freibad berücksichtigt. Die Betriebsaufwendungen für die Sportstätten und Freibäder belaufen sich auf insgesamt 14.600 €. Die Aufwendungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer) sowie die Aufwendungen für Verbrauchsmittel werden mit 19.000 € eingeplant. Für die Baumpflege an den Sportplätzen werden wie im Vorjahr 8.000 € berücksichtigt. Weiterhin werden Kosten für den EDV-Bereich (200 €) sowie sonstige Dienstleistungen (500 €) berücksichtigt.</p>

**Pkt. 16 "Abschreibungen"**

Die Abschreibungen für die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie für die Gebäude werden mit 38.600 € veranschlagt.

**Pkt. 18 "Transferaufwendungen"**

Für die Rasenpflege auf den Sportplätzen erhalten die Vereine einen Zuschuss (2.000 € pro Sportplatz). Weiterhin erhält der TSV Wellen einen Betriebskostenzuschuss für die Turnhalle in Höhe von 5.800 € jährlich.

**Pkt. 19 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"**

Der Mitgliedsbeitrag an die Deutsche Gesellschaft für das Badwesen e.V. wird mit 600 € eingeplant. Für die Telefonanschlüsse der Sportanlagen werden Fernmeldegebühren in Höhe von 2.500 € veranschlagt. Weiterhin müssen Versicherungsbeiträge für das vorhandene Inventar geleistet werden. Diese belaufen sich auf 1.700 €. Weitere 1.000 € werden für den Bürobedarf eingeplant. Der Ansatz für Geschäftsaufwendungen beträgt 200 €.

**Pkt. 27 " Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen"**

Hier werden die internen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungspauschalen (145.200 €) veranschlagt, die an das Produkt "Grundstücks- und Gebäudemanagement" (P1.111003) abzuführen sind. Für die Inanspruchnahme des Bauhofs werden 8.000 € eingeplant.



**Ergebnishaushalt - Produkt Sportpl. / TH / Sportanl. / Schulturnh. (P1.424001)**

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	14.594,00	14.100	14.100	14.100	12.900	12.700
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	31.103,79	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
06. privatrechtliche Entgelte	215,13	700	700	700	700	700
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.037,31	200				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>49.950,23</b>	<b>44.500</b>	<b>44.300</b>	<b>44.300</b>	<b>43.100</b>	<b>42.900</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	172.091,26	194.769	201.653	206.767	213.397	219.259
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.573,52	59.000	60.400	59.700	59.700	59.700
16. Abschreibungen	38.150,09	38.300	38.600	38.800	36.000	35.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	26.350,00	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.557,14	5.800	6.000	6.000	6.000	6.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>287.722,01</b>	<b>325.669</b>	<b>334.453</b>	<b>339.067</b>	<b>342.897</b>	<b>348.259</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-237.771,78</b>	<b>-281.169</b>	<b>-290.153</b>	<b>-294.767</b>	<b>-299.797</b>	<b>-305.359</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-237.771,78</b>	<b>-281.169</b>	<b>-290.153</b>	<b>-294.767</b>	<b>-299.797</b>	<b>-305.359</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164.683,55	137.900	153.200	153.400	153.600	153.800
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-164.683,55</b>	<b>-137.900</b>	<b>-153.200</b>	<b>-153.400</b>	<b>-153.600</b>	<b>-153.800</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-402.455,33</b>	<b>-419.069</b>	<b>-443.353</b>	<b>-448.167</b>	<b>-453.397</b>	<b>-459.159</b>



## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Bürgerservice (THH02)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
P1.121001 Statistik und Wahlen						
Erträge	14.749	8.000	8.000	11.000		11.000
Aufwendungen	54.053	55.226	76.998	61.421	44.788	66.885
<b>Ergebnis</b>	<b>-39.305</b>	<b>-47.226</b>	<b>-68.998</b>	<b>-50.421</b>	<b>-44.788</b>	<b>-55.885</b>
P1.122001 Ordnungsaufgaben						
Erträge	58.320	77.800	81.300	81.300	81.300	81.300
Aufwendungen	257.594	280.448	326.716	311.962	320.884	331.765
<b>Ergebnis</b>	<b>-199.273</b>	<b>-202.648</b>	<b>-245.416</b>	<b>-230.662</b>	<b>-239.584</b>	<b>-250.465</b>
P1.122002 Melde- und Personenstandswesen						
Erträge	125.768	115.500	125.000	123.000	123.000	123.000
Aufwendungen	228.288	231.879	224.920	227.046	230.381	233.992
<b>Ergebnis</b>	<b>-102.520</b>	<b>-116.379</b>	<b>-99.920</b>	<b>-104.046</b>	<b>-107.381</b>	<b>-110.992</b>
P1.241001 Schülerbeförderung						
Erträge	10.570	11.900	16.900	16.900	16.000	12.300
Aufwendungen	26.750	32.983	33.000	33.000	31.900	27.800
<b>Ergebnis</b>	<b>-16.180</b>	<b>-21.083</b>	<b>-16.100</b>	<b>-16.100</b>	<b>-15.900</b>	<b>-15.500</b>
P1.243001 Sonstige schulische Aufgaben						
Erträge	24.495	23.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Aufwendungen	47.620	45.454	47.546	47.551	47.581	44.211
<b>Ergebnis</b>	<b>-23.125</b>	<b>-22.454</b>	<b>-21.546</b>	<b>-21.551</b>	<b>-21.581</b>	<b>-18.211</b>
P1.244001 Beitrag zur Kreisschulbaukasse						
Erträge						
Aufwendungen	25.285	24.754	22.646	21.551	20.381	19.611
<b>Ergebnis</b>	<b>-25.285</b>	<b>-24.754</b>	<b>-22.646</b>	<b>-21.551</b>	<b>-20.381</b>	<b>-19.611</b>
P1.272001 Schulbüchereien						
Erträge						
Aufwendungen	3.466	3.842	3.100	3.100	3.100	3.100
<b>Ergebnis</b>	<b>-3.466</b>	<b>-3.842</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>
P1.273001 Sonstige Volksbildung						
Erträge	13.694	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
Aufwendungen	13.694	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
<b>Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
P1.281001 Heimatpflege						
Erträge	15.105	17.300	18.300	18.300	18.300	18.300
Aufwendungen	72.581	73.625	77.821	78.276	78.658	78.941
<b>Ergebnis</b>	<b>-57.476</b>	<b>-56.325</b>	<b>-59.521</b>	<b>-59.976</b>	<b>-60.358</b>	<b>-60.641</b>

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
P1.351701 Sonstige Soziale Angelegenheiten						
Erträge	48.080	4.400	40.000	40.000	40.000	40.000
Aufwendungen	65.283	25.651	63.048	63.228	63.399	63.613
<b>Ergebnis</b>	<b>-17.203</b>	<b>-21.251</b>	<b>-23.048</b>	<b>-23.228</b>	<b>-23.399</b>	<b>-23.613</b>
P1.363001 Kinder- und Jugendschutz, Erziehungsf.						
Erträge	1.150	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
Aufwendungen	40.022	53.954	42.892	45.076	47.423	49.857
<b>Ergebnis</b>	<b>-38.872</b>	<b>-48.354</b>	<b>-37.292</b>	<b>-39.476</b>	<b>-41.823</b>	<b>-44.257</b>
P1.366001 Einrichtungen der Jugendarbeit						
Erträge	2.658	1.500	2.400	2.400	2.400	2.400
Aufwendungen	186.621	195.265	218.435	221.614	225.617	232.994
<b>Ergebnis</b>	<b>-183.963</b>	<b>-193.765</b>	<b>-216.035</b>	<b>-219.214</b>	<b>-223.217</b>	<b>-230.594</b>
P1.366003 Spielplätze (2016ff)						
Erträge	5.346	2.900	4.200	3.500	2.600	2.400
Aufwendungen	229.922	242.111	248.635	253.615	256.281	261.906
<b>Ergebnis</b>	<b>-224.576</b>	<b>-239.211</b>	<b>-244.435</b>	<b>-250.115</b>	<b>-253.681</b>	<b>-259.506</b>
P1.414001 Notärztliche Versorgung						
Erträge						
Aufwendungen	1.876					
<b>Ergebnis</b>	<b>-1.876</b>					
P1.421001 Allg. Förd. / Verw. d. Angeleg. d. Sport						
Erträge						
Aufwendungen	70.740	70.645	72.002	67.589	68.514	70.228
<b>Ergebnis</b>	<b>-70.740</b>	<b>-70.645</b>	<b>-72.002</b>	<b>-67.589</b>	<b>-68.514</b>	<b>-70.228</b>
P1.573002 Märkte / sonst. allg. öffentl. Einricht.						
Erträge	6.321	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Aufwendungen	16.810	13.684	16.355	16.594	16.347	16.575
<b>Ergebnis</b>	<b>-10.488</b>	<b>-9.184</b>	<b>-11.855</b>	<b>-12.094</b>	<b>-11.847</b>	<b>-12.075</b>
<b>Summe</b>	<b>-1.014.347</b>	<b>-1.077.120</b>	<b>-1.141.914</b>	<b>-1.119.124</b>	<b>-1.135.555</b>	<b>-1.174.678</b>

## Teilfinanzhaushalt - Bürgerservice (THH02)

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024	2025	2026	2026	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.506.865,51	3.392.900	3.667.100		3.607.400	3.550.400	3.565.600
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	465.867,39	522.200	476.600		418.100	418.100	415.400
05. privatrechtliche Entgelte	137.799,96	60.600	129.400		129.400	128.400	128.400
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	971.730,99	1.078.100	1.021.000		991.900	982.900	993.900
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.309,29	28.500	13.000		11.000	11.000	11.000
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.084.573,14</b>	<b>5.082.300</b>	<b>5.307.100</b>		<b>5.157.800</b>	<b>5.090.800</b>	<b>5.114.300</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	5.177.230,71	5.584.301	5.502.624		5.576.646	5.786.117	6.007.190
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	1.712.224,28	1.661.900	1.668.200		1.603.000	1.532.600	1.578.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	2.709.803,59	3.054.700	3.279.600		3.195.500	3.292.300	3.386.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	408.243,32	468.600	471.400		469.300	471.300	471.500
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.007.501,90</b>	<b>10.769.501</b>	<b>10.921.824</b>		<b>10.844.446</b>	<b>11.082.317</b>	<b>11.443.090</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.922.928,76</b>	<b>-5.687.201</b>	<b>-5.614.724</b>		<b>-5.686.646</b>	<b>-5.991.517</b>	<b>-6.328.790</b>

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024	2025	2026	2026	- € -	- € -	- € -
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeiten</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	293.119,74	274.900	304.500		112.500	566.000	45.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	4.500,00						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>297.619,74</b>	<b>274.900</b>	<b>304.500</b>		<b>112.500</b>	<b>566.000</b>	<b>45.000</b>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	903,71				60.000		60.000
25. Baumaßnahmen	762.388,82	766.000	1.831.900		950.000	940.000	1.090.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	618.236,93	213.000	400.300		240.000	58.000	63.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	6.700,00	12.000	8.100		10.000	10.000	10.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.388.229,46</b>	<b>991.000</b>	<b>2.240.300</b>		<b>1.260.000</b>	<b>1.008.000</b>	<b>1.223.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.090.609,72</b>	<b>-716.100</b>	<b>-1.935.800</b>		<b>-1.147.500</b>	<b>-442.000</b>	<b>-1.178.000</b>
<b>32. Finanzmittel- Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-6.013.538,48</b>	<b>-6.403.301</b>	<b>-7.550.524</b>		<b>-6.834.146</b>	<b>-6.433.517</b>	<b>-7.506.790</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittel- veränderung</b>	<b>-6.013.538,48</b>	<b>-6.403.301</b>	<b>-7.550.524</b>		<b>-6.834.146</b>	<b>-6.433.517</b>	<b>-7.506.790</b>

## Investitionsmaßnahmen Bürgerservice (THH02)

Investitionsmaßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz Jahr <b>2026</b>	bisher bereitgestellt	Ansatz Jahr <b>2027</b>	Ansatz Jahr <b>2028</b>	Ansatz Jahr <b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
I1.000022.500.026 Löschwasserversorgung 2026	30.000	30.000				
I1.000022.500.027 Löschwasserversorgung 2027	30.000			30.000		
I1.000022.500.028 Löschwasserversorgung 2028	30.000				30.000	
I1.000022.500.029 Löschwasserversorgung 2029	30.000					30.000
<b>I1.000022 Löschwasserversorgung</b>	<b>-120.000</b>	<b>-30.000</b>		<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
I1.000028.550.026 Feuerschutzsteuer 2026	45.000	45.000				
I1.000028.550.027 Feuerschutzsteuer 2027	45.000			45.000		
I1.000028.550.028 Feuerschutzsteuer 2028	45.000				45.000	
I1.000028.550.029 Feuerschutzsteuer 2029	45.000					45.000
<b>I1.000028 Feuerschutzsteuer</b>	<b>180.000</b>	<b>45.000</b>		<b>45.000</b>	<b>45.000</b>	<b>45.000</b>
I1.000078.525.003 Zuschuss Vereine Folgejahre	30.000			10.000	10.000	10.000
I1.000078.525.017 SG Beverstedt, LED- Umrüstung Flutlicht	8.100	8.100				
<b>I1.000078 Investitionskostenzuschüsse Vereine</b>	<b>-38.100</b>	<b>-8.100</b>		<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
I1.000235.500.026 Zäune Spielplätze 2026	20.000	20.000				
I1.000235.500.027 Zäune Spielplätze 2027	20.000			20.000		
I1.000235.500.028 Zäune Spielplätze 2028	10.000				10.000	
I1.000235.500.029 Zäune Spielplätze 2029	10.000					10.000
I1.000235.510.026 Geräte Spielplätze > 1.000 EURO 2026	50.000	50.000				
I1.000235.510.027 Geräte Spielplätze > 1.000 EURO 2027	50.000			50.000		
I1.000235.510.028 Geräte Spielplätze > 1.000 EURO 2028	50.000				50.000	
I1.000235.510.029 Geräte Spielplätze > 1.000 EURO 2029	50.000					50.000
<b>I1.000235 Geräte Spielplätze &gt;1.000 EURO</b>	<b>-260.000</b>	<b>-70.000</b>		<b>-70.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>
I1.000374.510.002 Erwerb eines Duraboards 2026	4.800	4.800				
<b>I1.000374 Duraboards GS Beverstedt</b>	<b>-4.800</b>	<b>-4.800</b>				
I1.000391.510 TSF-W Ortswehr Appeln	250.000	108.000		142.000		
I1.000391.555 Zuw. LK Cuxhaven f. TSF-W FF Appeln	37.500			37.500		
<b>I1.000391 TSF-W Ortswehr Appeln</b>	<b>-212.500</b>	<b>-108.000</b>		<b>-104.500</b>		
I1.000395.510 MTW Ortswehr Hollen	35.000			35.000		
<b>I1.000395 MTW Ortswehr Hollen</b>	<b>-35.000</b>			<b>-35.000</b>		
I1.000401.500 LED-Umrüstung Beleuchtung GS Bokel	135.000	135.000				
I1.000401.555 Zuschuss Umrüstung LED GS Bokel	54.000	54.000				
<b>Zwischensumme Übertrag (nur grau hinterlegte Zeilen)</b>	<b>-490.400</b>	<b>-175.900</b>		<b>-204.500</b>	<b>-55.000</b>	<b>-55.000</b>

Investitionsmaßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz Jahr 2026	bisher bereitgestellt	Ansatz Jahr 2027	Ansatz Jahr 2028	Ansatz Jahr 2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zwischensumme Vortrag</b>	<b>-490.400</b>	<b>-175.900</b>		<b>-204.500</b>	<b>-55.000</b>	<b>-55.000</b>
<b>I1.000401 LED-Umrüstung Beleuchtung GS Bokel</b>	<b>-81.000</b>	<b>-81.000</b>				
I1.000402.500 LED-Umrüstung Beleuchtung GS Lunestedt	135.000	135.000				
I1.000402.555 Zuschuss Umrüstung LED GS Lunestedt	54.000	54.000				
<b>I1.000402 LED-Umrüstung Beleuchtung GS Lunestedt</b>	<b>-81.000</b>	<b>-81.000</b>				
I1.000508.500.001 Baumaßnahme Feuerwehrhaus Hollen	1.400.000	1.200.000		200.000		
I1.000508.510.001 Küche Feuerwehrhaus Hollen	5.000			5.000		
I1.000508.555 Zuschuss LK CUX Feuerwehrhaus Hollen	30.000			30.000		
<b>I1.000508 Baumaßnahme Feuerwehrhaus Hollen</b>	<b>-1.435.000</b>	<b>-1.200.000</b>		<b>-175.000</b>		
I1.000512.500 Baumaßnahme Feuerwehrhaus Wollingst	750.000				100.000	650.000
I1.000512.500.001 Grunderwerb Neubau Feuerwehrhaus Wollingst	60.000			60.000		
I1.000512.510 Küche Feuerwehrhaus Wollingst	5.000					5.000
<b>I1.000512 Baumaßnahme Feuerwehrhaus Wollingst</b>	<b>-815.000</b>			<b>-60.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-655.000</b>
I1.000535.510.004 Anschaffung Waschbecken Rollcontainer	2.000	2.000				
I1.000535.510.005 Anschaffung Power Moon mit Stativ	3.400	3.400				
<b>I1.000535 Atemschutz-Hygienekonzept</b>	<b>-5.400</b>	<b>-5.400</b>				
I1.000555.510 Erwerb Geräte Kindertagesstätten > 1.000	20.000	5.000		5.000	5.000	5.000
<b>I1.000555 Erwerb Geräte Kindertagesstätten &gt; 1.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-5.000</b>		<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
I1.000556.510 Erwerb Geräte Grundschulen > 1.000 EURO	12.000	3.000		3.000	3.000	3.000
<b>I1.000556 Erwerb Geräte Grundschulen &gt; 1.000 EURO</b>	<b>-12.000</b>	<b>-3.000</b>		<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
I1.000630.510.002 Küche Kita Zum Lunebogen	12.000	12.000				
<b>I1.000630 Küchen Kindertagesstätten</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>				
I1.000641.500 Blitzschutzanlage Turnhalle Stubben	25.000	25.000				
<b>I1.000641 Blitzschutzanlage Turnhalle Stubben</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>				
I1.000674.500 Baumaßnahme Feuerwehrgerätehaus Bokel	1.000.000			100.000	500.000	400.000
<b>I1.000674 Baumaßnahme Feuerwehrgerätehaus Bokel</b>	<b>-1.000.000</b>			<b>-100.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>-400.000</b>
I1.000689.500.001 Grunderwerb Feuerwehrhaus Kirchwistedt	60.000					60.000
<b>I1.000689 Baumaßnahme Feuerwehrhaus Kirchwistedt</b>	<b>-60.000</b>					<b>-60.000</b>
I1.000690.510.001 Anschaffungen Ganztagsbetreuung GS Beverstedt	50.000	50.000				
I1.000690.510.002 Anschaffungen Ganztagsbetreuung GS Bokel	50.000	50.000				
I1.000690.510.003 Anschaffungen Ganztagsbetreuung GS Lunestedt	50.000	50.000				
<b>I1.000690 Anschaffungen Ganztagsbetreuung Grundschulen</b>	<b>-150.000</b>	<b>-150.000</b>				
<b>Zwischensumme Übertrag (nur grau hinterlegte Zeilen)</b>	<b>-4.186.800</b>	<b>-1.738.300</b>		<b>-547.500</b>	<b>-663.000</b>	<b>-1.178.000</b>

Investitionsmaßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz Jahr 2026	bisher bereitgestellt	Ansatz Jahr 2027	Ansatz Jahr 2028	Ansatz Jahr 2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zwischensumme Vortrag</b>	<b>-4.186.800</b>	<b>-1.738.300</b>		<b>-547.500</b>	<b>-663.000</b>	<b>-1.178.000</b>
I1.000691.510 Anschaffung Tische Personalraum Frieda M	3.100	3.100				
<b>I1.000691 Anschaffung Tische Personalraum Frieda Mallet</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>				
I1.000692.510 Sonnensegel DRK-Kita Wellen	15.500	15.500				
<b>I1.000692 Sonnensegel DRK-Kita Wellen</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>				
I1.000693.500 Fahrradanhängerbügel GS Lunestedt	4.200	4.200				
I1.000693.555 Zuschuss Fahrradanhängerbügel GS Lunestedt	2.700	2.700				
<b>I1.000693 Fahrradanhängerbügel GS Lunestedt</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>				
I1.000694.500 Fahrradanhängerbügel Bushaltestellen	13.000	13.000				
I1.000694.555 Zuschuss Fahrradanhängerbügel Bushaltest.	8.400	8.400				
<b>I1.000694 Fahrradanhängerbügel Bushaltestellen</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>				
I1.000695.500 Fahrradanhängerbügel Heimathäuser	4.700	4.700				
I1.000695.555 Zuschuss Fahrradanhängerbügel Heimathäuser	3.000	3.000				
<b>I1.000695 Fahrradanhängerbügel Heimathäuser</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>				
I1.000696.500 Fahrradanhängerbügel Kita Schmetterlinge	1.600	1.600				
I1.000696.555 Zuschuss Fahrradanhängerb. Kita Schmetterlinge	1.000	1.000				
<b>I1.000696 Fahrradanhängerbügel Kita Schmetterlinge</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>				
I1.000697.500 Fahrradanhängerbügel Sportanlagen	2.400	2.400				
I1.000697.555 Zuschuss Fahrradanhängerbügel Sportanlagen	1.500	1.500				
<b>I1.000697 Fahrradanhängerbügel Sportanlagen</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>				
I1.000703.500 Solaranlage Waldbad Bokel	26.000	26.000				
<b>I1.000703 Solaranlage Waldbad Bokel</b>	<b>-26.000</b>	<b>-26.000</b>				
I1.000705.510.001 Ausstattung Klassenräume GS Beverstedt	28.000	28.000				
I1.000705.510.002 Ausstattung Lehrerzimmer GS Beverstedt	13.000	13.000				
<b>I1.000705 Ausstattung Grundschule Beverstedt</b>	<b>-41.000</b>	<b>-41.000</b>				
I1.000707.500 Anbau Ganztagschule GS Beverstedt	1.000.000	100.000		600.000	300.000	
I1.000707.555 Zuschuss Land Anbau Ganztagschule GS Bev.	521.000				521.000	
<b>I1.000707 Anbau Ganztagschule GS Beverstedt</b>	<b>-479.000</b>	<b>-100.000</b>		<b>-600.000</b>	<b>221.000</b>	
I1.000715.500 Multifunktionsspielfeld Lunestedt	135.000	135.000				
I1.000715.555.001 Zuw. LEADER Multifunktionsspielfeld Lunestedt	87.700	87.700				
I1.000715.555.002 Zuw. LK Cuxhaven Multifunktionsspielfeld	47.200	47.200				
<b>Zwischensumme Übertrag (nur grau hinterlegte Zeilen)</b>	<b>-4.760.700</b>	<b>-1.933.200</b>		<b>-1.147.500</b>	<b>-442.000</b>	<b>-1.178.000</b>

Investitionsmaßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz Jahr 2026	bisher bereitgestellt	Ansatz Jahr 2027	Ansatz Jahr 2028	Ansatz Jahr 2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zwischensumme Vortrag</b>	<b>-4.760.700</b>	<b>-1.933.200</b>		<b>-1.147.500</b>	<b>-442.000</b>	<b>-1.178.000</b>
<b>11.000715 Multifunktionsspielfeld Lunestedt</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>				
11.000717.510 Reinigungsmaschine Turnhalle Stubben	2.500	2.500				
<b>11.000717 Reinigungsmaschine Turnhalle Stubben</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-4.703.300</b>	<b>-1.935.800</b>		<b>-1.147.500</b>	<b>-442.000</b>	<b>-1.178.000</b>

## Erläuterung der Investitionen:

### 11.000022 Löschwasserversorgung

Für die Sicherstellung einer ausreichenden Löschwasserversorgung für die Feuerwehren in der Gemeinde Beverstedt werden Haushaltsmittel für den Neubau und den Ersatz von Unter- / Überflurhydranten und Löschwasserbrunnen / Zisternen eingeplant.

### 11.000028 Feuerschutzsteuer

Der Ansatz berücksichtigt den Zuschuss des Landkreises Cuxhaven aus der Feuerschutzsteuer.

### 11.000078 Investitionskostenzuschüsse Vereine

Vereine in der Gemeinde Beverstedt können nach der geltenden Richtlinie über die Förderung von Vereinen Anträge auf Bezuschussung zu Investitionsmaßnahmen stellen. Hierfür werden in den Jahren 2027 bis 2029 jährlich 10.000 € eingeplant.

Im Jahr 2026 plant die Sportgemeinschaft Beverstedt die Umrüstung der Flutlichtanlage auf LED. Hierfür wird ein Zuschuss in Höhe von 8.100 € berücksichtigt.

### 11.000235 Geräte/Zäune Spielplätze >1.000 EURO

Für den Erwerb von Spielgeräten mit einem Anschaffungswert von über 1.000 € -netto- werden in den Jahren 2026 bis 2029 jeweils 50.000 € zur Verfügung gestellt.

Für den Bau/die Erneuerung von/der Zaunanlagen auf den Spielplätzen werden in den Jahren 2026 und 2027 jeweils 20.000 € zur Verfügung gestellt. In den Jahren 2028 und 2029 werden jeweils 10.000 € berücksichtigt.

### 11.000374 Duraboards Grundschule Beverstedt

Aufgrund der Dreizügigkeit ab dem Schuljahr 2026/2027 ist der Erwerb eines weiteren Duraboards erforderlich (4.800 €).

### 11.000391 TSF-W Ortswehr Appeln

Für die Anschaffung des TSF-W für die Ortswehr Appeln muss der Ansatz aufgrund von Preissteigerungen um 38.000 € erhöht werden. Die Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 250.000 € und werden neu veranschlagt (2026: 108.000 €, 2027: 142.000 €). Der Landkreis Cuxhaven bezuschusst das Fahrzeug in 2027 mit 37.500 €.

### 11.000395 MTW Ortswehr Hollen

Für die Ortswehr Hollen soll in 2027 ein neuer Mannschaftstransportwagen beschafft werden. Für die Anschaffung werden 35.000 € eingeplant.

**11.000401 LED-Umrüstung Grundschule Bokel****11.000402 LED-Umrüstung Grundschule Lunestedt**

Aufgrund der hohen Reparaturkosten und des Stromverbrauchs sowie zur Einsparung von Co2 soll mit Fördermitteln bis zu 40 % der Kosten die Beleuchtung in den Grundschulen Bokel und Lunestedt auf LED-Beleuchtung umgerüstet werden. Der Eigenanteil beläuft sich auf jeweils 81.000 €.

**11.000508 Baumaßnahme Feuerwehrrgerätehaus Hollen**

Für die Ortswehr Hollen soll ein neues Feuerwehrrgerätehaus gebaut werden. Für die Baumaßnahme werden insgesamt 1.900.000 € eingeplant. Die Umsetzung der Maßnahme ist in den Jahren 2025/2026/2027 vorgesehen. Zudem ist für die Maßnahme eine Zuweisung vom Landkreis Cuxhaven in Höhe von 30.000 € zu erwarten. Für die Anschaffung einer Küche werden im Jahr 2027 insgesamt 5.000 € veranschlagt.

**11.000512 Baumaßnahme Feuerwehrrgerätehaus Wollingst**

Am Feuerwehrrgerätehaus in Wollingst sind Sanierungs-/Umbauarbeiten erforderlich. Da ein Um- bzw. Anbau wahrscheinlich nicht möglich sein wird, werden im Jahr 2027 Kosten für den Erwerb einer geeigneten Grundstücksfläche berücksichtigt (60.000 €). Die Umsetzung der Maßnahme ist für die Jahre 2027-2029 vorgesehen (2028: 100.000 €, 2029: 650.000 €). Weiterhin werden im Jahr 2029 insgesamt 5.000 € für den Erwerb einer Küche berücksichtigt.

**11.000535 Atemschutz-Hygienekonzept**

Für die Atemschutzgeräteträger wurde im Jahr 2022 ein Atemschutz-Hygienekonzept umgesetzt. Die Aufgabe umfasst die komplette Einsatzstellenreinigung der Atemschutzgeräteträger. Die Ausstattung soll um einen Wachbeckenrollcontainer sowie ein PowerMoon mit Stativ erweitert werden (5.400 €).

**11.000555 Geräte Kindertagesstätten > 1.000 EURO**

Für den Erwerb von Geräten mit einem Anschaffungswert über 1.000 € -netto- werden in den Jahren 2026 bis 2029 jeweils 5.000 € zur Verfügung gestellt.

**11.000556 Geräte Grundschulen > 1.000 EURO**

Für den Erwerb von Geräten mit einem Anschaffungswert über 1.000 € -netto- werden in den Jahren 2026 bis 2029 jeweils 3.000 € zur Verfügung gestellt.

**11.000630 Küchen Kindertagesstätten**

Für die Kindertagesstätte „Zum Lunebogen“ soll eine neue Küche angeschafft werden (12.000 €).

**11.000641 Blitzschutzanlage Turnhalle Stubben**

Die Turnhalle Stubben benötigt eine neue Blitzschutzanlage. Die Maßnahme soll in 2026 neu veranschlagt werden, es werden 25.000 € zur Verfügung gestellt.

**11.000674 Baumaßnahme Feuerwehrrgerätehaus Bokel**

Am Feuerwehrrgerätehaus in Bokel sind Sanierungs-/Umbauarbeiten erforderlich. Die Umsetzung ist in den Jahren 2027/2028/2029 geplant.

**11.000689 Baumaßnahme Feuerwehrrgerätehaus Kirchwistedt**

Für die Ortswehr Kirchwistedt soll ein neues Feuerwehrrgerätehaus gebaut werden. Die Kosten für den Erwerb einer geeigneten Grundstücksfläche werden im Jahr 2029 insgesamt 60.000 € berücksichtigt. Die Umsetzung der Baumaßnahme ist in den darauffolgenden Jahren geplant.

**11.000690 Anschaffung Ganztagsbetreuung Grundschulen**

Im Zuge der Ganztagsbetreuung ab dem Schuljahr 2026/2027 ist diverses Mobiliar anzuschaffen. Hierfür werden insgesamt 150.000 € veranschlagt (50.000 € je Schule).

**11.000691 Tische Personalraum Kita Frieda Mallet**

Der Tisch im Personalraum der Kindertagesstätte Frieda Mallet ist für die Anzahl der Mitarbeiter/innen nicht ausreichend. Aufgrund dessen sollen zwei neue Tische angeschafft werden (insgesamt 3.100 €).

**11.000692 Sonnensegel Kita Wellen (DRK)**

Da die Sandfläche auf dem Gelände der DRK-Kita Wellen bisher über keinen Sonnenschutz verfügt, soll ein festverspanntes Sonnensegel angeschafft und dort montiert werden (15.500 €).

**11.000693 Fahrradanhängerbügel Grundschule Lunestedt****11.000694 Fahrradanhängerbügel Schülerbeförderung****11.000695 Fahrradanhängerbügel Heimathäuser****11.000696 Fahrradanhängerbügel Kita Lunestedt II****11.000697 Fahrradanhängerbügel Sportanlagen**

Auf Wunsch der Ortsvorsteher sollen in den Ortschaften der Gemeinde Beverstedt weitere Fahrradanhängerbügel aufgestellt werden. Infolgedessen sollen der Radverkehr und das Fahrrad als nachhaltiges Fortbewegungsmittel gestärkt werden. Für die Errichtung wird ein Förderantrag beim Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz gestellt. Der Zuschuss liegt bei 65 % der förderfähigen Gesamtausgaben. Insgesamt wurden 121 Fahrradanhängerbügel gemeldet, die auf die einzelnen Produkte aufzuteilen sind. Folgende Anzahl wurde für die jeweiligen Produkte gemeldet:

Grundschule Lunestedt:	16 Stück
Schülerbeförderung:	50 Stück
Heimathäuser:	18 Stück
Kita Lunestedt II:	6 Stück
Sportanlagen:	9 Stück

**11.000703 Solaranlage Waldbad Bokel**

Vor dem Umbau des Freibades im Jahr 2018 war eine einfache Solaranlage zur Erwärmung des Beckenwassers in Form von Schläuchen und einer Solarpumpe installiert.

Diese war entsprechend abgängig und wurde nicht wieder eingebaut. Um den Wohlfühlfaktor der Badegäste und dadurch ggfs. auch die Anzahl der Badegäste zu erhöhen, soll eine neue Solaranlage installiert werden.

**11.000705 Ausstattung Grundschule Beverstedt**

Aufgrund der steigenden Klassenzahlen sollen die Klassenräume mit weiteren Schränken und Lehrertischen ausgestattet werden (28.000 €). Zudem ist die Anschaffung von neuem Mobiliar für das Lehrerzimmer geplant (13.000 €).

**11.000707 Anbau Grundschule Beverstedt**

Im Zuge der Einführung der Ganztagschule ist ein Anbau an der Grundschule Beverstedt notwendig. Die Umsetzung ist in den Jahren 2026/2027/2028 vorgesehen. Die Gesamtkosten betragen 1.000.000 €. Es ist zu erwarten, dass das Land die Maßnahme mit einem Betrag in Höhe von 521.000 € bezuschusst.

**11.000715 Multifunktionsspielfeld Lunestedt**

Im Rahmen eines LEADER-Projekts soll auf dem Gelände hinter der Turnhalle Lunestedt in 2026 ein Multifunktionsspielfeld errichtet werden. Die LEADER-Förderung liegt bei bis zu 65 %, der verbleibende Eigenanteil soll über Sportfördermittel des Landkreises Cuxhaven finanziert werden, sodass der Gemeinde Beverstedt kein Eigenanteil entsteht.

**11.000717 Reinigungsmaschine Turnhalle Stubben**

Für die gründliche und effiziente Reinigung der Turnhalle Stubben wird eine Reinigungsmaschine benötigt. Bisher steht keine Reinigungsmaschine zur Verfügung. Es werden 2.500 € für die Anschaffung veranschlagt.

# Teilhaushalt III

## Bauservice

**Verantwortlich** Leitung GB III

### **Budgetierung**

Der gesamte Teilhaushalt III wird gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

### **Wesentliche Produkte**

P1.111003	Grundstücks- und Gebäudemanagement
P1.538101	Abwassereinrichtungen
P1.553001	Friedhofsangelegenheiten
P1.555001	Förderung der Land- und Forstwirtschaft
P1.573001	Bauhof

### **Übrige Produkte**

P1.511001	Aufstellung von Bauleitplänen, allg. Aufgaben d. Ortsplanung
P1.521001	Allgemeine Bauverwaltung
P1.522001	Wohnungsbaufürsorge
P1.523001	Pflege von Denkmälern
P1.531001	Elektrizitätsversorgung
P1.535001	Konzessionsabgaben
P1.536001	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (Breitband)
P1.537101	Abfallbeseitigung (Kompostanlage)
P1.541001	Gemeindestraßen
P1.545001	Straßenreinigung und Straßenbeleuchtung
P1.546001	Parkeinrichtungen
P1.547001	Einrichtungen des ÖPNV
P1.551001	Öffentliche Grünflächen
P1.552001	Wasserläufe und Wasserbau
P1.554001	Maßnahmen zur Natur- u. Landschaftspflege
P1.561001	Umwelterhaltene Maßnahmen
P1.571001	Förderung von Wirtschaft und Verkehr
P1.571002	Dorfgemeinschaftsanlagen, Mehrzweckhallen
P1.575001	Förderung des Fremdenverkehrs, Tourismus



## Teilhaushalt Bauservice (THH03)

### Teilergebnishaushalt - Bauservice (THH03)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	269.152,57	505.200	389.900	386.000	242.800	198.800
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	955.384,47	848.100	912.300	819.700	807.700	644.100
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.738.472,32	1.760.600	2.171.000	2.171.000	2.241.000	2.271.000
06. privatrechtliche Entgelte	184.801,53	150.600	554.400	147.600	147.600	147.600
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.302,83	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.082,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen	18.260,30					
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	388.743,77	370.200	347.900	351.300	354.800	358.300
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.590.200,75</b>	<b>3.656.800</b>	<b>4.397.600</b>	<b>3.897.700</b>	<b>3.816.000</b>	<b>3.641.900</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	2.669.394,45	2.857.594	2.993.690	3.102.576	3.158.507	3.220.937
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.099.376,80	3.317.850	3.733.250	3.571.550	3.547.050	3.547.050
16. Abschreibungen	1.352.004,98	1.257.100	1.363.100	1.390.400	1.465.600	1.491.400
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	222.685,58	192.600	212.500	212.500	212.500	212.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	115.575,68	231.400	169.000	119.500	119.500	119.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.459.037,49</b>	<b>7.856.544</b>	<b>8.471.540</b>	<b>8.396.526</b>	<b>8.503.157</b>	<b>8.591.387</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.868.836,74</b>	<b>-4.199.744</b>	<b>-4.073.940</b>	<b>-4.498.826</b>	<b>-4.687.157</b>	<b>-4.949.487</b>
22. außerordentliche Erträge	40.412,68					
23. außerordentliche Aufwendungen	303,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>40.109,68</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-3.828.727,06</b>	<b>-4.199.744</b>	<b>-4.073.940</b>	<b>-4.498.826</b>	<b>-4.687.157</b>	<b>-4.949.487</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.068.854,81	1.969.200	2.126.400	2.139.200	2.167.400	2.196.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	818.821,51	867.500	916.600	938.300	960.800	983.800
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.250.033,30</b>	<b>1.101.700</b>	<b>1.209.800</b>	<b>1.200.900</b>	<b>1.206.600</b>	<b>1.212.600</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.578.693,76</b>	<b>-3.098.044</b>	<b>-2.864.140</b>	<b>-3.297.926</b>	<b>-3.480.557</b>	<b>-3.736.887</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.111003 Grundstücks- und Gebäudemanagement</b>
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiter III.200
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Sämtliche Grundstücke und Gebäude werden durch das "Grundstücks- und Gebäudemanagement" verwaltet. Das Grundstücks- und Gebäudemanagement ist der Dienstleister für die Gebäudeunterhaltung und –bewirtschaftung und wird von den übrigen Produkten in Anspruch genommen.</p> <p>Das "Grundstücks- und Gebäudemanagement" erhält hierfür von den übrigen Produkten/Kostenstellen Pauschalen für die Unterhaltung- und Bewirtschaftung der Gebäude, die als interne Leistungsverrechnungen an das Grundstücks- und Gebäudemanagement abgeführt werden.</p> <p>Neben der Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindeeigenen Grundstücke und Gebäude wickelt das Grundstücks- und Gebäudemanagement auch den Abschluss von Kauf-, Pacht-, und Mietverträgen ab.</p>
<b>Erläuterungen</b>	<p><b>Pkt. 02 "Zuwendungen und allgemeine Umlagen"</b></p> <p>Es werden Zuweisungen vom Bund für die Personal- und Sachaufwendungen des Energiemanagers in Höhe von 103.800 € eingeplant. Die Förderung erfolgt zu 100%.</p> <p><b>Pkt. 03 "Auflösungserträge aus Sonderposten"</b></p> <p>Hier werden die Auflösungserträge aus den Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionsmaßnahmen veranschlagt (600 €).</p> <p><b>Pkt. 05 "Öffentlich-rechtliche Entgelte"</b></p> <p>Für die Nutzung von Strom und Wasser am Wohnmobilplatz in Bokel werden Benutzungsgebühren von insgesamt 900 € eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 06 "Privatrechtliche Entgelte"</b></p> <p>Die Mieten und Pachten für die gemeindeeigenen Wohnungen und Flächen belaufen sich auf insgesamt 106.000 € (im Vergleich zum Vorjahr -3.000 €). Nach derzeitigem Stand sind alle Wohnungen vermietet. Jagd- und Fischereipachten werden in Höhe von 1.500 € veranschlagt. Die Entschädigungen für Windpark-Flächen, die dem "Grundstücks- und Gebäudemanagement" zugeordnet sind, werden mit 18.000 € eingeplant. Des Weiteren werden 407.100 € für Nutzungsentschädigungen berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr liegt eine Steigerung von insgesamt 406.800 € vor, die auf eine einmalige Zahlung zurückzuführen ist.</p> <p><b>Pkt. 08 "Zinsen und ähnliche Finanzerträge"</b></p> <p>Hier werden die Jagdgelder der Jagdgenossenschaften veranschlagt (2.000 €).</p> <p><b>Pkt. 13 "Personalaufwendungen"</b></p> <p>Die Personalaufwendungen berücksichtigen die prozentualen Anteile des Verwaltungspersonals, welches für den Bereich Grundstücks- und Gebäudemanagement tätig wird. Für das Jahr 2026 wird unter Berücksichtigung der Tarifeinigung mit einer Tarifierhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 geplant. Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Tarifierhöhung von jeweils 3,0 % vor.</p>

**Pkt. 15 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"**

Die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich um 223.400 € und werden mit insgesamt 1.339.800 € eingeplant.

Der Ansatz für die Unterhaltungsmaßnahmen wird auf 320.000 € festgesetzt. Über die Verwendung der Haushaltsmittel wird anhand einer Prioritätenliste entschieden. Dieser Ansatz erhöht sich im Jahr 2026 einmalig um 55.000 € auf insgesamt 475.000 €, da die Schließanlagen und Türen in einer Grundschule erneuert werden und Umbauarbeiten im Rahmen der Ganztagsbetreuung an zwei Grundschulen erfolgen. Unverändert sind die Haushaltsmittel für die jährliche Überprüfung von elektrischen Geräten (28.000 €) sowie für die Zahlung der Erbbaupacht für das Feuerwehrgerätehaus Osterndorf (1.700 €). Die Aufwendungen für die Baumpflege betragen 3.000 €.

Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 51.000 € auf 791.000 €. Ursächlich hierfür sind u.a. die Aufwendungen für die Wartung der Rauch- und Brandschutztüren und der Lüftungsanlagen, die Aufwendungen für die Fremdreinigung infolge der hinzugekommenen Bodenreinigungen in den Hallen sowie diverse kleinere Positionen.

Die Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung der Servicetechniker werden mit 12.000 € eingeplant. Weitere Aufwendungen werden für die Anschaffung von Dienst- und Schutzkleidung für die beiden Servicetechniker (1.400 €) sowie für die Anschaffung von Ge- und Verbrauchsmitteln (4.000 €) berücksichtigt.

Für die Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unter 1.000 € netto, die der Energiemanager benötigt, werden 23.700 € eingeplant.

**Pkt. 16 "Abschreibungen"**

In diesen Bereichen werden lediglich noch Sonderposten bzw. Abschreibungen für Gebäude, die an Außenstehende vermietet werden oder für Fahrzeuge der Servicetechniker veranschlagt (13.900 €).

**Pkt. 19 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"**

Für die Einführung eines Energiemanagementsystems werden Sachaufwendungen in Höhe von 49.500 € bereitgestellt. Zudem werden jährlich jeweils 1.000 € für Dienstreisen zur Verfügung gestellt. Des Weiteren ist ein Ansatz für die Beiträge an den Kreisverband der Wasser- und Bodenverbände im Altkreis Wesermünde (63.000 €) sowie für Versicherungsbeiträge (500 €) berücksichtigt.

**Pkt. 26 "Erträge aus internen Leistungsbeziehungen"****Pkt. 27 "Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen"**

Das Grundstücks- und Gebäudemanagement erhält von den anderen Produkten die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungspauschalen laut abgeschlossener Nutzungsvereinbarungen. Die Erträge belaufen sich auf insgesamt 1.148.700 €. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2026 sind die Ansätze für die internen Bewirtschaftungspauschalen anhand der vorliegenden internen Nebenkostenabrechnungen neu kalkuliert und entsprechend angepasst worden. Für die Inanspruchnahme des Bauhofes werden 49.800 € eingeplant.



## Ergebnishaushalt - Produkt Grundstücks- und Gebäudemanagement (P1.111003)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		168.000	103.800	187.200	44.000	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	683,00	600	600	600	600	600
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	909,23	500	900	900	900	900
06. privatrechtliche Entgelte	144.158,65	128.800	532.600	125.800	125.800	125.800
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.010,82					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.082,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	50.029,50					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>219.874,16</b>	<b>299.900</b>	<b>639.900</b>	<b>316.500</b>	<b>173.300</b>	<b>129.300</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	429.635,74	507.455	532.528	552.204	522.706	504.609
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.143.174,22	1.116.400	1.339.800	1.161.100	1.161.100	1.161.100
16. Abschreibungen	5.948,38	5.500	13.900	19.200	24.700	30.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	62.469,45	171.600	114.000	64.500	64.500	64.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.641.227,79</b>	<b>1.800.955</b>	<b>2.000.228</b>	<b>1.797.004</b>	<b>1.773.006</b>	<b>1.760.809</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.421.353,63</b>	<b>-1.501.055</b>	<b>-1.360.328</b>	<b>-1.480.504</b>	<b>-1.599.706</b>	<b>-1.631.509</b>
22. außerordentliche Erträge	25.345,68					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>25.345,68</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-1.396.007,95</b>	<b>-1.501.055</b>	<b>-1.360.328</b>	<b>-1.480.504</b>	<b>-1.599.706</b>	<b>-1.631.509</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.208.263,36	1.037.200	1.148.700	1.134.300	1.134.300	1.134.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.921,81	48.400	49.800	51.300	52.900	54.500
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.171.341,55</b>	<b>988.800</b>	<b>1.098.900</b>	<b>1.083.000</b>	<b>1.081.400</b>	<b>1.079.800</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-224.666,40</b>	<b>-512.255</b>	<b>-261.428</b>	<b>-397.504</b>	<b>-518.306</b>	<b>-551.709</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.538101 Abwassereinrichtungen</b>
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiter III.200
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Betrieb der Kläranlage, Pumpwerke und des Kanalnetzes für Schmutz- und Regenwasser</li> <li>- Genehmigung zum Anschluss an den Schmutz- und Regenwasserkanal / Genehmigung von Nebenwasseruhren</li> <li>- Abrechnung Schmutzwassergebühren und Nebenwasseruhren</li> <li>- Kalkulation von Gebühren und Beiträgen</li> <li>- Stellungnahmen bei Anträgen für die Errichtung von Kleinkläranlagen</li> <li>- Erhebung der Abwasserabgabe</li> <li>- Erhebung der Niederschlagswassergebühr</li> </ul>
<b>Leistungen</b>	<p>P1.538101.001 Schmutzwasserbeseitigung  P1.538101.002 Regenwasserbeseitigung</p>
<b>Erläuterungen</b>	<p><b>Pkt. 03 "Auflösungserträge aus Sonderposten"</b></p> <p>Die Sonderposten für erhaltene Zuweisungen und Zuschüsse für getätigte Investitionen sowie die Sonderposten für erhaltene Beiträge werden mit 296.100 € eingeplant. Die Sonderposten für Zuweisungen und Beiträge werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Vermögensgegenstandes aufgelöst. Darüber hinaus werden Auflösungen von Sonderposten für zweckgebundene Posten (Gebührenüberschüsse) in Höhe von 240.300 € eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 05 "Öffentlich-rechtliche Entgelte"</b></p> <p>Die Verwaltungsgebühren werden mit 4.500 € berücksichtigt. Die Kanalbenutzungsgebühren werden auf 1.355.000 € festgesetzt und liegen um 140.000 € über dem Vorjahresansatz. Der Beitragssatz beträgt derzeit 3,48 €/m<sup>3</sup>. Die Fäkalschlammgebühren berücksichtigen einen Ansatz von 45.000 €. Die Niederschlagswassergebühr beträgt 0,39 € je Quadratmeter bebaute oder befestigte private Grundstücksfläche bzw. öffentliche Straßen-, Wege- und Platzfläche pro Kalenderjahr. Hierfür werden insgesamt 497.700 € eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 06 "Privatrechtliche Entgelte"</b></p> <p>Für die Niederschlagsstation bei der Kläranlage werden Pachten in Höhe von 100 € veranschlagt.</p> <p><b>Pkt. 13 "Personalaufwendungen"</b></p> <p>Neben den Aufwendungen für das Personal der Kläranlage werden anteilige Personalaufwendungen für die Mitarbeiter/-innen in der Kernverwaltung veranschlagt. Für das Jahr 2026 wird unter Berücksichtigung der Tarifeinigung mit einer Tarifierhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 geplant. Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Tarifierhöhung von jeweils 3,0 % vor.</p> <p><b>Pkt. 15 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"</b></p> <p>Die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen werden um 9.500 € von 858.300 € auf 867.800 € erhöht.  Der Ansatz für Unterhaltungsmaßnahmen im Schmutzwasserbereich beträgt 150.000 €. Für Unterhaltungsmaßnahmen im Regenwasserbereich werden insgesamt 200.000 € veranschlagt.  Der Wasserverband stellt für die Erhebung der Abwassergebühren die Ableseergebnisse zur Verfügung. Hierfür werden 4.000 € eingeplant.  Unverändert stehen 20.000 € für die Unterhaltung der Regenwasserrückhaltebecken sowie 1.800 € für Mieten und Pachten zur Verfügung. Weitere 32.000 € sind u.a. für den Erwerb von Ge- und Verbrauchsmitteln und deren Unterhaltung, der Anschaffung von Dienst- und Schutzkleidung, die Haltung von Fahrzeugen, der Aus- und Fortbildung sowie Kosten der EDV berücksichtigt.</p>

Die besonderen Verwaltungs- und Betriebsausgaben betragen 300.000 €. Hierin enthalten sind Stromaufwendungen für die Schmutzwasserpumpwerke. Bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind u.a. Kosten für die Beseitigung des Klärschlammes durch die BEG und die Einleiterüberwachungen durch den Landkreis Cuxhaven enthalten. Hierfür werden 160.000 € berücksichtigt.

**Pkt. 16 "Abschreibungen"**

Die Aufwendungen für die Abschreibungen (Infrastrukturvermögen, Gebäude, Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge) belaufen sich auf insgesamt 664.100 € (+ 114.300 €).

**Pkt. 19 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"**

Die Abwasserabgabe beträgt 22.000 €. Weitere Aufwendungen werden für den Erwerb von Bürobedarf (500 €), für Post- und Fernmeldegebühren (3.000 €) und für Steuern und Versicherungen (5.900 €) veranschlagt. Aufgrund der jährlichen Gebührenkalkulation im Bereich Regenwasser und Schmutzwasser sind Geschäftsaufwendungen in Höhe von 4.000 € eingeplant. Die Mitgliedsbeiträge an die Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall (DWA) werden mit 600 € berücksichtigt.

**Pkt. 27 "Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen"**

Für die Inanspruchnahme des Bauhofes werden 9.400 € eingeplant.



## Ergebnishaushalt - Produkt Abwassereinrichtungen (P1.538101)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	531.237,27	455.100	536.400	447.700	444.100	285.300
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.491.201,15	1.493.500	1.902.200	1.902.200	1.972.200	2.002.200
06. privatrechtliche Entgelte	1.472,80	100	100	100	100	100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	506,23					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.024.417,45</b>	<b>1.948.700</b>	<b>2.438.700</b>	<b>2.350.000</b>	<b>2.416.400</b>	<b>2.287.600</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	513.691,94	542.818	564.042	581.475	598.339	613.644
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	705.473,57	858.300	867.800	860.300	860.300	860.300
16. Abschreibungen	606.699,40	549.800	664.100	649.500	707.100	729.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	34.039,55	34.000	36.000	36.000	36.000	36.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.859.904,46</b>	<b>1.984.918</b>	<b>2.131.942</b>	<b>2.127.275</b>	<b>2.201.739</b>	<b>2.239.544</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>164.512,99</b>	<b>-36.218</b>	<b>306.758</b>	<b>222.725</b>	<b>214.661</b>	<b>48.056</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	303,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-303,00</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>164.209,99</b>	<b>-36.218</b>	<b>306.758</b>	<b>222.725</b>	<b>214.661</b>	<b>48.056</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.143,15	9.000	9.400	9.800	10.200	10.600
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.143,15</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.400</b>	<b>-9.800</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.600</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>154.066,84</b>	<b>-45.218</b>	<b>297.358</b>	<b>212.925</b>	<b>204.461</b>	<b>37.456</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.553001 Friedhofsangelegenheiten</b>																												
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiter III.100																												
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterhaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Friedhöfe, Durchführung von Bestattungen</li> <li>- Erhebung von Friedhofsgebühren,</li> <li>- Vorhaltung von Gebäuden zur Aufbewahrung von Toten bis zu deren Bestattung</li> </ul>																												
<b>Leistungen</b>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 20%;">P1.553001.001</td><td>Friedhofskapelle Appeln</td></tr> <tr><td>P1.553001.002</td><td>Friedhofskapelle Beverstedt. Friedhofstraße</td></tr> <tr><td>P1.553001.003</td><td>Friedhofskapelle Wellen</td></tr> <tr><td>P1.553001.004</td><td>Friedhofskapelle Wollingst</td></tr> <tr><td>P1.553001.005</td><td>Friedhofskapelle Bokel</td></tr> <tr><td>P1.553001.006</td><td>Friedhofskapelle Bokel-Kransmoor</td></tr> <tr><td>P1.553001.007</td><td>Friedhofskapelle Frelsdorf</td></tr> <tr><td>P1.553001.008</td><td>Friedhofskapelle Heerstedt</td></tr> <tr><td>P1.553001.009</td><td>Friedhofskapelle Hollen</td></tr> <tr><td>P1.553001.010</td><td>Friedhofskapelle Kirchwistedt</td></tr> <tr><td>P1.553001.011</td><td>Friedhofskapelle Lunestedt-Feschluneberg</td></tr> <tr><td>P1.553001.012</td><td>Friedhofskapelle Lunestedt-Westerbeverstedt</td></tr> <tr><td>P1.553001.013</td><td>Friedhofskapelle Stubben</td></tr> <tr><td>P1.553001.014</td><td>Friedhofskapelle Stubben-Elfershude</td></tr> </table>	P1.553001.001	Friedhofskapelle Appeln	P1.553001.002	Friedhofskapelle Beverstedt. Friedhofstraße	P1.553001.003	Friedhofskapelle Wellen	P1.553001.004	Friedhofskapelle Wollingst	P1.553001.005	Friedhofskapelle Bokel	P1.553001.006	Friedhofskapelle Bokel-Kransmoor	P1.553001.007	Friedhofskapelle Frelsdorf	P1.553001.008	Friedhofskapelle Heerstedt	P1.553001.009	Friedhofskapelle Hollen	P1.553001.010	Friedhofskapelle Kirchwistedt	P1.553001.011	Friedhofskapelle Lunestedt-Feschluneberg	P1.553001.012	Friedhofskapelle Lunestedt-Westerbeverstedt	P1.553001.013	Friedhofskapelle Stubben	P1.553001.014	Friedhofskapelle Stubben-Elfershude
P1.553001.001	Friedhofskapelle Appeln																												
P1.553001.002	Friedhofskapelle Beverstedt. Friedhofstraße																												
P1.553001.003	Friedhofskapelle Wellen																												
P1.553001.004	Friedhofskapelle Wollingst																												
P1.553001.005	Friedhofskapelle Bokel																												
P1.553001.006	Friedhofskapelle Bokel-Kransmoor																												
P1.553001.007	Friedhofskapelle Frelsdorf																												
P1.553001.008	Friedhofskapelle Heerstedt																												
P1.553001.009	Friedhofskapelle Hollen																												
P1.553001.010	Friedhofskapelle Kirchwistedt																												
P1.553001.011	Friedhofskapelle Lunestedt-Feschluneberg																												
P1.553001.012	Friedhofskapelle Lunestedt-Westerbeverstedt																												
P1.553001.013	Friedhofskapelle Stubben																												
P1.553001.014	Friedhofskapelle Stubben-Elfershude																												
<b>Erläuterungen</b>	<p><b>Pkt. 05 "Öffentlich-rechtliche Entgelte"</b></p> <p>Die Friedhofsgebühren werden mit insgesamt 220.000 € festgesetzt. Weitere 5.000 € werden für die Grabpflegegebühren berücksichtigt.</p> <p><b>Pkt. 07 "Kostenerstattungen und Kostenumlagen"</b></p> <p>Für die Pflege der Kriegsgräber wird eine Erstattung vom Land in Höhe von 100 € berücksichtigt.</p> <p><b>Pkt. 13 "Personalaufwendungen"</b></p> <p>Die Personalaufwendungen enthalten neben den Aufwendungen für das Friedhofspersonal auch die anteiligen Personalaufwendungen der Mitarbeiter/-innen in der Kernverwaltung. Für das Jahr 2026 wird unter Berücksichtigung der Tarifeinigung mit einer Tariferhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 geplant. Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Tariferhöhung von jeweils 3,0 % vor.</p> <p><b>Pkt. 15 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"</b></p> <p>Für Unterhaltungsmaßnahmen stehen insgesamt 22.500 € zur Verfügung. Darin enthalten sind unter anderem diverse Reparaturen an Zäunen. Für die Baumpflege auf den Friedhöfen werden 10.000 € eingeplant. Für die Unterhaltung der Gerätschaften etc. sind 8.100 € eingeplant. Die Aufwendungen für die sonstigen Dienstleistungen (Abfuhr der Kranzkühlen, Schreddern etc.) belaufen sich auf 21.000 €. Weiterhin werden 6.000 € für die Anschaffung von Ge- und Verbrauchsmitteln eingeplant. Der Ansatz der Kosten der EDV beträgt 2.500 €. Fahrzeughaltungsaufwendungen werden in Höhe von 5.500 € berücksichtigt. Für die Anschaffung von Dienst- und Schutzkleidung ist ein Ansatz in Höhe von 1.000 € berücksichtigt. Für die Frischwasserversorgung auf drei Friedhöfen werden 500 € veranschlagt. Des Weiteren wird einmalig ein Betrag in Höhe von 1.000 € für die Aus- und Fortbildung bereitgestellt.</p>																												

**Pkt. 03 "Auflösungserträge aus Sonderposten"**  
**Pkt. 16 "Abschreibungen"**

Durch die Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen / Zuschüssen werden Erträge in Höhe von 100 € ausgewiesen.

Die Abschreibungen für das Infrastrukturvermögen, für die Maschinen und technischen Anlagen oder auch die Betriebs- und Geschäftsausstattung werden mit insgesamt 25.300 € veranschlagt.

**Pkt. 19 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"**

Aufwandsentschädigungen für die Friedhofsbeauftragten werden in Höhe von 2.700 € berücksichtigt. Die Mitgliedsbeiträge sind mit 100 € eingeplant. Für Bücher/Zeitschriften und Versicherungsbeiträge für das vorhandene Inventar werden jeweils 200 € berücksichtigt. Des Weiteren werden jährlich 500 € Post- und Fernmeldegebühren für das Tablet der Friedhofskolonne veranschlagt.

**Pkt. 27 "Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen"**

Für die Inanspruchnahme des Bauhofes werden interne Leistungsverrechnungen in Höhe von 87.000 € berücksichtigt.

Weiterhin werden interne Unterhaltungs- und Bewirtschaftungspauschalen an das Grundstücks- und Gebäudemanagement in Höhe von zusammen 34.400 € veranschlagt.



**Ergebnishaushalt - Produkt Friedhofsangelegenheiten (P1.553001)**

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	258,00	300	100	100	100	100
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	201.057,23	223.500	225.000	225.000	225.000	225.000
06. privatrechtliche Entgelte	3.339,74					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.008,14	100	100	100	100	100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>207.663,11</b>	<b>223.900</b>	<b>225.200</b>	<b>225.200</b>	<b>225.200</b>	<b>225.200</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	263.473,81	278.036	283.194	293.537	303.071	312.516
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.450,98	75.000	78.100	78.600	79.100	79.100
16. Abschreibungen	20.796,98	30.900	25.300	26.700	26.700	26.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.026,99	10.600	3.700	3.700	3.700	3.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>361.748,76</b>	<b>394.536</b>	<b>390.294</b>	<b>402.537</b>	<b>412.571</b>	<b>422.216</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-154.085,65</b>	<b>-170.636</b>	<b>-165.094</b>	<b>-177.337</b>	<b>-187.371</b>	<b>-197.016</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-154.085,65</b>	<b>-170.636</b>	<b>-165.094</b>	<b>-177.337</b>	<b>-187.371</b>	<b>-197.016</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117.317,39	122.000	121.400	124.000	126.700	129.400
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-117.317,39</b>	<b>-122.000</b>	<b>-121.400</b>	<b>-124.000</b>	<b>-126.700</b>	<b>-129.400</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-271.403,04</b>	<b>-292.636</b>	<b>-286.494</b>	<b>-301.337</b>	<b>-314.071</b>	<b>-326.416</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.555001 Förderung der Land- und Forstwirtschaft</b>																												
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiter III.200																												
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterhaltung und Bewirtschaftung der landwirtschaftlichen Wege und Brücken</li> <li>- Beantragung und Abwicklung von Zuwendungen zum landwirtschaftlichen Wegebau</li> <li>- Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindeeigenen Waldflächen</li> <li>- Allgemeine Schädlingsbekämpfung</li> </ul>																												
<b>Leistungen</b>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 20%;">P1.555001.001</td><td>Wirtschaftswege Appeln</td></tr> <tr><td>P1.555001.002</td><td>Wirtschaftswege Beverstedt</td></tr> <tr><td>P1.555001.003</td><td>Wirtschaftswege Bokel</td></tr> <tr><td>P1.555001.004</td><td>Wirtschaftswege Frelsdorf</td></tr> <tr><td>P1.555001.005</td><td>Wirtschaftswege Heerstedt</td></tr> <tr><td>P1.555001.006</td><td>Wirtschaftswege Hollen</td></tr> <tr><td>P1.555001.007</td><td>Wirtschaftswege Kirchwistedt</td></tr> <tr><td>P1.555001.008</td><td>Wirtschaftswege Lunestedt</td></tr> <tr><td>P1.555001.009</td><td>Wirtschaftswege Stubben</td></tr> <tr><td>P1.555001.010</td><td>Wirtschaftswege Wellen</td></tr> <tr><td>P1.555001.011</td><td>Wirtschaftswege Wollingst</td></tr> <tr><td>P1.555001.012</td><td>Wirtschaftswege Allgemein</td></tr> <tr><td>P1.555001.013</td><td>Forstwirtschaft</td></tr> <tr><td>P1.555001.014</td><td>Schädlingsbekämpfung</td></tr> </table>	P1.555001.001	Wirtschaftswege Appeln	P1.555001.002	Wirtschaftswege Beverstedt	P1.555001.003	Wirtschaftswege Bokel	P1.555001.004	Wirtschaftswege Frelsdorf	P1.555001.005	Wirtschaftswege Heerstedt	P1.555001.006	Wirtschaftswege Hollen	P1.555001.007	Wirtschaftswege Kirchwistedt	P1.555001.008	Wirtschaftswege Lunestedt	P1.555001.009	Wirtschaftswege Stubben	P1.555001.010	Wirtschaftswege Wellen	P1.555001.011	Wirtschaftswege Wollingst	P1.555001.012	Wirtschaftswege Allgemein	P1.555001.013	Forstwirtschaft	P1.555001.014	Schädlingsbekämpfung
P1.555001.001	Wirtschaftswege Appeln																												
P1.555001.002	Wirtschaftswege Beverstedt																												
P1.555001.003	Wirtschaftswege Bokel																												
P1.555001.004	Wirtschaftswege Frelsdorf																												
P1.555001.005	Wirtschaftswege Heerstedt																												
P1.555001.006	Wirtschaftswege Hollen																												
P1.555001.007	Wirtschaftswege Kirchwistedt																												
P1.555001.008	Wirtschaftswege Lunestedt																												
P1.555001.009	Wirtschaftswege Stubben																												
P1.555001.010	Wirtschaftswege Wellen																												
P1.555001.011	Wirtschaftswege Wollingst																												
P1.555001.012	Wirtschaftswege Allgemein																												
P1.555001.013	Forstwirtschaft																												
P1.555001.014	Schädlingsbekämpfung																												
<b>Erläuterungen</b>	<p><b>Pkt. 13 "Personalaufwendungen"</b></p> <p>Berücksichtigt werden die anteiligen Personalaufwendungen der Mitarbeiter/-innen der Kernverwaltung. Für das Jahr 2026 wird unter Berücksichtigung der Tarifeinigung mit einer Tariferhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 geplant. Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Tariferhöhung von jeweils 3,0 % vor.</p> <p><b>Pkt. 15 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"</b></p> <p>Für die Schädlingsbekämpfung werden Aufwendungen in Höhe von 12.000 € eingeplant. Der Ansatz für die Unterhaltung der Wirtschaftswege wird mit insgesamt 250.650 € berücksichtigt. Es ergibt sich folgende Verteilung:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">- Wirtschaftswege allgemein</td><td style="text-align: right;">7.519,50 €</td></tr> <tr><td>- Wirtschaftswege Appeln</td><td style="text-align: right;">15.660,21 €</td></tr> <tr><td>- Wirtschaftswege Beverstedt</td><td style="text-align: right;">36.728,44 €</td></tr> <tr><td>- Wirtschaftswege Bokel</td><td style="text-align: right;">29.410,95 €</td></tr> <tr><td>- Wirtschaftswege Frelsdorf</td><td style="text-align: right;">23.490,31 €</td></tr> <tr><td>- Wirtschaftswege Heerstedt</td><td style="text-align: right;">25.053,77 €</td></tr> <tr><td>- Wirtschaftswege Hollen</td><td style="text-align: right;">12.699,89 €</td></tr> <tr><td>- Wirtschaftswege Kirchwistedt</td><td style="text-align: right;">33.678,42 €</td></tr> <tr><td>- Wirtschaftswege Lunestedt</td><td style="text-align: right;">24.989,69 €</td></tr> <tr><td>- Wirtschaftswege Stubben</td><td style="text-align: right;">10.277,81 €</td></tr> <tr><td>- Wirtschaftswege Wellen</td><td style="text-align: right;">15.121,97 €</td></tr> <tr><td>- Wirtschaftswege Wollingst</td><td style="text-align: right;">16.019,03 €</td></tr> </table> <p><b>Pkt. 03 "Auflösungserträge aus Sonderposten"</b>  <b>Pkt. 16 "Abschreibungen"</b></p> <p>Durch die Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen / Zuschüssen und aus Beiträgen werden Erträge in Höhe von 23.000 € ausgewiesen. Die Abschreibungen belaufen sich auf insgesamt 32.200 €.</p>	- Wirtschaftswege allgemein	7.519,50 €	- Wirtschaftswege Appeln	15.660,21 €	- Wirtschaftswege Beverstedt	36.728,44 €	- Wirtschaftswege Bokel	29.410,95 €	- Wirtschaftswege Frelsdorf	23.490,31 €	- Wirtschaftswege Heerstedt	25.053,77 €	- Wirtschaftswege Hollen	12.699,89 €	- Wirtschaftswege Kirchwistedt	33.678,42 €	- Wirtschaftswege Lunestedt	24.989,69 €	- Wirtschaftswege Stubben	10.277,81 €	- Wirtschaftswege Wellen	15.121,97 €	- Wirtschaftswege Wollingst	16.019,03 €				
- Wirtschaftswege allgemein	7.519,50 €																												
- Wirtschaftswege Appeln	15.660,21 €																												
- Wirtschaftswege Beverstedt	36.728,44 €																												
- Wirtschaftswege Bokel	29.410,95 €																												
- Wirtschaftswege Frelsdorf	23.490,31 €																												
- Wirtschaftswege Heerstedt	25.053,77 €																												
- Wirtschaftswege Hollen	12.699,89 €																												
- Wirtschaftswege Kirchwistedt	33.678,42 €																												
- Wirtschaftswege Lunestedt	24.989,69 €																												
- Wirtschaftswege Stubben	10.277,81 €																												
- Wirtschaftswege Wellen	15.121,97 €																												
- Wirtschaftswege Wollingst	16.019,03 €																												

	<p><b>Pkt. 19 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"</b></p> <p>Für den Mitgliedsbeitrag an die Forstbetriebsgemeinschaft Wesermünde-Bremen werden 200 € eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 27 "Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen"</b></p> <p>Für die Inanspruchnahme des Bauhofs werden 3.000 € eingeplant.</p>
<b>HH-Vermerke</b>	<p>Mehrerträge bei dem Sachkonto 314800 "Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen" (u.a. Jagdgenossenschaften) berechtigen zu Mehraufwendungen bei den Sachkonten 421212 "Unterhaltung Wirtschaftswege" und 421217 „Unterhaltung Wirtschaftswege Windpark“.</p>



## Ergebnishaushalt - Produkt Förderung der Land- und Forstwirtschaft (P1.555001)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	26.162,00	24.500	23.000	23.000	22.700	22.500
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	12.269,50					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	1.469,19					
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>39.900,69</b>	<b>24.500</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>	<b>22.700</b>	<b>22.500</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	33.631,52	25.899	28.644	29.638	30.556	31.538
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.663,99	197.650	262.650	262.650	262.650	262.650
16. Abschreibungen	36.170,00	34.500	32.200	32.200	31.700	31.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	160,16	200	200	200	200	200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>248.625,67</b>	<b>258.249</b>	<b>323.694</b>	<b>324.688</b>	<b>325.106</b>	<b>325.488</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-208.724,98</b>	<b>-233.749</b>	<b>-300.694</b>	<b>-301.688</b>	<b>-302.406</b>	<b>-302.988</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-208.724,98</b>	<b>-233.749</b>	<b>-300.694</b>	<b>-301.688</b>	<b>-302.406</b>	<b>-302.988</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.226,04	12.600	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.226,04</b>	<b>-12.600</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-211.951,02</b>	<b>-246.349</b>	<b>-303.694</b>	<b>-304.688</b>	<b>-305.406</b>	<b>-305.988</b>

<b>Produkt-Nr.</b>	<b>P1.573001 Bauhof</b>
<b>Verantwortlich</b>	Fachdienstleiter III.200
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Hilfsdienst für die einzelnen Verwaltungseinrichtungen</li> <li>- Straßenreinigung und Winterdienst</li> <li>- Spielplatzkontrollen</li> <li>- Pflege öffentlicher Grünanlagen, Bäumen und Friedhöfen</li> <li>- Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen</li> </ul>
<b>Erläuterungen</b>	<p><b>Pkt. 03 "Auflösungserträge aus Sonderposten"</b></p> <p>Die Auflösungserträge aus Sonderposten der Investitionszuweisungen- und Zuschüsse sind mit 100 € eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 06 "Privatrechtliche Entgelte"</b></p> <p>Für den Verkauf von z.B. Feuerholz, Häckselgut etc. werden Erträge in Höhe von 12.000 € veranschlagt.</p> <p><b>Pkt. 13 "Personalaufwendungen"</b></p> <p>Personalaufwendungen der Mitarbeiter/-innen, die im Bereich des Bauhofes tätig sind (Bauhofbeschäftigte und Mitarbeiter/-innen der Verwaltung). Für das Jahr 2026 wird unter Berücksichtigung der Tarifeinigung mit einer Tariferhöhung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 geplant. Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Tariferhöhung von jeweils 3,0 % vor.</p> <p><b>Pkt. 15 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"</b></p> <p>Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden mit einem Betrag in Höhe von 117.800 € festgesetzt. Für die Haltung von Fahrzeugen werden insgesamt 85.000 € berücksichtigt. Weiterhin werden für die Unterhaltung der Geräte von den geringfügig Beschäftigten 5.000 € veranschlagt. Weitere Aufwendungen werden für die Aus- und Fortbildung (2.000 €), für die Anschaffung von Dienst- und Schutzkleidung (5.000 €), für Aufwendungen sonstiger Dienstleistungen (300 €) als auch für die Anschaffung von Ge- und Verbrauchsmitteln bis 1.000 € netto (7.000 €) berücksichtigt. Für die Unterhaltung der beweglichen Vermögensgegenstände werden 13.500 € eingeplant.</p> <p><b>Pkt. 16 "Abschreibungen"</b></p> <p>Die Aufwendungen für die Abschreibungen (Gebäude, Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge, BGA) belaufen sich auf insgesamt 83.700 €.</p> <p><b>Pkt. 19 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"</b></p> <p>Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden auf 3.900 € festgesetzt. Diese beinhalten die Haushaltsmittel für die Versicherungsbeiträge, für die Post- und Fernmeldegebühren, für Bürobedarf sowie für Dienstreisen.</p>

**Pkt. 26 "Erträge aus internen Leistungsbeziehungen"**

Die Erträge aus den Erstattungen für die Inanspruchnahme von Leistungen des Bauhofes belaufen sich auf insgesamt 977.700 €. Der ermittelte Ansatz liegt mit 45.700 € über dem Vorjahresansatz.

Folgende Produkte nehmen die Leistungen des Bauhofes in Anspruch:

P1.111003	Grundstücks- und Gebäudemanagement	49.800 €
P1.111005	Einrichtungen f. die gesamte Verwaltung	6.600 €
P1.122001	Ordnungsangelegenheiten	16.100 €
P1.126001	Feuerwehrangelegenheiten	3.000 €
P1.211001	Grundschulangelegenheiten	14.400 €
P1.281001	Heimatspflege	7.400 €
P1.315501	Aussiedler und Ausländer	1.500 €
P1.366001	Einrichtungen der Jugendarbeit	300 €
P1.366003	Spielplätze	122.400 €
P1.421001	Sportförderung	2.500 €
P1.424001	Sportplätze, Turnhallen, Sportanlagen	8.000 €
P1.523001	Pflege von Denkmälern	2.900 €
P1.537101	Kompostanlage	15.600 €
P1.538101	Abwassereinrichtungen	9.400 €
P1.541001	Gemeindestraßen	383.200 €
P1.545001	Straßenreinigung/Straßenbeleuchtung	141.700 €
P1.546001	Parkeinrichtungen	8.000 €
P1.547001	Einrichtungen ÖPNV	3.000 €
P1.551001	Öffentliche Grünflächen	50.000 €
P1.552001	Wasserläufe und Wasserbau	7.800 €
P1.553001	Friedhofsangelegenheiten	87.000 €
P1.554001	Natur-/Landschaftspflege	27.700 €
P1.555001	Förderung der Land-/Forstwirtschaft	3.000 €
P1.561001	Umwelterhaltende Maßnahmen	4.200 €
P1.571001	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	400 €
P1.573002	Märkte/sonst. allg. öffentl. Einrichtungen	1.800 €

**Pkt. 27 "Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehung"**

Es werden interne Unterhaltungs- und Bewirtschaftungspauschalen in Höhe von 11.900 € veranschlagt, die an das Produkt "Grundstücks- und Gebäudemanagement" (P1.111003) abzuführen sind.



**Ergebnishaushalt - Produkt Bauhof (P1.573001)**

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	15.947,65					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	399,62	200	100	100	100	100
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	10.662,63	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	639,90					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen	18.260,30					
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>45.910,10</b>	<b>12.200</b>	<b>12.100</b>	<b>12.100</b>	<b>12.100</b>	<b>12.100</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	691.407,90	719.124	747.750	777.021	803.552	827.691
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.595,83	117.300	117.800	117.800	117.800	117.800
16. Abschreibungen	84.474,69	85.700	83.700	82.500	70.900	69.800
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.785,76	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>894.264,18</b>	<b>926.024</b>	<b>953.150</b>	<b>981.221</b>	<b>996.152</b>	<b>1.019.191</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-848.354,08</b>	<b>-913.824</b>	<b>-941.050</b>	<b>-969.121</b>	<b>-984.052</b>	<b>-1.007.091</b>
22. außerordentliche Erträge	12.580,95					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>12.580,95</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-835.773,13</b>	<b>-913.824</b>	<b>-941.050</b>	<b>-969.121</b>	<b>-984.052</b>	<b>-1.007.091</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	860.591,45	932.000	977.700	1.004.900	1.033.100	1.062.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.586,20	13.800	11.900	11.900	11.900	11.900
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>845.005,25</b>	<b>918.200</b>	<b>965.800</b>	<b>993.000</b>	<b>1.021.200</b>	<b>1.050.200</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>9.232,12</b>	<b>4.376</b>	<b>24.750</b>	<b>23.879</b>	<b>37.148</b>	<b>43.109</b>



## Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen) - Bauservice (THH03)

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
P1.511001 Aufstellung v. Bauleitplänen						
Erträge	114	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Aufwendungen	103.133	140.794	164.852	169.931	176.561	181.637
<b>Ergebnis</b>	<b>-103.020</b>	<b>-120.794</b>	<b>-144.852</b>	<b>-149.931</b>	<b>-156.561</b>	<b>-161.637</b>
P1.521001 Allgemeine Bauverwaltung						
Erträge	9.502	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Aufwendungen	157.217	169.792	196.785	203.612	211.639	219.504
<b>Ergebnis</b>	<b>-147.715</b>	<b>-157.792</b>	<b>-184.785</b>	<b>-191.612</b>	<b>-199.639</b>	<b>-207.504</b>
P1.523001 Pflege von Denkmälern						
Erträge						
Aufwendungen	3.244	3.829	3.987	4.105	4.218	4.333
<b>Ergebnis</b>	<b>-3.244</b>	<b>-3.829</b>	<b>-3.987</b>	<b>-4.105</b>	<b>-4.218</b>	<b>-4.333</b>
P1.531001 Elektrizitätsversorgung						
Erträge	38.819	151.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Aufwendungen						
<b>Ergebnis</b>	<b>38.819</b>	<b>151.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
P1.535001 Konzessionsabgaben						
Erträge	330.754	370.700	348.200	351.600	355.100	358.600
Aufwendungen			3.743	3.888	4.119	4.384
<b>Ergebnis</b>	<b>330.754</b>	<b>370.700</b>	<b>344.457</b>	<b>347.712</b>	<b>350.981</b>	<b>354.216</b>
P1.536001 Versorgung techn. Informationsinfrastruk						
Erträge	20.736	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600
Aufwendungen	29.963	34.039	33.539	80.170	120.811	128.762
<b>Ergebnis</b>	<b>-9.227</b>	<b>-13.439</b>	<b>-12.939</b>	<b>-59.570</b>	<b>-100.211</b>	<b>-108.162</b>
P1.537101 Abfallbeseitigung (Kompostanlage)						
Erträge	44.532	41.700	41.700	41.700	41.700	41.700
Aufwendungen	58.827	67.079	68.088	69.364	70.385	71.424
<b>Ergebnis</b>	<b>-14.295</b>	<b>-25.379</b>	<b>-26.388</b>	<b>-27.664</b>	<b>-28.685</b>	<b>-29.724</b>
P1.541001 Gemeindestraßen						
Erträge	285.882	266.400	232.800	223.700	215.900	211.700
Aufwendungen	1.238.868	1.336.513	1.422.105	1.441.358	1.413.598	1.418.037
<b>Ergebnis</b>	<b>-952.986</b>	<b>-1.070.113</b>	<b>-1.189.305</b>	<b>-1.217.658</b>	<b>-1.197.698</b>	<b>-1.206.337</b>
P1.545001 Straßenreinigung und Straßenbeleuchtung						
Erträge	32.385	12.500	30.800	30.800	30.600	30.600
Aufwendungen	375.625	389.733	420.897	428.234	434.209	440.704
<b>Ergebnis</b>	<b>-343.240</b>	<b>-377.233</b>	<b>-390.097</b>	<b>-397.434</b>	<b>-403.609</b>	<b>-410.104</b>
P1.546001 Parkeinrichtungen						
Erträge	16.471	14.000	12.300	11.600	11.500	11.500
Aufwendungen	41.752	37.578	37.300	36.279	36.138	36.199
<b>Ergebnis</b>	<b>-25.280</b>	<b>-23.578</b>	<b>-25.000</b>	<b>-24.679</b>	<b>-24.638</b>	<b>-24.699</b>
P1.547001 Einrichtungen des ÖPNV						
Erträge	172.845	154.100	172.100	178.000	178.000	178.000
Aufwendungen	258.023	235.609	255.313	263.226	263.936	264.667
<b>Ergebnis</b>	<b>-85.179</b>	<b>-81.509</b>	<b>-83.213</b>	<b>-85.226</b>	<b>-85.936</b>	<b>-86.667</b>

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	<b>2024</b> - € -	<b>2025</b> - € -	<b>2026</b> - € -	<b>2027</b> - € -	<b>2028</b> - € -	<b>2029</b> - € -
1	2	3	4	5	6	7
P1.551001 Öffentliche Grünflächen						
Erträge	408	400	400	400	400	400
Aufwendungen	143.149	45.770	83.769	84.570	85.291	86.049
<b>Ergebnis</b>	<b>-142.741</b>	<b>-45.370</b>	<b>-83.369</b>	<b>-84.170</b>	<b>-84.891</b>	<b>-85.649</b>
P1.552001 Wasserläufe und Wasserbau						
Erträge	2.525					
Aufwendungen	93.465	112.465	88.319	89.405	90.248	91.107
<b>Ergebnis</b>	<b>-90.940</b>	<b>-112.465</b>	<b>-88.319</b>	<b>-89.405</b>	<b>-90.248</b>	<b>-91.107</b>
P1.554001 Maßnahmen Natur- u. Landschaftspflege						
Erträge	1.260	200	200	200	200	200
Aufwendungen	119.492	115.471	140.146	143.880	147.403	150.925
<b>Ergebnis</b>	<b>-118.232</b>	<b>-115.271</b>	<b>-139.946</b>	<b>-143.680</b>	<b>-147.203</b>	<b>-150.725</b>
P1.561001 Umwelterhaltende Maßnahmen						
Erträge	61.748	53.500	88.400	1.100	1.100	1.100
Aufwendungen	171.924	175.170	185.226	190.262	194.802	199.478
<b>Ergebnis</b>	<b>-110.175</b>	<b>-121.670</b>	<b>-96.826</b>	<b>-189.162</b>	<b>-193.702</b>	<b>-198.378</b>
P1.571001 Förderung von Wirtschaft und Verkehr						
Erträge						
Aufwendungen	102.851	110.275	102.956	102.452	104.738	108.159
<b>Ergebnis</b>	<b>-102.851</b>	<b>-110.275</b>	<b>-102.956</b>	<b>-102.452</b>	<b>-104.738</b>	<b>-108.159</b>
P1.571002 Dorfgemeinschaftsanlagen, Mehrzweckhalle						
Erträge	27.948	26.900	27.000	27.000	27.000	27.000
Aufwendungen	165.271	162.983	174.158	179.153	180.311	181.437
<b>Ergebnis</b>	<b>-137.324</b>	<b>-136.083</b>	<b>-147.158</b>	<b>-152.153</b>	<b>-153.311</b>	<b>-154.437</b>
P1.575001 Förderung des Fremdenverkehrs, Tourismus						
Erträge	3.779	3.600	2.200	2.200	2.200	1.800
Aufwendungen	17.582	16.461	12.146	12.214	12.275	11.735
<b>Ergebnis</b>	<b>-13.803</b>	<b>-12.861</b>	<b>-9.946</b>	<b>-10.014</b>	<b>-10.075</b>	<b>-9.935</b>
<b>Summe</b>	<b>-2.030.679</b>	<b>-2.005.962</b>	<b>-2.334.631</b>	<b>-2.531.201</b>	<b>-2.584.382</b>	<b>-2.633.338</b>

**Teilfinanzhaushalt - Bauservice (THH03)**

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024	2025	2026	2026	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.518,46	505.200	389.900		386.000	242.800	198.800
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.759.906,15	1.760.600	2.171.000		2.171.000	2.241.000	2.271.000
05. privatrechtliche Entgelte	226.641,63	206.600	610.400		203.600	203.600	203.600
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.979,61	20.100	20.100		20.100	20.100	20.100
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.035,76	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	328.449,65	370.200	347.900		351.300	354.800	358.300
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.594.531,26</b>	<b>2.864.700</b>	<b>3.541.300</b>		<b>3.134.000</b>	<b>3.064.300</b>	<b>3.053.800</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. Personalauszahlungen	2.562.799,69	2.857.594	2.993.690		3.102.576	3.158.507	3.220.937
11. Versorgungsauszahlung en							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	3.228.859,51	3.317.850	3.733.250		3.571.550	3.547.050	3.547.050
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	190.543,77	192.600	212.500		212.500	212.500	212.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	132.134,02	231.400	169.000		119.500	119.500	119.500
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.114.336,99</b>	<b>6.599.444</b>	<b>7.108.440</b>		<b>7.006.126</b>	<b>7.037.557</b>	<b>7.099.987</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.519.805,73</b>	<b>-3.734.744</b>	<b>-3.567.140</b>		<b>-3.872.126</b>	<b>-3.973.257</b>	<b>-4.046.187</b>

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024	2025	2026	2026	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeiten</b>							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.481,54	99.000	41.200		99.000		
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	407.413,16	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	92.485,80	3.500				500	8.000
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlage n							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>600.380,50</b>	<b>112.500</b>	<b>51.200</b>		<b>109.000</b>	<b>10.500</b>	<b>18.000</b>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	60.939,42	229.400					
25. Baumaßnahmen	1.678.898,32	1.405.500	1.787.800		3.139.000	3.649.000	799.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.551,40	199.200	115.500		13.300	15.000	85.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlage n							
28. Aktivierbare Zuwendungen	12.525,00	540.000	340.000	402.400	241.200	241.200	40.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.772.914,14</b>	<b>2.374.100</b>	<b>2.243.300</b>	<b>402.400</b>	<b>3.393.500</b>	<b>3.905.200</b>	<b>924.000</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.172.533,64</b>	<b>-2.261.600</b>	<b>-2.192.100</b>	<b>-402.400</b>	<b>-3.284.500</b>	<b>-3.894.700</b>	<b>-906.000</b>
<b>32. Finanzmittel- Überschuss/- Fehlbetrag</b>	<b>-4.692.339,37</b>	<b>-5.996.344</b>	<b>-5.759.240</b>	<b>-402.400</b>	<b>-7.156.626</b>	<b>-7.867.957</b>	<b>-4.952.187</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittel- veränderung</b>	<b>-4.692.339,37</b>	<b>-5.996.344</b>	<b>-5.759.240</b>	<b>-402.400</b>	<b>-7.156.626</b>	<b>-7.867.957</b>	<b>-4.952.187</b>

**Investitionsmaßnahmen Bauservice (THH03)**

Investitionsmaßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz Jahr 2026	bisher bereitgestellt	Ansatz Jahr 2027	Ansatz Jahr 2028	Ansatz Jahr 2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
I1.000002.500.026 SW-Haltungen 2026	285.000	285.000				
I1.000002.500.027 SW-Haltungen 2027	285.000			285.000		
I1.000002.500.028 SW-Haltungen 2028	285.000				285.000	
I1.000002.500.029 SW-Haltungen 2029	285.000					285.000
I1.000002.500.100 SW-Kanal Appeln	100.000					100.000
I1.000002.500.400 SW-Kanal Frelsdorf	4.245.000	245.000		2.000.000	2.000.000	
I1.000002.500.900 SW-Kanal Brunshausen	1.000.000			50.000	950.000	
<b>I1.000002 SW-Haltungen</b>	<b>-6.485.000</b>	<b>-530.000</b>		<b>-2.335.000</b>	<b>-3.235.000</b>	<b>-385.000</b>
I1.000003.500.026 SW-Pumpen 2026	20.000	20.000				
I1.000003.500.027 SW-Pumpen 2027	20.000			20.000		
I1.000003.500.028 SW-Pumpen 2028	20.000				20.000	
I1.000003.500.029 SW-Pumpen 2029	20.000					20.000
<b>I1.000003 SW-Pumpen</b>	<b>-80.000</b>	<b>-20.000</b>		<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
I1.000004.500.026 SW-Hausanschlüsse 2026	10.000	10.000				
I1.000004.500.027 SW-Hausanschlüsse 2027	10.000			10.000		
I1.000004.500.028 SW-Hausanschlüsse 2028	10.000				10.000	
I1.000004.500.029 SW-Hausanschlüsse 2029	10.000					10.000
I1.000004.560.026 SW-Kostenerst. f. Hausanschlüsse 2026	10.000	10.000				
I1.000004.560.027 SW-Kostenerst. f. Hausanschlüsse 2027	10.000			10.000		
I1.000004.560.028 SW-Kostenerst. f. Hausanschlüsse 2028	10.000				10.000	
I1.000004.560.029 SW-Kostenerst. f. Hausanschlüsse 2029	10.000					10.000
<b>I1.000004 SW-Hausanschlüsse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I1.000005.525 Wirtschaftsförderung	80.000	20.000		20.000	20.000	20.000
<b>I1.000005 Wirtschaftsförderung</b>	<b>-80.000</b>	<b>-20.000</b>		<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
I1.000010.510.026 Geräte >1.000 EUR Friedhof 2026	3.000	3.000				
I1.000010.510.027 Geräte > 1.000 EUR Friedhof 2027	3.000			3.000		
I1.000010.510.028 Geräte > 1.000 EUR Friedhof 2028	3.000				3.000	
I1.000010.510.029 Geräte > 1.000 EUR Friedhof 2029	3.000					3.000
<b>I1.000010 Geräte Friedhof</b>	<b>-12.000</b>	<b>-3.000</b>		<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
I1.000050.500.010 Straßenbeleuchtung	100.000	25.000		25.000	25.000	25.000
<b>I1.000050 Erneuerung Straßenbeleuchtung</b>	<b>-100.000</b>	<b>-25.000</b>		<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>
<b>Zwischensumme Übertrag (nur grau hinterlegte Zeilen)</b>	<b>-6.757.000</b>	<b>-598.000</b>		<b>-2.403.000</b>	<b>-3.303.000</b>	<b>-453.000</b>

Investitionsmaßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz Jahr <b>2026</b>	bisher bereitgestellt	Ansatz Jahr <b>2027</b>	Ansatz Jahr <b>2028</b>	Ansatz Jahr <b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zwischensumme Vortrag</b>	<b>-6.757.000</b>	<b>-598.000</b>		<b>-2.403.000</b>	<b>-3.303.000</b>	<b>-453.000</b>
I1.000172 Breitbandausbau	702.400	300.000		201.200	201.200	
<b>I1.000172 Breitbandausbau</b>	<b>-702.400</b>	<b>-300.000</b>		<b>-201.200</b>	<b>-201.200</b>	
I1.000227.500 Landschaftspflegemaßnahmen	16.000	4.000		4.000	4.000	4.000
I1.000227.500.001 Anpflanzung z. Förderung biolog.Vielfalt	20.000	5.000		5.000	5.000	5.000
<b>I1.000227 Landschaftspflegemaßnahmen</b>	<b>-36.000</b>	<b>-9.000</b>		<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>
I1.000230.525 Bezuschussung Leadermaßnahmen	80.000	20.000		20.000	20.000	20.000
<b>I1.000230 Zuweisungen Leader</b>	<b>-80.000</b>	<b>-20.000</b>		<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
I1.000232.565.016 Verkauf Kleintraktor (CUX-GB 616)	8.000					8.000
<b>I1.000232 Verkauf Fahrzeuge Bauhof</b>	<b>8.000</b>					<b>8.000</b>
I1.000350.500 Sanierung/Neubau Regenwasserkanal	1.000.000	250.000		250.000	250.000	250.000
I1.000350.500.002 RW-Entsorgung Voßkamp OT Lunestedt	50.000	50.000				
I1.000350.500.016 RW-Entsorgung Kleiner Kamp Lunestedt	30.000	30.000				
I1.000350.500.017 RW-Kanal Moorend OT Appeln	120.000	120.000				
I1.000350.500.018 RW-Kanal Mühlenstraße OT Bokel	195.000	195.000				
<b>I1.000350 Sanierung/Neubau Regenwasserkanal</b>	<b>-1.395.000</b>	<b>-645.000</b>		<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>
I1.000411.565.004 Verkauf Mähwerk Kleintraktoren 2028	500				500	
<b>I1.000411 Verkauf Geräte Bauhof &gt; 1.000 €</b>	<b>500</b>				<b>500</b>	
I1.000459.510.029 John Deere Kleintraktor 2029	82.000					82.000
<b>I1.000459 John Deere Kleintraktor</b>	<b>-82.000</b>					<b>-82.000</b>
I1.000463.510.028 Mähwerk f. John Deere	12.000				12.000	
<b>I1.000463 Mähwerk für Kleintraktor</b>	<b>-12.000</b>				<b>-12.000</b>	
I1.000501.510.026 Salzstreuer Bauhof f. John Deere	4.400	4.400				
I1.000501.510.027 Salzstreuer Bauhof f. John Deere	5.700			5.700		
<b>I1.000501 Salzstreuer Bauhof</b>	<b>-10.100</b>	<b>-4.400</b>		<b>-5.700</b>		
I1.000503.510.026 Schneeschild Bauhof	3.800	3.800				
I1.000503.510.027 Schneeschild Bauhof	4.600			4.600		
<b>I1.000503 Schneeschild Bauhof</b>	<b>-8.400</b>	<b>-3.800</b>		<b>-4.600</b>		
I1.000538.500 Fahrradabstellanlage Frelsdorf	60.000			60.000		
I1.000538.555.001 Zuw. Bund Fahradabstellanlage Frelsdorf	39.000			39.000		
I1.000538.555.002 Zuw.LK Cux. Fahradabstellanl. Frelsdorf	10.500			10.500		
<b>I1.000538 Fahrradabstellanlage Frelsdorf</b>	<b>-10.500</b>			<b>-10.500</b>		
<b>Zwischensumme Übertrag (nur grau hinterlegte Zeilen)</b>	<b>-9.084.900</b>	<b>-1.580.200</b>		<b>-2.904.000</b>	<b>-3.794.700</b>	<b>-806.000</b>

Investitionsmaßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz Jahr <b>2026</b>	bisher bereitgestellt	Ansatz Jahr <b>2027</b>	Ansatz Jahr <b>2028</b>	Ansatz Jahr <b>2029</b>
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zwischensumme Vortrag</b>	<b>-9.084.900</b>	<b>-1.580.200</b>		<b>-2.904.000</b>	<b>-3.794.700</b>	<b>-806.000</b>
I1.000539.500 Fahrradabstellanlage Stubben	60.000			60.000		
I1.000539.555.001 Zuw. Bund Fahrradabstellanlage Stubben	39.000			39.000		
I1.000539.555.002 Zuw.LK Cux Fahrradabstellanl. Stubben	10.500			10.500		
<b>I1.000539 Fahrradabstellanlage Stubben</b>	<b>-10.500</b>			<b>-10.500</b>		
I1.000562.510.001 Stromversorgungssäule Wohnmobilplatz Bokel	13.200	13.200				
I1.000562.510.002 Ent-u. Versorgungssäule Frisch-u. Abwasser	16.800	16.800				
<b>I1.000562 Strom-u.Wasseranschluss Wohnmobilstellpl</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>				
I1.000605.500.002 Errichtung Photovoltaikanlagen	400.000	100.000		100.000	100.000	100.000
<b>I1.000605 Installation Photovoltaikanlagen GB III</b>	<b>-400.000</b>	<b>-100.000</b>		<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>
I1.000635.500.001 Rundbeet f. Urnen - Friedhof Bokel	28.000	28.000				
<b>I1.000635 Rundbeete Friedhöfe für Urnen</b>	<b>-28.000</b>	<b>-28.000</b>				
I1.000636.500.002 Kranzkuhle Friedhof Kirchwistedt	6.000	6.000				
I1.000636.500.003 Kranzkuhle Friedhof Bokel	10.000	10.000				
<b>I1.000636 Kranzkuhlen Friedhöfe</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>				
I1.000651.500.001 Wegebau Friedhof Bokel	110.000	110.000				
I1.000651.500.002 Wegebau Friedhof Freschluneberg	100.000			100.000		
I1.000651.500.003 Wegebau Friedhof Heerstedt	13.000	13.000				
I1.000651.555.003 Zuschuss WP f. Wegebau Friedhof Heerstedt	6.500	6.500				
<b>I1.000651 Wegebau Friedhöfe</b>	<b>-216.500</b>	<b>-116.500</b>		<b>-100.000</b>		
I1.000655.500.001 Urnenfeld Friedhof Heerstedt	5.000	5.000				
I1.000655.555.001 Zuschuss WP f. Urnenfeld Friedhof Heerstedt	2.500	2.500				
<b>I1.000655 Errichtung Urnenfelder</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>				
I1.000656.500.001 Parkplatz Friedhof Bokel	11.000	11.000				
<b>I1.000656 Parkplätze Friedhöfe</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.000</b>				
I1.000660.500 Unterstand Lagerplatz Bauhof	170.000			170.000		
<b>I1.000660 Unterstand Lagerplatz Bauhof</b>	<b>-170.000</b>			<b>-170.000</b>		
I1.000698.500 Fahrradanhängerbügel Friedhöfe	3.400	3.400				
I1.000698.555 Zuschuss Fahrradanhängerbügel Friedhöfe	2.200	2.200				
<b>I1.000698 Fahrradanhängerbügel Friedhöfe</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>				
I1.000699.500 Fahrradanhängerbügel Großes Moor/Otterbiotop	1.300	1.300				
<b>Zwischensumme Übertrag (nur grau hinterlegte Zeilen)</b>	<b>-9.970.600</b>	<b>-1.885.400</b>		<b>-3.284.500</b>	<b>-3.894.700</b>	<b>-906.000</b>

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitions- summe	Ansatz Jahr 2026	bisher bereitgestellt	Ansatz Jahr 2027	Ansatz Jahr 2028	Ansatz Jahr 2029
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1	2	3	4	5	6	7
<b>Zwischensumme Vortrag</b>	<b>-9.970.600</b>	<b>-1.885.400</b>		<b>-3.284.500</b>	<b>-3.894.700</b>	<b>-906.000</b>
I1.000699.555 Zuschuss Fahrradbügel Gr. Moor/Otterbiotop	800	800				
<b>I1.000699 Fahrradanlehnbügel Großes Moor/Otterbiotop</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>				
I1.000700.500 Fahrradanlehnbügel Dorfhaus Frelsdorf	1.100	1.100				
I1.000700.555 Zuschuss Fahrradanlehnbügel DH Frelsdorf	700	700				
<b>I1.000700 Fahrradanlehnbügel Dorfhaus Frelsdorf</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>				
I1.000701.510 Einachsfräse Friedhof	3.800	3.800				
<b>I1.000701 Einachsfräse Friedhof</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.800</b>				
I1.000702.500 Heizungsanlage Mehrzweckhalle Heerstedt	110.000	110.000				
I1.000702.555 Zuschuss Heizungsanlage MZH Heerstedt	28.500	28.500				
<b>I1.000702 Heizungsanlage Mehrzweckhalle Heerstedt</b>	<b>-81.500</b>	<b>-81.500</b>				
I1.000704.510.001 Kauf/Übernahme VW Doka (CUX-GB 228)	32.000	32.000				
I1.000704.510.002 Kauf/Übernahme VW Doka (CUX-GB 921)	32.000	32.000				
<b>I1.000704 Kauf/Übernahme Leasingfahrzeuge Bauhof</b>	<b>-64.000</b>	<b>-64.000</b>				
I1.000712.500 Sanierungsmaßnahme Am Felde 28 OT Hollen	150.000	150.000				
<b>I1.000712 Sanierungsmaßnahme Am Felde 28 OT Hollen</b>	<b>-150.000</b>	<b>-150.000</b>				
I1.000713.510 Anschaffung Tische Feldhofhalle	4.000	4.000				
<b>I1.000713 Anschaffung Tische Feldhofhalle</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>				
I1.000716.510 Reinigungsmaschine MZH Heerstedt	2.500	2.500				
<b>I1.000716 Reinigungsmaschine MZH Heerstedt</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-10.277.300</b>	<b>-2.192.100</b>		<b>-3.284.500</b>	<b>-3.894.700</b>	<b>-906.000</b>

## Erläuterungen der Investitionen:

### I1.000002 SW-Haltungen

Zum Austausch von Haltungen im Schmutzwasserkanalnetz werden jährlich 285.000 € eingeplant. Für den Anschluss der Schmutzwasserkanalisation in Frelsdorf werden im Jahr 2026 Planungskosten in Höhe von 245.000 € eingeplant. In den Jahren 2027 und 2028 werden jeweils 2 Mio. € bereitgestellt. Für den Anschluss der Schmutzwasserkanalisation in Brunshausen werden im Jahr 2027 Planungskosten in Höhe von 50.000 € berücksichtigt. Weitere 950.000 € werden im Jahr 2028 veranschlagt. Für den Bau der Schmutzwasserkanalisation Appeln werden im Jahr 2029 100.000 € Planungskosten veranschlagt.

### I1.000003 SW-Pumpen

Austausch von defekten Pumpen in Pumpwerken und der Kläranlage.

### I1.000004 SW-Hausanschlüsse

Herstellung von neuen Schmutzwasserhausanschlüssen mit Kostenerstattungen der Anlieger.

**I1.000005 Wirtschaftsförderung**

Co-Finanzierungsmittel an Unternehmen für Hochbaumaßnahmen (KMU).

**I1.000010 Geräte Friedhof**

Anschaffung von Geräten über 1.000 € netto für die Friedhöfe im Gemeindegebiet (u.a. Sargwagen, Rasenmäher etc.).

**I1.000050 Straßenbeleuchtung**

Für die Ergänzung fehlender Straßenlaternen im Gemeindegebiet werden jährlich 25.000 € zur Verfügung gestellt. Die Ergänzung erfolgt anhand einer Prioritätenliste, die politisch beraten und beschlossen wird.

**I1.000172 Breitbandausbau**

Der Landkreis Cuxhaven bietet den Ausbau der noch unterversorgten Breitbandgebiete mit einer Bundes- und Landesförderung an. Nach der Ausschreibung und dem Ausbau müsste die Gemeinde Beverstedt einen Eigenanteil als Zuschuss an den Landkreis Cuxhaven zahlen. Hierfür werden in den Jahren 2026 bis 2028 entsprechende Haushaltsmittel eingeplant. Die veranschlagten Haushaltsmittel sind über Verpflichtungsermächtigungen abgesichert. Die enorme Abweichung im Vergleich zur mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltes 2025 ergibt sich aus den nun vorliegenden Ausschreibungsergebnissen.

**I1.000227 Landschaftspflegemaßnahmen**

Es sind Mittel erforderlich, um die Biotoptypenkartierung als Grundlage für die Aufstellung des Landschaftspflegekonzeptes fortzuführen.

Im Rahmen der Förderung der biologischen Vielfalt sollen jährlich 5.000 € für Neuanpflanzungen zur Verfügung gestellt werden.

**I1.000230 Zuweisungen Leader**

Zur Finanzierung von Leader-Maßnahmen werden Haushaltsmittel als Eigenanteil eingeplant. Die Leader-Maßnahmen müssen noch im Einzelnen festgelegt werden.

**I1.000232 Verkauf Fahrzeuge Bauhof**

Für den Verkauf eines Kleintraktors werden im Jahr 2029 insgesamt 8.000 € berücksichtigt.

**I1.000350 Sanierung / Neubau Regenwasserkanal**

Im Bereich des Niederschlagswasserkanalnetzes werden zunehmend Investitionsmaßnahmen erforderlich. Hierfür werden jährlich 250.000 € veranschlagt. Für den Regenwasserkanal „Voßkamp“ in Lunestedt werden für 2026 50.000 € veranschlagt. Für die Regenwasserproblematik „Kleiner Kamp“ in Lunestedt werden 30.000 € berücksichtigt. Weitere 120.000 € werden für den Regenwasserkanal „Moorend“ in der Ortschaft Appeln eingeplant. Für den Regenwasserkanal „Mühlenstraße“ in Bokel sind insgesamt 195.000 € veranschlagt.

**I1.000411 Verkauf Geräte Bauhof > 1.000 €**

Im Jahr 2028 ist der Verkauf eines Mähwerkes vorgesehen (500 €).

**I1.000459 John Deere Kleintraktor**

Der jetzige Kleintraktor (CUX-GB 616) ist über 10 Jahre alt und im täglichen Einsatz. Eingesetzt wird der Kleintraktor u. a. im Winterdienst und in den Sommermonaten für das Mähen der Rasenflächen, die Bewässerung der Bäume sowie das Fräsen von Sandflächen auf den Spielplätzen. Da immer häufiger Reparaturen anfallen, soll der alte Kleintraktor verkauft und ein neuer Kleintraktor angeschafft werden. Der Erwerb ist für das Jahr 2029 vorgesehen.

**11.000463 Mähwerk für Kleintraktor**

Die Mähwerke der drei kleinen John Deere Traktoren sind über 10 Jahre alt und aufgrund der täglichen Nutzung in der Saison stark reparaturanfällig und nicht mehr so leistungsstark. Daher soll ein neues Mähwerk angeschafft werden und das Mähwerk mit dem schlechtesten Zustand verkauft werden. Der Erwerb ist für das Jahr 2028 vorgesehen.

**11.000501 Salzstreuer Bauhof**

Für den Winterdienst werden drei John Deere Traktoren mit einem Schneeschild sowie Salzstreuer genutzt. Zwei Salzstreuer sind alt und abgängig. Um weiterhin den Winterdienst zu gewährleisten, müssen zwei neue Salzstreuer angeschafft werden. Eine Anschaffung soll im Jahr 2026 erfolgen und die zweite Anschaffung im Jahr 2027.

**11.000502 Schneeschild Bauhof**

Für den Winterdienst werden drei John Deere Traktoren mit einem Schneeschild sowie Salzstreuer genutzt. Zwei Schneeschilder sind alt und abgängig. Um weiterhin einen einwandfreien Winterdienst gewährleisten zu können, müssen zwei neue Schneeschilder angeschafft werden. Eine Anschaffung ist im Jahr 2026 vorgesehen und die Anschaffung des zweiten Schneeschildes für das Jahr 2027.

**11.000538 Fahrradabstellanlage Frelsdorf**

Am Bahnhof in Frelsdorf soll mit Fördermitteln eine überdachte Fahrradabstellanlage errichtet werden. Der Bund wird die Maßnahme mit 65 % bezuschussen. Weitere 17,5 % bezuschusst der Landkreis Cuxhaven, sodass sich für die Gemeinde Beverstedt ein Eigenanteil von 17,5 % ergibt. Die bereits im Jahr 2025 eingeplanten Haushaltsmittel werden im Jahr 2026 neu veranschlagt.

**11.000539 Fahrradabstellanlage Stubben**

Am Bahnhof in Stubben soll mit Fördermitteln eine überdachte Fahrradabstellanlage errichtet werden. Die alte Anlage (vor dem Bahnhofsgebäude stehend rechts) ist abgängig und entspricht nicht den Abstandsvorschriften sowie den Standards bei den Fahrradbügeln. Der Bund wird die Maßnahme mit 65 % bezuschussen. Weitere 17,5 % bezuschusst der Landkreis Cuxhaven, sodass sich für die Gemeinde Beverstedt ein Eigenanteil von 17,5 % ergibt. Die bereits im Jahr 2025 eingeplanten Haushaltsmittel werden im Jahr 2026 neu veranschlagt.

**11.000562 Ver- und Entsorgungssäulen Wohnmobilstellplatz Bokel**

Die vorhandenen Säulen auf dem Wohnmobilstellplatz in Bokel sind abgängig und müssen dringend erneuert werden. Unter anderem sollen die münzgesteuerten Säulen für die Elektrizitätsversorgung, die Frischwasserabgabe und die Schmutzwasserentsorgung erneuert werden, da sie immer wieder ausfallen und nicht zuverlässig sind. Eine Reparatur ist nicht wirtschaftlich. Es werden insgesamt 30.000 € veranschlagt. Diese werden mit einem Sperrvermerk belegt.

**11.000605 Planung/Errichtung von Photovoltaikanlagen**

Für die Errichtung weiterer Photovoltaikanlagen werden in den Jahren 2026 bis 2029 jeweils 100.000 € berücksichtigt.

**11.000635 Rundbeete auf Friedhöfen für Urnen**

Auf dem Friedhof in Bokel sollen neue Rasengrabfelder für Urnen entstehen. Für die Errichtung werden 28.000 € berücksichtigt.

**11.000636 Kranzkuhlen Friedhöfe**

Die Kranzkuhlen auf den Friedhöfen in Bokel und Kirchwistedt müssen erneuert werden. Die Holzbohlen sind alt und durch die Abfälle vergammelt und zerbrochen.

**11.000651 Wegebau Friedhöfe**

Aufgrund der schlechten Wege auf den Friedhöfen wie z. B abgesacktes Pflaster, Unebenheiten oder Wegen mit einer Rasenfläche soll auf diversen Friedhöfen eine Hansegrand Wegedecke hergestellt werden. Im Jahr 2026 ist zunächst die Herstellung der Wege auf den Friedhöfen in Bokel und Heerstedt geplant. Der Wegebau in Heerstedt wird mit 50 % durch den Windpark bezuschusst. Im Jahr 2027 sollen die Wege auf dem Friedhof in Freschluneberg erneuert werden.

**11.000655 Urnenfeld Friedhof Heerstedt**

Auf dem Friedhof in Heerstedt soll ein neues Urnenfeld angelegt werden, um wieder Kapazitäten für künftige Bestattungen vorhalten zu können. Für diese Maßnahme werden 5.000 € eingeplant. Die Maßnahme wird zu 50 % durch den Windpark bezuschusst.

**11.000656 Parkplatz Friedhof Bokel**

Die vorhandenen Parkplätze beim Friedhof in Bokel sind nicht ausreichend, insb. bei Trauerfeiern. Daher soll im hinteren Bereich des Friedhofes ein neuer Parkplatz aus Fräsasphalt entstehen. Es werden 11.000 € veranschlagt.

**11.000660 Unterstand Lagerplatz Bauhof**

Für das Unterstellen von Fahrzeugen, Geräten und Materialien ist die Errichtung eines Unterstandes erforderlich. Dieser soll für saisonale Geräte und Fahrzeuge, außerhalb der Benutzungszeit, genutzt werden. In der jeweiligen Nutzungszeit befinden sich die Fahrzeuge und Geräte auf der Hauptfläche des Bauhofes. Die Errichtung ist im Jahr 2027 geplant.

**11.000698 Fahrradanhängerbügel Friedhöfe****11.000699 Fahrradanhängerbügel Großer Moor/Otterbiotop****11.000700 Fahrradanhängerbügel Dorfhaus Frelsdorf**

Auf Wunsch der Ortsvorsteher sollen in den Ortschaften der Gemeinde Beverstedt weitere Fahrradanhängerbügel aufgestellt werden. Infolgedessen sollen der Radverkehr und das Fahrrad als nachhaltiges Fortbewegungsmittel gestärkt werden. Für die Errichtung wird ein Förderantrag beim Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz gestellt. Der Zuschuss liegt bei 65 % der förderfähigen Gesamtausgaben. Insgesamt wurden 121 Fahrradanhängerbügel gemeldet, die auf die einzelnen Produkte aufzuteilen sind. Folgende Anzahl wurde für die jeweiligen Produkte gemeldet:

Friedhöfe:	13 Stück
Großes Moor/Otterbiotop:	5 Stück
Dorfhaus Frelsdorf:	4 Stück

**11.000701 Einachsfräse Friedhof**

Für den Erwerb einer neuen Einachsfräse werden 3.800 € berücksichtigt. Diese wird u. a. für das Fräsen der zurückgegebenen Grabstellen benötigt.

**11.000702 Heizungsanlage Mehrzweckhalle Heerstedt**

Die Heizungsanlage ist 35 Jahre alt und nur mit einem großen Unterhaltungsaufwand funktionsfähig. Die Heizungsanlage versorgt die Mehrzweckhalle und das Nebengebäude, in dem sich die Tagesmutter und zwei Wohnungen befinden, mit Warmwasser und Heizungswärme. Das Nebengebäude lediglich mit Heizungswärme. Nach Rücksprache mit Fachfirmen und Fachplanern wird die Installation einer neuen Luft-Wasser-Wärmepumpe mit einer Gasbrennwerttherme als Hybridvariante empfohlen. Es besteht die Möglichkeit einen Zuschuss über mindestens 30 % der förderfähigen Gesamtausgaben zu erhalten (28.500 €). Dies beinhaltet die notwendigen Planungsleistungen und die Umgestaltung des Heizungsraumes.

**I1.000704 Kauf/Übernahme Leasingfahrzeuge Bauhof**

Die Leasingverträge von zwei VW Doka (CUX-GB 228 und CUX-GB 921) laufen im Jahr 2026 aus. Die derzeitigen Raten betragen 380 € und 253 €. Laut den neuen Leasingangeboten steigt die Rate bei einem neuen Vertragsabschluss auf 535 € monatlich pro Fahrzeug an. Hinzukommen die Überführungskosten von rd. 2.500 € je Fahrzeug. Da die Leasingfahrzeuge eine geringe Laufleistung und Abnutzung haben, möchte die Verwaltung die derzeitigen Fahrzeuge nach Ende der Laufzeit übernehmen.

**I1.000712 Sanierungsmaßnahme Am Felde 28 OT Hollen**

Das Gebäude "Am Felde 28" Ortsteil Hollen soll umfangreich saniert werden. Für die Sanierung wird ein Betrag von insgesamt 150.000 € berücksichtigt.

**I1.000713 Anschaffung Tische Feldhofhalle**

Die vorhandenen Tische sind von schlechter Qualität. Immer wieder brechen Tischbeine ab, wodurch der Tisch defekt ist und repariert werden muss. Da der Austausch des Untergestells nicht wirtschaftlich erscheint und mit einem erheblichen Aufwand verbunden ist, sollen neue Tische mit einem stabileren Untergestell angeschafft werden. Die jährlichen Abschreibungen erhöhen sich hierdurch um rd. 300 €.

**I1.000716 Reinigungsmaschine Mehrzweckhalle Heerstedt**

Für die gründliche und effiziente Reinigung der Mehrzweckhalle Heerstedt wird eine Reinigungsmaschine benötigt. Bisher steht keine Reinigungsmaschine zur Verfügung. Es werden 2.500 € für die Anschaffung veranschlagt.

# Stellenplan



**Teil A: Beamte**

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Besold.-gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen insgesamt	davon am 30.06.2025		Vermerke / Erläuterungen
					tatsächlich besetzt mit Beamten	nicht besetzt mit Angestellten	
<b>Beamte auf Zeit</b>							
1	Bürgermeister/in	B 2	1,00	1,00	1,00	0,00	**
2	Erster Gemeinderat/rätin	A 15	1,00	1,00	1,00	0,00	**
<b>Laufbahnbeamte Laufbahngruppe II</b>							
1	Gemeindeoberamtsrat/rätin	A 13	1,00	1,00	1,00	0,00	
2	Gemeindeamtsrat/rätin	A 12	0,00	2,00	0,00	2,00	
3	Gemeindeamtmann/frau	A 11	3,00	3,00	3,00	0,00	
4	Gemeindeoberinspektor/in	A 10	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Gemeindeinspektor/in	A 09	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Laufbahngruppe I</b>							
			<b>6,00</b>	<b>8,00</b>	<b>6,00</b>	<b>2,00</b>	

\*\* Dem Bürgermeister/der Bürgermeisterin sowie dem allgemeinen Vertreter/der allgemeinen Vertreterin wird eine Dienstaufwandsentschädigung in Höhe des nach § 3 Abs. 2 NKBesVO zulässigen Betrages gewährt.



TVöD Soz.-u. Erz.dienst							
1	Jugendpfleger/in	S 17	1,00	1,00	1,00	0,00	Vertretungskräfte
2	Kindergartenleiter/in	S 16	0,90	0,90	0,90	0,00	
3	Stellv. Kindergartenleitung	S 15	0,86	0,86	0,86	0,00	
4	Kindergartenleiter/in	S 13	1,32	1,32	1,32	0,00	
5	Jugendpfleger/in	S 11b	3,00	3,00	2,91	0,09	
6	Kindergartenleiter/in	S 9	7,61	7,61	7,61	0,00	
7	Stellv. Kindergartenleitung	S 9	1,00	1,00	1,00	0,00	
8	Erzieher/in Jugendpflege Erzieher/in	S 8b	2,00	2,00	1,64	0,36	
9	Sprachförderung	S 8b	2,00	2,00	1,50	0,50	
10	Erzieher/in Kindertagesst.	S 8a	25,81	26,57	26,57	0,00	
11	Erzieher/in Vertretung	S 8a	8,00	8,00	8,00	0,00	
12	Kinderpfleger/in	S 4	1,57	1,51	1,51	0,00	
13	Praktikant/in	Sonst.	1,28	1,28	1,28	0,00	
Insgesamt			<b>56,35</b>	<b>57,05</b>	<b>56,10</b>	<b>0,95</b>	

### Anhang: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

#### I. Beamte zur Anstellung

Lfd. Nr.	Dienstbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2025		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Anwärter Gemeindeinspektor	Anwärterbezüge A9	0,00	0,00	0,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	

#### II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Lfd. Nr.	Dienstbezeichnung	Art der Vergütung	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1.	Auszubildende/r zum Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsvergütung	3,00	1,00	
2.	Umwelttechnologe/in für Abwasserbewirtschaftung	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	
			4,00	1,00	



## STELLENÜBERSICHTEN

### II. Beschäftigte

#### TVöD - allgemein

Produkt- nummer	Organisationseinheit wie zu I.	Einteilung der Kopfspalten nach den Entgeltgruppen																	
		12	11	10	9c	9b	9a/9b	9a	8	7	6	5/6	5	4/5	3	2/2a	2	1/2	1
111001	Gemeindeorgane	0,15	0,02	0,03	0,01					0,68									
111002	Innere Verw alt.angelegenheiten									0,73									
111004	Finanzverw altung		0,90			0,50		1,50	0,80		2,95	0,50							
111005	Einrichtungen gesamte Verw .							1,50			1,50	0,50						0,96	
111006	Personalangelegenheiten				0,75			1,43	1,00				1,00						
111007	EDV-Angelegenheiten						1,00	2,00											
121001	Statistik und Wahlen	0,01	0,12		0,02						0,34								
122001	Ordnungsaufgaben	0,20	0,63					0,33	0,90	0,48	0,02								
122002	Melde-/Personenstandsw ese	0,01								0,21	1,31								
126001	Feuerw ehrangelegenheiten	0,10	0,21					0,40	0,10								0,04	0,06	
211001	Grundschulangelegenheiten	0,15	0,23								1,32					0,34	1,91	3,91	
241001	Schülerbeförderung																		
243001	Sonst. schulische Aufgaben	0,01																	
244001	Beitrag z. Kreisschulbaukass	0,01																	
262001	Förderung d. Musikpflege					1,30		0,70											
263001	Musikschule Bev ./Hagen	0,01									0,11								
272001	Schulbücherei																		
281001	Heimatpflege	0,01																	
315501	Aussiedler und Ausländer	0,01	0,18					0,25				2,00							
351701	Zuschüsse Seniorenbetreuer	0,01	0,05																
362001	Jugendarbeit																		
363001	Kinder- u. Jugendschutz																		
365001	Kindertagesstätten	0,23	0,34								0,52			0,42		4,43	0,22	1,15	
366001	Einrichtungen Jugendarbeit	0,02															0,09	0,43	
366003	Spielplätze	0,02	0,06																
414001	Notärztliche Versorgung																		
421001	Sportangelegenheiten	0,02	0,05									0,17							
424001	Sportplätze, Turnhallen	0,02	0,13						1,00			1,00		0,10		0,42	0,42	0,68	
523001	Pflege von Denkmälern		0,01																
573002	Märkte, öff. Einrichtungen	0,01	0,02																
111030	Grundst.-/Gebäudemanagem.	0,35	1,59	0,01				0,50	1,17	0,01		2,00							
511001	Bauleitpläne/Ortsplanung	0,02	0,20	0,71	0,05							0,03							
521001	Allgemeine Bauverw altung	0,08	0,80	0,22	0,40			0,15				0,42							
522001	Wohnungsbaufürsorge																		
535001	Konzessionsabgaben				0,05														
536001	Breitbandversorgung		0,10																
537101	Abfallbeseitigung			0,06						0,01	0,01								
538110	Schmutzw asserbeseitigung	0,10	0,63		0,05			1,08	0,19	0,01	3,46							0,10	
538115	Regenw asserkanal	0,10	0,08		0,05			0,22	0,01		0,23								
541001	Gemeindestraßen	0,10	0,05	0,02	0,04	0,28		0,25			0,02								
545001	Straßenreinigung/-beleuchtur	0,05	0,05					0,01		0,01	0,12								
546001	Parkeinrichtungen																		
547001	Einrichtungen des ÖPNV		0,20																
551001	Öffentliche Grünflächen			0,10	0,03	0,10													
552001	Wasserläufe/Wasserbau	0,02	0,05					0,25											
553001	Friedhofsangelegenheiten				0,02					0,90	1,26	1,00	1,00		0,20				
554001	Natur- und Landschaftspflege	0,02		0,62	0,04	0,10													
555001	Förd. Land-u. Forstw irtschaft	0,06	0,06	0,01	0,04			0,05											
561001	Umw elterhaltende Maßnahme	0,08	1,00	0,22		0,21													
571001	Förd. Wirtschaft / Verkehr		0,20		0,15														
571002	Dorfgemeinschaftsanlagen		0,04		0,07												0,08	0,26	
573001	Bauhof	0,02						1,06		0,04	4,01	6,00			0,38	1,06	0,10		
575001	Fremdenverkehr/Tourismus							0,02		0,02									
	Insgesamt	2,00	8,00	2,00	1,77	2,49	1,00	11,70	5,17	3,10	17,63	1,00	13,68	1,00	0,52	0,58	6,25	2,86	7,55

## II. Beschäftigte

### TVöD Sozial- und Erziehungsdienst

Produkt- nummer	Organisationseinheit wie zu I.	Einteilung der Kopfspalten nach den Entgeltgruppen										
		S 17	S 16	S 15	S 13	S11b	S 9	S8b	S8a	S 4	S 3	Sonst.
111001	Gemeindeorgane	0,02										
111006	Personalangelegenheiten											
315501	Aussiedler/Ausländer	0,40				1,07		0,07				
362001	Jugendarbeit	0,20				0,79		0,73				
363001	Kinder- u. Jugendschutz	0,15				0,19		0,15				
365001..	Kindertagesstätten	0,23						0,20	8,00			
100	Krippe Appeln						0,99		0,87			
210	Kindergarten Frieda Mallet		0,90	0,86				0,50	8,90	0,77		1,28
216	Krippe Beverstedt						0,93		0,80	0,80		
220	Kindergarten Wellen						0,99	0,25	0,87			
230	Kindergarten Wollingst						0,99	0,25	0,87			
240	Krippe Waldmäuse						0,93		3,07			
250	Hortoase Beverstedt						0,96		2,1			
310	Hort Bokel						0,83		0,77			
400	Kindergarten Frelsdorf						0,99	0,50	2,67			
800	Krippe Lunestedt											
800	Hort Lunestedt											
900	Kindergarten Stubben				0,19		1,00	0,50	3,00			
900	Krippe Stubben				1,13				1,89			
366001	Einrichtungen Jugendarbeit					0,95		0,80				
366003	Spielplätze							0,05				
	Insgesamt	1,00	0,90	0,86	1,32	3,00	8,61	4,00	33,81	1,57	0,00	1,28

### Teil B: Sonderübersichten

#### I. Anteil der Planstellen für Beförderungämter (oberhalb des ersten Beförderungsamtes) an der Gesamtzahl der Planstellen in den einzelnen Funktionsgruppen

Diese Aufstellung entfällt, da bei der Gemeinde Beverstedt keine Funktionsgruppen vorhanden sind.

#### II. Übersicht über die Beschäftigten, die aus Planstellen von Beamten vergütet werden

Diese Übersicht entfällt, da keine entsprechenden Beschäftigten vergütet werden.

# **Gesamtinvestitionsprogramm**



Profizcenter	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	HH-Ansatz 2025		HH-Ansatz 2026		HH-Ansatz 2027		HH-Ansatz 2028		HH-Ansatz 2029	
				Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung
1110050000	11.000828.510.001	Tablets f. Energiemanager (3 Stück)	783110		6.000								
1110050000	11.000806.500.001	Umbaumaßnahme Dachgeschoss Rathaus	787100				361.000						
1110050000	11.000806.500.002	Photovoltaikanlage Rathaus	787100				85.000						
1110050000	11.000806.510.001	Ausstattung Dachgeschoss Rathaus	783110				30.000						
1110050000	11.000806.555	Zuw. Land f. Umbaumaßnahme Rathaus (KIP III)	681100			170.400							
1110050000	11.000828.555.001	Zuw. Bund f. Tablets Energiemanager	681000										
1110050000	11.000828.510.002	Wärmebildkamera Energiemanager	783110		2.500								
1110050000	11.000828.555.002	Zuw. Bund f. Wärmebildkamera Energiemanager	681000	2.500									
<b>1110050000</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>			<b>2.500</b>	<b>8.500</b>	<b>170.400</b>	<b>476.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1110070000	11.000246.510.024-025	Lizenzen Verwaltung	783110		5.000								
1110070000	11.000246.510.018	Software Energiemanager	783110		20.000								
1110070000	11.000246.555.018	Zuw. Bund f. Software Energiemanager	681000	20.000									
<b>1110070000</b>	<b>EDV-Angelegenheiten</b>			<b>20.000</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1110300000	11.000805.500	Gebäudeprüfung z. Installation von Photovoltaikanlagen	787100		50.000								
1110300000	11.000805.500.002	Errichtung Photovoltaikanlagen	787100		100.000		100.000		100.000		100.000		100.000
1110300003	11.000861.510.001	Rückkauf GE Wachholz, Flst. 68/9, 69/8 u.a. entfällt ggfs.	782100		144.400								
1110360150	11.000712.500	Sanierungsmaßnahme Am Felde 28 OT Hollen	787100				150.000						
<b>11103****</b>	<b>Grundstücks- und Gebäudemanagement</b>			<b>0</b>	<b>294.400</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>
1260010000	11.000022.500.025-029	Löschwasserversorgung	787200		30.000		30.000		30.000		30.000		30.000
1260010000	11.000028.550.025-029	Feuerschutzsteuer	681200	35.000		45.000		45.000		45.000		45.000	
1260010000	11.000389.510.001	Küche Feuerwehrhaus Appeln	783110		5.000								
1260010000	11.000391.510	TSF-W FF Appeln	783110				108.000		142.000				
1260010000	11.000391.555	Zuw. LK Cuxhaven TSF-W FF Appeln	681200					37.500					
1260010000	11.000395.510	MTW Jugendwehr Hollen	783110		5.000				35.000				
1260010000	11.000414.510	LF 10 Ortswehr Heerstedt	783110		110.000								
1260010000	11.000414.555	Zuw. LK Cuxhaven f. LF 10 Ortswehr Heerstedt	681200	63.000									
1260010000	11.000508.500.001	Baumaßnahme Feuerwehrhaus Hollen	787100		500.000		1.200.000		200.000				
1260010000	11.000508.510.001	Küche Feuerwehrhaus Hollen	783110						5.000				
1260010000	11.000508.555	Zuw. LK Cuxhaven f. Neubau Feuerwehrhaus Hollen	681200					30.000					
1260010000	11.000512.500	Baumaßnahme Feuerwehrgerätehaus Wollingst	787100								100.000		650.000
1260010000	11.000512.500.001	Grunderwerb Neubau Feuerwehrhaus Wollingst	782100						60.000				
1260010000	11.000512.510	Küche FF Wollingst	783110										5.000
1260010000	11.000535.510.004	Anschaffung Waschbecken Rollcontainer	783110				2.000						
1260010000	11.000535.510.005	Anschaffung Power Moon mit Stativ	783110				3.400						



Profizcenter	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	HH-Ansatz 2025		HH-Ansatz 2026		HH-Ansatz 2027		HH-Ansatz 2028		HH-Ansatz 2029	
				Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung
2810010020	11.000575.555.002	Zuw. Bingo Umweltstiftung Dacherneuerung Heimathaus Wachholz	681800	20.000									
2810010020	11.000575.555.003	Zuw. Köser-Stiftung Dacherneuerung Heimathaus Wachholz	681800	8.400									
<b>2810010020</b>		<b>Heimathaus Wachholz</b>		<b>176.900</b>	<b>210.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3650010000	11.000555.510	Geräte Kindertagesstätten > 1.000 EURO	783110		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000
<b>3650010000</b>		<b>Kindertagesstätte allgemein</b>		<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>
3650010040	11.000891.510	Anschaffung Tisch Kita Frieda Mallet (Personalraum)	783110				3.100						
<b>3650010040</b>		<b>Kindertagesstätte Frieda Mallet</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3650010301	11.000892.510	Sonnensegel Kindertagesstätte Wellen (DRK)	783110				15.500						
<b>3650010301</b>		<b>Kindertagesstätte Wellen (DRK)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3650010191	11.000830.510.002	Küche Kita Zum Lunebogen	783110				12.000						
<b>3650010191</b>		<b>Kindertagesstätte Zum Lunebogen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3650010260	11.000896.500	Fahrradanlehnbügel Kita Lunestedter Schmetterlinge (8 Stück)	787100				1.800						
3650010260	11.000896.555	Zuw. Bund Fahrradlehnbügel Kita Lunestedter Schmetterlinge	681000			1.000							
<b>3650010260</b>		<b>Kita Lunestedter Schmetterlinge</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3660030000	11.000235.500.025-029	Zäune Spielplätze	787100		20.000		20.000		20.000		10.000		10.000
3660030000	11.000235.510.025-029	Geräte Spielplätze > 1.000 EURO	783110		50.000		50.000		50.000		50.000		50.000
3660030000	11.000871.500	Videoüberwachung Außengelände Kita Frieda Mallet	787100		6.000								
3660030000	11.000715.500	Multifunktionsspielfeld Lunestedt	787300				135.000						
3660030000	11.000715.555.001	Zuw. LEADER Multifunktionsspielfeld Lunestedt	681100			87.700							
3660030000	11.000715.555.002	Zuw. LK Cuxhaven Multifunktionsspielfeld Lunestedt	681200			47.200							
<b>3660030000</b>		<b>Spielplätze</b>		<b>0</b>	<b>76.000</b>	<b>134.900</b>	<b>205.000</b>	<b>0</b>	<b>70.000</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>
4210010010	11.000078.525.003	Zuschuss Vereine Sportförderung	781800						10.000		10.000		10.000
4210010010	11.000078.525.014	Zuschuss TSV Wellen - LED-Umrüstung Flutlichtanlage	781800		7.400								
4210010010	11.000078.525.015	Zuschuss Schützenverein Hollen - Herstellung Wasseranschluss	781800		1.100								
4210010010	11.000078.525.016	Zuschuss SG Blau-Weiß Stubben - Ballfangzaun	781800		3.500								
4210010010	11.000078.525.017	Zuschuss SG Beverstedt - Umrüstung Flutlichtanlage	781800				8.100						
<b>4210010010</b>		<b>Sportförderung</b>		<b>0</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>8.100</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>
4240010000	11.000897.500	Fahrradanlehnbügel an Turnhallen/Sportanlagen (9 Stück)	787100				2.400						
4240010000	11.000897.555	Zuw. Bund f. Fahrradlehnbügel Turnhallen/Sportanlagen	681000			1.500							
<b>4240010000</b>		<b>Turnhalle/Sportanlagen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>2.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4240010040	11.000703.500	Solaranlage Waldbad Bokel	787100				26.000						
<b>4240010040</b>		<b>Waldbad Bokel</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4240010070	11.000641.500	Blitzschutzanlage Turnhalle Stubben	787100				25.000						
4240010070	11.000717.510	Reinigungsmaschine TH Stubben	783110				2.500						

Profizcenter	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	HH-Ansatz 2025		HH-Ansatz 2026		HH-Ansatz 2027		HH-Ansatz 2028		HH-Ansatz 2029	
				Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung
4240010070	Turnhalle Stubben			0	0	0	27.500	0	0	0	0	0	0
5360010000	11.000172.525	Breitbandausbau	781800		500.000		300.000		201.200		201.200		
5360010000	Breitbandförderung			0	500.000	0	300.000	0	201.200	0	201.200	0	0
53811103000	11.000876.510	Speicherprogrammierbare Steuerung KA Beverstedt	783110		41.000								
538111****	Kläranlage			0	41.000	0	0	0	0	0	0	0	0
5381121000	11.000002.500.025-029	SW-Haltungen	787200		285.000		285.000		285.000		285.000		285.000
5381121000	11.000002.500.400	Bau SW-Kanal Frelsdorf	787200				245.000		2.000.000		2.000.000		
5381121000	11.000002.500.900	Bau SW-Kanal Brunshausen	787200						50.000		950.000		
5381121000	11.000002.500.100	Bau SW-Kanal Appeln	787200										100.000
5381121000	SW-Beseitigung			0	285.000	0	530.000	0	2.335.000	0	3.235.000	0	385.000
5381122000	11.000004.500.025-029	SW-Hausanschlüsse	787200		10.000		10.000		10.000		10.000		10.000
5381122000	11.000004.560.025-029	SW-Kostenerst. f. Hausanschlüsse	689100	10.000		10.000		10.000		10.000		10.000	
5381122000	SW-Hausanschlüsse			10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5381124000	11.000003.500.025-029	SW-Pumpen 2025-2029	787200		15.000		20.000		20.000		20.000		20.000
53811243**	11.000870.500.001/002	Femüberwachungseinrichtung Hauptpumpwerk Lunestedt/Stubben	787200		19.000								
5381124***	SW-Pumpwerke			0	34.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000
5381150000	11.000350.500	Sanierung/Neubau RW-Kanal	787200		250.000		250.000		250.000		250.000		250.000
5381150000	11.000350.500.002	RW-Entsorgung Voßkamp OT Lunestedt	787200		450.000		50.000						
5381150000	11.000350.500.016	RW-Entsorgung Kleiner Kamp OT Lunestedt	787200				30.000						
5381150000	11.000350.500.017	RW-Kanal Moorend OT Appeln	787200				120.000						
5381150000	11.000350.500.018	RW-Kanal Mühlenstraße OT Bokel	787200				195.000						
5381150000	Regenwasserkanal			0	700.000	0	645.000	0	250.000	0	250.000	0	250.000
5450010000	11.000050.500.010	Straßenbeleuchtung	787200		25.000		25.000		25.000		25.000		25.000
5450010000	Straßenbeleuchtung/Straßenreinigung			0	25.000	0	25.000	0	25.000	0	25.000	0	25.000
5460010000	11.000562.510.001	Stromversorgungssäule Wohnmobilplatz Bokel	783110				13.200						
5460010000	11.000562.510.002	Ent-und Versorgungssäule Frisch-und Abwasser Wohnmob.	783110				16.800						
5460010000	Parkeinrichtungen			0	0	0	30.000	0	0	0	0	0	0
5470010000	11.000538.500	Fahrradabstellanlage Frelsdorf	787100		60.000				60.000				
5470010000	11.000538.555.001	Zuw. Bund Fahrradabstellanlage Frelsdorf	681000	39.000				39.000					
5470010000	11.000538.555.002	Zuw. LK Cux. Fahrradabstellanlage Frelsdorf	681200	10.500				10.500					
5470010000	11.000539.500	Fahrradabstellanlage Stubben	787100		60.000				60.000				
5470010000	11.000539.555.001	Zuw. Bund Fahrradabstellanlage Stubben	681000	39.000				39.000					
5470010000	11.000539.555.002	Zuw. LK Cux. Fahrradabstellanlage Stubben	681200	10.500				10.500					
5470010000	Einrichtungen des ÖPNV			99.000	120.000	0	0	99.000	120.000	0	0	0	0

Profitcenter	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	HH-Ansatz 2025		HH-Ansatz 2026		HH-Ansatz 2027		HH-Ansatz 2028		HH-Ansatz 2029	
				Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung
5530010000	11.00010.510.025-029	Geräte >1.000 EUR Friedhof	783110		3.000		3.000		3.000		3.000		3.000
5530010000	11.000226.500.002	Teilem. Zaun Friedhof Wellen	787100		6.500								
5530010000	11.000537.510.001	Aufsitzmäher Friedhöfe	783110										
5530010000	11.000635.500.001	Rundbeet Friedhof Bokel f. Umengräber	787100				28.000						
5530010000	11.000635.500.002	Rundbeet Friedhof Eifershude f. Umengräber	787100		21.000								
5530010000	11.000636.500	Kranzkuhle Friedhof Beverstedt	787100		7.500								
5530010000	11.000636.500.002	Kranzkuhle Friedhof Kirchwistedt	787100				6.000						
5530010000	11.000636.500.003	Kranzkuhle Friedhof Bokel	787100				10.000						
5530010000	11.000651.500.001	Wegebau Friedhof Bokel	787200				110.000						
5530010000	11.000651.500.002	Wegebau Friedhof Freschluneberg	787200		30.000				100.000				
5530010000	11.000651.500.003	Wegebau Friedhof Heerstedt	787200				13.000						
5530010000	11.000651.555.003	Zuschuss Windpark f. Wegebau Friedhof Heerstedt	681800			6.500							
5530010000	11.000655.500.001	Umenfeld Friedhof Heerstedt	787200				5.000						
5530010000	11.000655.555.001	Zuschuss Windpark Umenfeld Friedhof Heerstedt	681800			2.500							
5530010000	11.000656.500.001	Parkplatz Friedhof Bokel	787200				11.000						
5530010000	11.000668.510	Erwerb VW Crafter Friedhof	783110		36.000								
5530010000	11.000668.510.001	Erwerb Kleintraktor f. Friedhof	783110		55.000								
5530010000	11.000669.510	Mähwerk f. Kleintraktor Friedhof	783110		8.000								
5530010000	11.000668.500	Fahrradanlehnbügel Friedhöfe (13 Stück)	787100				3.400						
5530010000	11.000698.555	Zuw. Bund f. Fahrradanlehnbügel Friedhöfe	681000			2.200							
5530010000	11.000701.510	Einachsfräse Friedhöfe	783110				3.800						
<b>5530010000</b>	<b>Friedhofsangelegenheiten</b>			<b>0</b>	<b>167.000</b>	<b>11.200</b>	<b>193.200</b>	<b>0</b>	<b>103.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>
5540010000	11.000227.500	Landschaftspflegemaßnahmen	787200		4.000		4.000		4.000		4.000		4.000
5540010000	11.000227.500.001	Anpflanzungen z. Förderung d. biologischen Vielfalt	787200		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000
<b>5540010000</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>			<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>
5610010000	11.000658.500	Eigenant. Förderprojekt "Kommunale Wärmeplanung"	787100		7.500								
5610010000	11.000699.500	Fahrradanlehnbügel div. Standorte (5 Stück)	787100				1.300						
5610010000	11.000699.555	Zuw. Bund f. Fahrradanlehnbügel div. Standorte	681000			800							
<b>5610010000</b>	<b>Umwelterhaltende Maßnahmen</b>			<b>0</b>	<b>7.500</b>	<b>800</b>	<b>1.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5710010000	11.000005.525	Wirtschaftsförderung	781700		20.000		20.000		20.000		20.000		20.000
5710010000	11.000230.525	Bezuschussung Leadermaßnahmen	781800		20.000		20.000		20.000		20.000		20.000
5710010000	11.000159.525	Radweg Wollingst-Geestenseth	782100		85.000								
<b>5710010000</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>			<b>0</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>
5710020020	11.000702.500	Heizungsanlage Mehrzweckhalle Heerstedt	787100				110.000						

Profizcenter	PSP-Element	PSP-Bezeichnung	Kostenart	HH-Ansatz 2025		HH-Ansatz 2026		HH-Ansatz 2027		HH-Ansatz 2028		HH-Ansatz 2029					
				Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung				
5710020020	11.000702.555	Zuw. Bund f. Heizungsanlage Mehrzweckhalle Heerstedt	681000			28.500											
5710020020	11.000716.510	Reinigungsmaschine MZH Heerstedt	783110				2.500										
<b>5710020020</b>	<b>Mehrzweckhalle Heerstedt</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.500</b>	<b>112.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
5710020030	11.000700.500	Fahrradanlehnbügel Dorfhaus Frelsdorf (4 Stück)	787100				1.100										
5710020030	11.000700.555	Zuw. Bund F. Fahrradanelehnbügel Dorfhaus Frelsdorf	681000			700											
<b>5710020030</b>	<b>Dorfhaus Frelsdorf</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>700</b>	<b>1.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
5710020060	11.000713.510	Anschaffung Tische Feldhofhalle	783110				4.000										
<b>5710020060</b>	<b>DGA Feldhofhalle</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
5730010000	11.000432.510.025	PKW-Tandemanhänger	783110		15.000												
5730010000	11.000232.565.015	Verkauf des alten Tandemanhängers (CUX-RC 621)	683110	1.000													
5730010000	11.000459.510.029	Kleintraktor John Deere	783110										82.000				
5730010000	11.000232.565.016	Verkauf des alten Kleintraktors (CUX-GB 616)	683110									8.000					
5730010000	11.000463.510.028	Mähwerk f. Kleintraktor	783110								12.000						
5730010000	11.000411.565.004	Verkauf des alten Mähwerkes f. Kleintraktor	683110							500							
5730010000	11.000589.510	Kipper 5 T. Bauhof	783110		35.700												
5730010000	11.000232.565.013	Verkauf des alten Anhängers CUX-SG 166	683110	2.500													
5730010000	11.000501.510.026-027	Salzstreuer f. Kleintraktor Bauhof	783110				4.400		5.700								
5730010000	11.000503.510.026-027	Schneeschilder f. Kleintraktor Bauhof	783110				3.800		4.600								
5730010000	11.000660.500	Unterstand Lagerplatz Bauhof	787100						170.000								
5730010000	11.000667.510	Hebebühne Bauhof	783110		5.500												
5730010000	11.000704.510.001	Kauf/Überrahme VW Doka (CUX-GB 228)	783110				32.000										
5730010000	11.000704.510.002	Kauf/Überrahme VW Doka (CUX-GB 921)	783110				32.000										
<b>5730010000</b>	<b>Bauhof</b>			<b>3.500</b>	<b>56.200</b>	<b>0</b>	<b>72.200</b>	<b>0</b>	<b>180.300</b>	<b>500</b>	<b>12.000</b>	<b>8.000</b>	<b>82.000</b>				
<b>Insgesamt</b>				<b>409.900</b>	<b>3.398.600</b>	<b>526.100</b>	<b>4.959.600</b>	<b>221.500</b>	<b>4.653.500</b>	<b>576.500</b>	<b>4.913.200</b>	<b>63.000</b>	<b>2.147.000</b>				
Differenz Ein-/Auszahlung =				Kreditaufnahme (ohne Rücklagen)				2.988.700		4.433.500		4.432.000		4.336.700		2.084.000	
				ordentliche Tilgung				1.374.100		1.490.500		1.554.000		1.717.600		1.809.400	
				Netto-Neuverschuldung (+) bzw. Entschuldung (-)				1.614.600		2.943.000		2.878.000		2.619.100		274.600	

# Schuldenübersicht



## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

<b>Art der Schulden</b>	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2025)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2026)
	- 1000 Euro -	- 1000 Euro -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	22.019	23.113
1.3 Liquiditätskrediten	0	0
1.4 sonstige Geldschulden	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	478	518
4. Transferverbindlichkeiten	6	5
5. Sonstige Verbindlichkeiten	287	129
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>22.792</b>	<b>23.766</b>



# **Beteiligungsbericht**



### **Beteiligungsbericht gem. § 151 NKomVG**

Gem. § 151 NKomVG hat die Gemeinde Beverstedt einen Bericht über ihre Unternehmen in der Rechtsform des privaten Rechts und über ihre Beteiligungen daran zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Der Bericht enthält insbesondere Angaben über den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die vom Unternehmen gehaltenen Beteiligungen, den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen, die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und –entnahmen durch die Gemeinde, die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie über das Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen (die Gemeinde darf Unternehmen nur errichten, wenn der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt, die Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit und zum voraussichtlichen Bedarf der Gemeinde stehen und wenn der Zweck nicht besser und wirtschaftlicher durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann).

Es bestehen seitens der Gemeinde Beverstedt bei den folgenden Gesellschaften / Zweckverbänden / Genossenschaften Beteiligungen:

- Sozialstation Beverstedt / Hagen gGmbH,
- Wasserversorgungsverband Wesermünde,
- Freiwilliger Klärschlammfond der Kommunen,
- Neue Energien Bremerhaven-Cuxland eG und
- Kommunale Netzbeteiligung an der Nordwest GmbH & Co. KG.

Beteiligungen mit mehr als 50,0 % besitzt die Gemeinde Beverstedt nicht.

**Der Beteiligungsbericht gibt den Stand per 31. Dezember 2024 wieder.**

---

## **Beteiligungsbericht für die Sozialstation Beverstedt / Hagen gGmbH**

### **Gegenstand des Unternehmens:**

Die Sozialstation Beverstedt / Hagen wurde im Jahr 1977 als Arbeitsgemeinschaft gegründet. Mit Wirkung vom 01.07.1995 ist die Arbeitsgemeinschaft in eine gemeinnützige Gesellschaft mbH umgewandelt worden, um den Erfordernissen der Pflegeversicherung Rechnung zu tragen sowie flexibel und wirtschaftlich arbeiten zu können.

Aufgabe der Sozialstation Beverstedt/Hagen gGmbH ist es, eine flächendeckende pflegerische Versorgung der Gemeinden Beverstedt und Hagen im Bremischen zu gewährleisten.

Der Sitz der Gesellschaft ist in Beverstedt. Die Gesellschaft ist im Handelsregister beim Amtsgericht Tostedt unter der Nr. HRB 111135 eingetragen.

Die Dienste und Leistungen der Sozialstation Beverstedt/Hagen gGmbH kann jede(r) Bürger(in) der Gemeinde Beverstedt und der Gemeinde Hagen im Bremischen in Anspruch nehmen, unabhängig von Alter, Art der Beeinträchtigung, Konfession, Geschlecht oder Nationalität.

Die Sozialstation Beverstedt/Hagen gGmbH stellt laut gesetzlichen Vorgaben nach SGB V und SGB XI die Behandlungspflege, die pflegerische und hauswirtschaftliche Versorgung, die Betreuung und Beratung der Pflegebedürftigen und die Versorgung mit dem Menüdienst „Essen auf Rädern“ an allen Tagen der Woche einschließlich Sonn- und Feiertagen sicher. Zusätzlich wird seit Sommer 2022 durch die Kooperation mit dem Palliativteam Landkreis Cuxhaven die palliative Versorgung angeboten.

Durch die Sozialstation Beverstedt / Hagen gGmbH werden zurzeit rd. 350 Patienten betreut. Trotz der vorhandenen Mitbewerbersituation durch private Anbieter im Bereich der Gemeinden Beverstedt und Hagen im Bremischen konnte die Anzahl der versorgten Patienten, besonders im Bereich der Hauswirtschaft, erhöht werden. Zum 31.12.2023 hatte die Sozialstation Beverstedt/Hagen gGmbH insgesamt 80 Mitarbeiterinnen überwiegend in Teilzeit beschäftigt; dies entspricht 42,5 Vollzeitstellen. Aufgrund des allgemeinen Arbeitskräftemangels, konnten nicht alle Stellen ausgeschiedener Pflege(fach)kräfte nachbesetzt werden. Für die Anfragen zu den Entlastungsleistungen konnte ebenfalls nicht ausreichend Personal eingestellt werden, sodass hier eine Warteliste für Patienten besteht. Die arbeitsunfähigkeitsbedingten Ausfallzeiten sind erneut angestiegen, dadurch liegt die Mitarbeiterauslastung deutlicher als in den Vorjahren über 100 %.

Folgende Leistungen werden durch die Sozialstation Beverstedt / Hagen gGmbH angeboten:

- Kranken- und Altenpflege
- Behandlungspflege wie Injektionen, Blutzucker- und Blutdruckmessungen, Verbände etc.
- Verhinderungspflege bei Urlaub und Krankheit der Pflegeperson
- Sterbebegleitung
- Beratungsbesuche
- Hausnotruf

- Erstbesuche im Krankenhaus
- Anleitung von pflegenden Angehörigen im eigenen Umfeld
- Hauswirtschaftliche Versorgung
- Fußreflexzonenmassage
- Medizinische Fußpflege.

Auf Wunsch werden u.a. folgende Leistungen durch die Sozialstation Beverstedt / Hagen gGmbH vermittelt:

- Ambulante und teilstationäre Hilfs- und Betreuungsangebote
- Pflegehilfsmittel
- Essen auf Rädern
- Friseur
- Fußpflege.

### **Beteiligungsverhältnisse:**

Die Höhe des Stammkapitals beträgt 30.000,00 €. Die Aufteilung der Geschäftsanteile stellt sich zum 31.12.2023 wie folgt dar:

<u>Gesellschafter</u>	<u>Stammeinlage in €</u>	<u>Anteil in Prozent</u>
Gemeinde Beverstedt	14.100,00 €	47,00 %
Gemeinde Hagen	12.600,00 €	42,00 %
DRK Kreisverband Wesermünde	2.700,00 €	9,00 %
Kirchenkreis Wesermünde	<u>600,00 €</u>	<u>2,00 %</u>
	30.000,00 €	100,00 %

Gesellschaftsvertrag: vom 22.06.1995

### **Besetzung der Organe:**

Organe der Gesellschaft sind

- a) die Geschäftsführung
- b) der Verwaltungsrat
- c) die Gesellschafterversammlung

### **Geschäftsführung:**

Die Geschäftsführung der Gesellschaft wird von Frau Monika Fißler wahrgenommen.



Gewinnrücklagen zugeführt. Hintergrund dieser Entscheidung ist, dass für die folgenden 2 Jahre mit einem defizitären Jahresergebnis gerechnet werden muss. Das Jahr 2022 schließt mit einem Überschuss von 62.289,53 € ab. Die Sozialstation Beverstedt / Hagen gGmbH ist schuldenfrei und verfügt über eine mehr als solide Eigenkapitalquote.

Ausblick auf das Jahr 2024 ff:

Für das Jahr 2024 erfolgt gemäß der Anlehnung an den Tarifvertrag des DRK Kreisverbandes Wesermünde eine entsprechende Entgelterhöhung in Höhe von 12,21 %. Weiterhin ist gemäß dem Tarifabschluss eine Inflationsausgleichsprämie zu zahlen. Zukünftig wird im SGB XI-Bereich jeder ambulante Pflegedienst seine Entgelterhöhungen anhand eines von den Kostenträgern festgelegten Clusters selbst verhandeln müssen. Für das Jahr 2024 wird von den Pflegekassen eine Erhöhung der Wegepauschalen in Aussicht gestellt.

Bilanz zum 31.12.2023:

<b>Aktiva</b>		<b>Passiva</b>	
<b>A. Anlagevermögen</b>		<b>A. Eigenkapital</b>	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.902,00 €	I. Gezeichnetes / gewährtes Kapital	30.000,00 €
II. Sachanlagen	231.424,87 €	II. Kapitalrücklagen	376.718,61 €
<b>B. Umlaufvermögen</b>		III. Gewinnrücklagen	624.780,76 €
I. Vorräte	7.875,37 €	IV. Bilanzgewinn	62.289,53 €
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	433.859,38 €		
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks	634.926,05 €	<b>B. Rückstellungen</b>	146.820,88 €
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	4.894,38 €	<b>C. Verbindlichkeiten</b>	79.272,27 €
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.319.882,05 €</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>1.319.882,05 €</b>

Die Eigenkapitalquote hat sich wie folgt entwickelt:

31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
82,87 %	82,59 %	82,62 %

## **Beteiligungsbericht für den Wasserverband Wesermünde**

**Gründung:** Ab dem 01.01.2015 haben sich die beiden Wasserversorgungsverbände Wesermünde-Mitte und Wesermünde-Süd zu einem Versorgungsunternehmen zusammengeschlossen. Das Versorgungsunternehmen führt den Namen Wasserverband Wesermünde.

**Sitz:** Beerster Wasserwerk 1  
27624 Geestland (Ort: Bad Bederkesa)

**Rechtsgrundlage:** Verbandsordnung des Wasserverbandes Wesermünde in der z.Zt. gültigen Fassung vom 07.01.2016

**Aufgabe:** Der Wasserverband Wesermünde ist ein Zweckverband im Sinne des Niedersächsischen Gesetzes über die Kommunale Zusammenarbeit (NKomZG) vom 19. Februar 2004. Er ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts, der sich in eigener Verantwortung selbst verwaltet. Der Verband verfolgt nicht den Zweck, Gewinne zu erzielen. Er sorgt für die öffentliche Wasserversorgung in den angeschlossenen Mitgliedsgemeinden und für die Instandhaltung und die Erweiterung des Rohrleitungsnetzes im Versorgungsgebiet. Für die Förderung und Aufbereitung des Trinkwassers betreibt der Wasserverband Wasserwerke in Bad Bederkesa, Kührstedt und Häsebusch bei Bramstedt sowie eine Druckerhöhungsanlage in Geestenseth. Daneben wird in geringem Umfang Wasser vom benachbarten Wasserversorgungsverband Bremervörde sowie von der Wesernetz Bremerhaven GmbH bezogen. Auf dem Gebiet der Stadt Geestland ist der Verband seit dem 01.01.2014 auch für die öffentliche Abwasserbeseitigung (Bereich ehemalige Samtgemeinde Bederkesa) verantwortlich. Zur Behandlung der Abwässer werden die Kläranlage Flögeln und die Teichkläranlage Köhlen betrieben.

### **Zahlen, Daten, Fakten:**

#### **Wasser**

Versorgte Einwohner im Verbandsgebiet:	rd. 70.000
Wasserwerke, Wasserschutzgebiete:	3
Druckerhöhungsanlagen:	1
Hauptleitungsnetz Wasserversorgung:	1.100 km
Hausanschlüsse Wasserversorgung:	24.824
Reinwassermengen:	5,0 Mio. m <sup>3</sup>

Abwasser

Klärwerke:	2
Kanalnetz:	45 km
Kanalhausanschlüsse:	2.903
Kleinkläranlagen:	1.458
Gereinigte Abwassermenge:	369.018 m <sup>3</sup>

**Verbandsmitglieder:** Gemeinde Beverstedt,  
Gemeinde Hagen im Bremischen,  
Gemeinde Loxstedt,  
Gemeinde Schiffdorf,  
Stadt Geestland.

**Verbandsorgane:**

Verbandsversammlung: Die Versammlung wird gebildet aus den Vertretern der einzelnen Mitgliedsgemeinden mit je einem Stimmanteil je angefangene 3.000 versorgte Einwohner, darunter den jeweiligen Hauptverwaltungsbeamten. Der gleiche Schlüssel gilt für den Bereich Abwasser der Stadt Geestland, für die Einwohner die an die zentrale Kanalisation im Gebiet der ehemaligen Samtgemeinde Bederkesa angeschlossen sind. Die Sitzverteilung in der Versammlung sieht wie folgt aus:

Mitglied	Sitze	%-Anteil
Gemeinde Beverstedt	5	18 %
Gemeinde Hagen im Brem.	4	14 %
Gemeinde Loxstedt	6	21 %
Gemeinde Schiffdorf	5	18 %
Stadt Geestland (inkl. 3 Abwasseranteile)	8	29 %
	28	100 %

Verbandsausschuss: Jedes Verbandsmitglied ist mit zwei Sitzen im Verbandsausschuss vertreten. Der Verbandsausschuss setzt sich aus dem Verbandsvorsitzenden sowie neun weiteren Mitgliedern und dem Verbandsgeschäftsführer (ohne Stimmrecht) zusammen.

Verbandsgeschäftsführer: Die Verbandsgeschäftsführung wird von Herrn Marcus Mende wahrgenommen.

**Stammkapital:** 4 Mio. Euro / Verteilung auf die Mitgliedsgemeinden im Verhältnis der Einwohner (nur Wasser).

**Anteil am Stammkapital:**

Gemeinde Beverstedt:	833.333 €
Gemeinde Hagen i. Brem:	666.667 €
Gemeinde Loxstedt:	833.333 €
Gemeinde Schiffdorf:	833.333 €
Stadt Geestland:	833.333 €

**Beteiligung-Sonstiges:** Stimmrecht in der Verbandsversammlung

**Kapitalzuführungen und –entnahmen durch die Gemeinde Beverstedt:**

Im Haushaltsjahr 2024 erfolgten keine Kapitalzuführungen und –entnahmen durch die Gemeinde Beverstedt.

**Wirtschaftliche Verhältnisse:**

Der Verband schließt das Geschäftsjahr 2024 mit einem Jahresfehlbetrag für den Gesamtbetrieb in Höhe von -85.651,48 € ab. Im Betrieb Abwasser wurde ein Jahresgewinn von 131.072,62 € und im Betrieb Trinkwasser ein Jahresverlust von -216.724,10 € ausgewiesen. Das Ergebnis entspricht der satzungsgemäßen Regelung, mit dem Ziel eines langfristig kostendeckenden Geschäftsbetriebes. Das Eigenkapital des Gesamtbetriebes beträgt inkl. der Rücklagen rd. 8,95 Mio. € (nur Wasser: 4,93 Mio. €), das entspricht einer Eigenkapitalquote von 17,0 % (nur Wasser: 11,74 %). Der gesamte Anlagenbestand ist mit einem Restbuchwert von insgesamt 50,2 Mio. € (nur Wasser: 38,9 Mio. €) bilanziert. Die Bilanzsumme beträgt 52,6 Mio. € (nur Wasser: 42,0 Mio. €) und erhöht sich zum Vorjahr um 1,3 Mio. €. Das langfristige Vermögen und die Vorräte sind vollständig durch lang- und mittelfristiges Kapital finanziert. Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus Mitteln der laufenden Geschäftstätigkeit, den Abschreibungen und der Aufnahme von zwei Darlehen i. H. v. insgesamt 2 Mio. €. Die zielgerichtete Investitionspolitik soll auch in den nächsten Jahren fortgeführt werden. Der Weg zur Klimaneutralität und die Härtung der Resilienz in der Versorgungswirtschaft sind wichtige Entscheidungskriterien für zukünftige Investitionsplanungen. Zur Sicherung der Qualität des geförderten Grundwassers wird weiterhin ein umfassendes Grundwasser-Monitoring durchgeführt. Eine vordringliche Aufgabe ist ferner die Versorgung der Bevölkerung mit Trinkwasser auf höchstem Qualitätsniveau unter Gewährleistung einer hohen Versorgungssicherheit sowie einer hohen Qualität der Abwasserreinigung.

Bilanz zum 31.12.2024 - Gesamtbetrieb:

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>Passiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	80.896,00 €	87.242,00 €	I. Stammkapital	5.950.000,00 €	5.950.000,00 €
II. Sachanlagen	50.090.813,77 €	48.611.091,43 €	II. Rücklagen	3.085.196,26 €	2.492.068,81 €
<b>B. Umlaufvermögen</b>			III. Gewinn oder Verlust	-85.651,48 €	593.127,45 €
I. Vorräte	798.380,74 €	718.195,52 €	<b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>	5.991.747,78 €	5.927.390,57 €
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	1.455.961,58 €	420.233,07 €	<b>C. Rückstellungen</b>	128.951,67 €	134.793,83 €
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	143.586,99 €	1.473.152,50 €	<b>D. Verbindlichkeiten</b>	37.499.394,85 €	36.212.533,86 €
<b>Summe Aktiva</b>	<b>52.569.693,08 €</b>	<b>51.309.914,52 €</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>52.569.639,08 €</b>	<b>51.309.914,52 €</b>

Bilanz zum 31.12.2024 – nur Wasser:

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>Passiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	80.896,00 €	87.242,00 €	I. Stammkapital	4.000.000,00 €	4.000.000,00 €
II. Sachanlagen	38.821.664,21 €	37.375.621,60 €	II. Rücklagen	1.148.205,20 €	870.588,96 €
<b>B. Umlaufvermögen</b>			III. Gewinn oder Verlust	-216.724,10 €	277.616,24 €
I. Vorräte	798.380,74 €	718.195,52 €	<b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>	3.903.473,81 €	3.725.031,74 €
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	2.961.847,85 €	1.742.284,65 €	<b>C. Rückstellungen</b>	0,00 €	96.161,99 €
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	143.586,99 €	1.473.152,50 €	<b>1. Verbindlichkeiten ggü. Finanzamt</b>	109.866,90 €	116.500,06 €
<b>Summe Aktiva</b>	<b>42.007.995,05 €</b>	<b>40.678.300,75 €</b>	<b>2. sonstige Rückstellungen</b>		
			<b>D. Verbindlichkeiten</b>	33.063.173,24 €	31.592.401,76 €
			<b>Summe Passiva</b>	<b>42.007.995,05 €</b>	<b>40.678.300,75 €</b>

**Bemerkung:**

Für die Wirtschaftsführung, das Rechnungswesen und den Jahresabschluss gelten die Vorschriften der EigetrVO. Die Kommunalaufsichtsbehörde des Landkreises Cuxhaven übt die Rechtsaufsicht aus.

## **Beteiligungsbericht für den freiwilligen Klärschlammfonds der Kommunen**

**Gründung:** Ende der 1980er Jahre sind in Zusammenarbeit mit den Kommunalen Spitzenverbänden, dem Deutschen Bauernverband und der Abwassertechnischen Vereinigung die Grundlagen für den Freiwilligen Klärschlammfonds durch die Bundesarbeitsgemeinschaft Deutscher Kommunalversicherer (BADK) erarbeitet worden. Die BADK verwaltet den Fond seit seiner Gründung im Jahr 1990.

**Sitz:** Aachener Straße 952-958  
50933 Köln

**Mitglieder:** 892 (Stand 31.12.2024)

**Rechtsgrundlage:** § 9 Düngemittelgesetz  
(Einrichten eines Entschädigungsfonds)

**Beitritt:** 01.03.1990 (ehemalige Samtgemeinde Beverstedt)

**Aufgabe:** Ziel des Fondsbeitrittes war, die Landwirte davon zu überzeugen, dass der Klärschlamm aus der gemeindlichen Kläranlage auf ihren Flächen landwirtschaftlich verwertet werden kann. Der Fond sollte eventuell bei den Landwirten auftretende Schäden, für die keine Schadensersatzleistungen zu erlangen sind, übernehmen.

Im Gegensatz dazu deckt der gesetzliche Klärschlamm-Entschädigungsfonds, der 1999 vom Gesetzgeber eingeführt wurde und von der Bundesanstalt für Landwirtschaft und Ernährung verwaltet wird, alle Ausbringungen von Klärschlamm in die Landwirtschaft mit einem gerichtlich durchsetzbaren Entschädigungsanspruch ab. Die Betreiber von Abwasserbehandlungsanlagen, die landwirtschaftlich verwerten wollen, müssen dem gesetzlichen Fond beitreten und Beiträge zahlen (die Gemeinde Beverstedt ist hier Mitglied).

Beide Fonds erbringen ihre Leistungen nebeneinander. Die Zahlung von Beiträgen zum Freiwilligen Klärschlammfonds wurde aber mit Inkrafttreten des gesetzlichen Klärschlammfonds 1999 eingestellt, um Doppelbelastungen für die Kommune zu verhindern.

**Organe:** Verwaltungsrat

Der Verwaltungsrat des freiwilligen Klärschlammfonds ist zuständig für die Überwachung der Geschäftsführung durch die BADK, einschließlich der Genehmigung des Jahresabschlusses. Er besteht aus 6 Mitgliedern, von denen je 2 von den drei kommunalen Spitzenverbänden (Deutscher Städte- und Gemeindebund, Deutscher Städtetag, Deutscher Landkreistag) benannt werden. Als beratende Mitglieder gehören dem Verwaltungsrat je 1 Vertreter der Deutschen Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V. (DWA) und des Deutschen Bauernverbandes an.

Regulierungskommission

Die Regulierungskommission des Klärschlammfonds ist für die Festsetzung der Entschädigungsleistungen des Fonds zuständig. Sie besteht aus je 3 Vertretern der Landwirtschaft und der Klärschlammabgeber sowie 3 neutralen Sachverständigen, die von den 6 anderen Mitgliedern gewählt werden.

**Beitrag zum Fonds:** 6.851,31 €

Der Beitrag zum Fonds wurde anhand einer Durchschnittsmenge der in den ersten 5 Jahren der Fondsmitgliedschaft der Samtgemeinde Beverstedt tatsächlich landwirtschaftlich verwerteten und über den Fonds abgesicherten Tonnen Klärschlamm Trockensubstanz ermittelt.

Jährlicher Durchschnitt 1990-1994 der (Samt-)Gemeinde Beverstedt:	134 Tonnen (x 200,00 DM)
hochgerechneter Betrag	26.800,00 DM
davon 50,0 % Beitragsverpflichtung	13.400,00 DM <b>= 6.851,31 €</b>

**Kapitalzuführungen und –entnahmen durch die Gemeinde Beverstedt:**

Im Haushaltsjahr 2024 erfolgten keine Kapitalzuführungen und –entnahmen durch die Gemeinde Beverstedt.

**Wirtschaftliche Lage:** Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Beverstedt bestehen nicht.

Nach dem Abschluss des Geschäftsjahres 2024 beliefen sich die eingezahlten Mitgliedsbeiträge auf 15.660.502,24 €. Durch die Einstellung der Überschüsse der Erträge über die Aufwendungen seit Beginn des Fonds ist das Fondsvermögen zum Ende des Berichtsjahres auf 27.975.145,83 € angestiegen. Für das Berichtsjahr konnten dabei 168.440,84 € in das Fondsvermögen eingestellt werden.

Schadensfälle waren wiederum nicht zu regulieren.

Durch die kontinuierliche Anlage des eingezahlten Beitrages von 6.851,31 € besteht zum 31.12.2024 ein anteiliges Fondsvermögen für die Gemeinde Beverstedt in Höhe von 13.720,82 €.

**Bemerkung:**

Die Rechnungsprüfung durch die ETL-Wirtschaftsprüfung erfolgte im Mai 2025 und schloss mit der Bescheinigung im Juli 2025 ab, dass die Prüfung zu keinen Einwendungen geführt hat.

**Bilanz zum 31.12.2024:**

<b>Aktiva 31.12.2024</b>		<b>Aktiva 31.12.2023</b>	
1. Wertpapiere	27.062.403,65 €	1. Wertpapiere	24.920.106,25 €
2. Geldbestände bei Kreditinstituten, davon:	831.877,10 €	2. Geldbestände bei Kreditinstituten, davon:	2.900.951,19 €
2.1. Termingelder	700.000,00 €	2.1. Termingelder	2.450.000,00 €
2.2. Tagesgelder	0,00 €	2.2. Tagesgelder	0,00 €
2.3. Girokonten	131.877,10 €	2.3. Girokonten	450.951,19 €
3. Sonstige Forderungen	307.228,25 €	3. Sonstige Forderungen	264.046,88 €
<b>Summe Aktiva</b>	<b>28.201.509,00 €</b>	<b>Summe Aktiva</b>	<b>28.085.104,32 €</b>

<b>Passiva 31.12.2023</b>		<b>Passiva 31.12.2023</b>	
1. Mitgliederguthaben, davon	27.975.145,83	1. Mitgliederguthaben, davon	27.806.704,99
1.1. Eingezahlte Mitgliederbeiträge	15.660.502,24 €	1.1. Eingezahlte Mitgliederbeiträge	15.660.502,24 €
1.2. Aufgelaufene Vorjahresergebnisse	12.146.202,75 €	1.2. Aufgelaufene Vorjahresergebnisse	12.050.279,47 €
1.3. Einstellung in Fondsvermögen	168.440,84 €	1.3. Einstellung in Fondsvermögen	95.923,28 €
2. Sonstige Rückstellungen	0,00 €	2. Sonstige Rückstellungen	212.988,54 €
3. Verbindlichkeiten aus Geschäftsbesorgung	198.539,88 €	3. Verbindlichkeiten aus Geschäftsbesorgung	0,00 €
4. Sonstige Verbindlichkeiten	27.823,29 €	3. Sonstige Verbindlichkeiten	65.410,79 €
<b>Summe Passiva</b>	<b>28.201.509,00 €</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>28.085.104,32 €</b>

## **Beteiligungsbericht für die Genossenschaft Neue Energien Bremerhaven-Cuxland eG**

**Gründung:** Im August 2011 ist die Neue Energien Bremerhaven-Cuxland eG mit dem Ziel, gemeinsam erneuerbare Energien zu produzieren, gegründet worden.

**Sitz:** c/o Grotelüschen & Weber AG  
Dillinger Straße 3  
27578 Bremerhaven

**Registereintrag:** Eintragung im Genossenschaftsregister  
Registergericht: Bremen  
Registernummer: 203 BHV  
Umsatzsteuer-ID: 75 609 11038

**Geschäftsgrundlage:** Satzung der Neue Energien Bremerhaven-Cuxland eG

### **Gegenstand des Unternehmens:**

Hauptziel der Genossenschaft ist es, gemeinsam lokale und regionale Energieprojekte (insbesondere Photovoltaik-Anlagen) zu realisieren. Interessierte können mit einer Beteiligung ab 1.000,- €, zzgl. einem Eintrittsgeld in Höhe von 5 % je Genossenschaftsanteil, Mitglied der Neue Energien Bremerhaven-Cuxland eG werden. Im Rahmen des Genossenschaftsmodells erhalten auch Interessenten, die selbst keine Projekte realisieren können oder wollen, die Möglichkeit, sich an nachhaltigen Investitionen zu beteiligen. Das Mitglied erwirbt nicht nur Anteile, sondern auch ein Stimmrecht.

13 Photovoltaik-Anlagen hat die Genossenschaft bereits in Betrieb genommen, u. a. vier Anlagen in Kooperation mit der Gemeinde. Es wurden kommunale Dachflächen in Beverstedt (Grundschule), Bokel (Turnhalle), Lunestedt (Turnhalle) und Stubben (Kindertagesstätte) zur Verfügung gestellt. Die beiden Photovoltaik-Anlagen der Turnhallen wurden von der Re-nergie eG, in Liquidation, im Jahr 2018 übernommen.

#### **Grundschule Beverstedt:**

126 Module erzeugen mit einer Leistung von 29,9 kWp etwa 25.400 kWh Sonnenstrom pro Jahr.

#### **Turnhalle Bokel:**

120 Module erzeugen mit einer Leistung von 29,4 kWp etwa 25.343 kWh Sonnenstrom pro Jahr.

#### **Turnhalle Lunestedt:**

126 Module erzeugen mit einer Leistung von 25,2 kWp etwa 21.874 kWh Sonnenstrom pro Jahr.

**Kindertagesstätte Stubben:**

110 Module erzeugen mit einer Leistung von 22,0 kWp etwa 18.340 kWh Sonnenstrom pro Jahr.

**Beteiligungsverhältnisse:**

Im April 2012 hat die Gemeinde Beverstedt 6 Anteile zu je 1.000 € (insgesamt 6.000 €) erworben. Die Haftung ist auf die Höhe dieser Anteile begrenzt. Es besteht Stimmrecht in der Generalversammlung. Beteiligungsanteil in Prozent = 1,61 %. Für das Jahr 2024 hat die Gemeinde Beverstedt eine Dividende in Höhe von 176,70 € erhalten.

**Organe der Genossenschaft:**

- a) Vorstand
- b) Aufsichtsrat
- c) Generalversammlung

**Zu a)**

Der Vorstand, bestehend aus zwei Mitgliedern (hier: Heinz Weber und Markus Schoolmann) leiten und vertreten die Genossenschaft. Er wird vom Aufsichtsrat für max. 5 Jahre bestellt.

**Zu b)**

Der Aufsichtsrat besteht aus drei Mitgliedern (hier: Jens Grotelüschen, Wolfgang Hendel, André Kiwitz) und wird von der Generalversammlung für 3 Jahre gewählt. Er überwacht den Vorstand bei dessen Geschäftsführung.

**Zu c)**

Die Generalversammlung setzt sich aus den Mitgliedern zusammen. Jedes Mitglied hat eine Stimme. Damit üben sie ihre Rechte aus.

**Kapitalzuführungen und –entnahmen durch die Gemeinde Beverstedt:**

Im Haushaltsjahr 2024 erfolgten keine Kapitalzuführungen und –entnahmen durch die Gemeinde Beverstedt.

**Wirtschaftliche Verhältnisse:**

Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Beverstedt bestehen lediglich durch die Erzielung von Erträgen aus dem Stromverkauf und die Vereinnahmung einer Dividende als auch durch die Abnahme von Strom.

Bilanz zum 31.12.2024:

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>Passiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Sachanlagen technische Anlagen und Maschinen	334.834,27 €	334.659,00 €	I. Geschäftsguthaben	428.000,00 €	428.000,00 €
II. Finanzanlagen					
1. Beteiligungen	5.000,00 €	5.000,00 €			
2. Sonstige Ausleihungen	30.000,00 €	30.000,00 €			
<b>B. Umlaufvermögen</b>			II. Kapitalrücklagen	2.903,94 €	2.903,94 €
I. Vorräte	506,00 €	506,00 €	III. Ergebnisrücklagen	16.434,01 €	13.964,27 €
II. Forderungen u. sonstige Vermö- gensgegenstände			IV. Jahresüberschuss	20.301,54 €	19.589,74 €
1. Forderungen aus LL	18.638,31 €	23.334,88 €			
2. sonst. Vermögensgeg enstände	7.053,52 €	7.613,92 €			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	107.253,03 €	116.332,52 €	<b>B. Rückstellungen</b>		
			1. Steuerrück- stellungen	347,55 €	2,40 €
			2. sonst. Rückstellungen	22.814,25 €	26.581,02 €
<b>C. Rechnungs- abgrenzungsposten</b>	10.666,32 €	7.490,56 €	<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
			1. Gegenüber Kreditinstituten	14.583,05 €	19.583,09 €
			2. aus LL	8.567,11 €	12.186,13 €
			3. sonstige	0,00 €	2.126,29 €
			<b>D. Rechnungs- abgrenzungsposten</b>	0,00 €	0,00 €
<b>Summe Aktiva</b>	<b>513.951,45 €</b>	<b>524.936,88 €</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>513.951,45 €</b>	<b>524.936,88 €</b>

## **Beteiligungsbericht für die Kommunale Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co. KG**

- Gründung:** Die Kommunale Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co. KG (KNN KG), Oldenburg, wurde am 11. Januar 2013 gegründet. Geschäftsgegenstand der KNN KG ist ausschließlich der Erwerb, das Halten sowie das Verwalten von Geschäftsanteilen an der EWE NETZ GmbH mit Sitz in Oldenburg auf eigene Rechnung. Die Gesellschaft dient einer gemeinsamen Willensbildung ihrer Gesellschafter in Bezug auf ihre (mittelbare) Beteiligung an der EWE Netz GmbH. Zum Gegenstand des Unternehmens gehört, eine Geschäftsstrategie zu verfolgen, die darauf abzielt, den langfristigen Wert der EWE Netz GmbH als operativ tätiger Gesellschaft zu fördern. Die Gesellschaft verfolgt daneben keine anderweitigen unternehmerischen Ziele. Die KNN KG ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne von § 264a Abs. 1 HGB in Verbindung mit § 267 Abs. 1 HGB. Seit dem Jahr 2013 besteht die Möglichkeit, dass sich Kommunen an der EWE Netz GmbH beteiligen. Die Kommunen der Region sind ein starker und wichtiger Partner von EWE Netz. Seit 2013 haben schrittweise 123 Städte und Gemeinden aus diesem Gebiet das Beteiligungsangebot an EWE Netz angenommen und sich in der Kommunalen Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co. KG (KNN) zusammengeschlossen, die einen Anteil von 4,1 % an EWE Netz hält. Die beteiligten Kommunen repräsentieren damit etwa 67,0 % der Einwohner im Gebiet der EWE-Netzgesellschaft. Die EWE Netz GmbH wurde 2006 mit Hauptsitz in Oldenburg gegründet und ist ein Unternehmen der EWE-Gruppe. EWE Netz ist mittelbar eine Tochtergesellschaft der EWE AG.
- Sitz:** Die Gesellschaft firmiert unter Kommunale Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co. KG mit Sitz in Oldenburg und ist im Handelsregister beim Amtsgericht Oldenburg unter der Nummer HRA 203542 eingetragen.
- Mitglieder:** 123 Städte und Gemeinden
- Rechtsgrundlage:** Beteiligungserklärung vom 11.10.2018 (= Beitritt)
- Art der Vermögensanlage:** Kommanditanteile an einer GmbH & Co. KG
- Aufgabe:** Die Beteiligung an EWE Netz ermöglicht den Kommunen, bei der Gestaltung und weiteren Realisierung der Energiewende partnerschaftlich mitzuwirken und am wirtschaftlichen Erfolg der Netzgesellschaft teilzuhaben.

**Beteiligungsverhältnisse:**

Die Gemeinde Beverstedt hat im Dezember 2018 einen Mindestanteil in Höhe von 10.097,76 € erworben. Der KNN wird für die Laufzeit bis 2028 eine Garantiedividende in Höhe von 3,57 % p.a. zugesagt. Die insoweit an die KNN ausgeschüttete Garantiedividende wird dann entsprechend der Anteile an der KNN an die beteiligten Städte und Gemeinden ausgeschüttet.

Für das Jahr 2024 hat die Gemeinde Beverstedt eine Dividende in Höhe von 261,57 € erhalten.

**Wirtschaftliche Lage:**

Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Beverstedt bestehen nicht.

Da die Gesellschaft kein eigenes operatives Geschäft betreibt und nur vermögensverwaltend in Bezug auf die Beteiligung an der EWE Netz GmbH, Oldenburg, tätig ist, besteht auf Gesellschaftsebene kein wesentliches Geschäftsrisiko. Der wirtschaftliche Erfolg der KNN KG hängt zum einen von der laufenden Zahlung der Garantiedividende sowie den Verwaltungskosten und zum anderen von der Wertentwicklung der EWE Netz GmbH als Beteiligung ab. Insgesamt lässt sich festhalten, dass sich unter Berücksichtigung der bestehenden Chancen und Risiken im Geschäftsjahr 2024 weder auf Ebene von Einzelrisiken noch aus der Gesamtrisikoposition eine Bestandsgefährdung für die KNN KG ergeben hat.

**Ausblick:**

Die Beteiligung hat langfristigen Charakter. Für das Geschäftsjahr 2025 wird eine Brutto-Garantiedividende in Höhe von 3,45 Mio. € erwartet.

**BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2024****AKTIVA**

	<b>Stand am 31.12.2024</b>	<b>Stand am 31.12.2023</b>
	Euro	Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>		
Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
2. Beteiligungen	77.501.413,30	77.501.413,30
	77.526.413,30	77.526.413,30
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen		
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.452.014,98	3.452.014,98
II. Guthaben bei Kreditinstituten	11.684,88	31.635,42
	3.463.699,86	3.483.650,40
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	3.421,25
	80.990.113,16	81.013.484,95

**PASSIVA**

	<b>Stand am 31.12.2024</b>	<b>Stand am 31.12.2023</b>
	Euro	Euro
<b>A. Eigenkapital</b>		
Kommanditkapital		
1. Festkapital	1.679.362,00	1.679.362,00
2. Rücklagen	75.866.383,76	75.866.383,76
	77.545.745,76	77.545.745,76

	<b>Stand am 31.12.2024</b>	<b>Stand am 31.12.2023</b>
	Euro	Euro
<b>B. Rückstellungen</b>		
Sonstige Rückstellungen	3.700,00	5.500,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	278,85	555,32
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	19.211,53	40.426,35
3. Verbindlichkeiten gegenüber Kommanditisten	3.421.177,02	3.421.257,52
	3.440.667,40	3.462.239,19
	80.990.113,16	81.013.484,95

#### **GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 1. JANUAR BIS 31. DEZEMBER 2024**

	<b>01.01.-31.12. 2024</b>	<b>01.01.-31.12. 2023</b>
	Euro	Euro
1. Sonstige betriebliche Erträge	479,97	0,00
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-31.791,07	-31.230,40
3. Erträge aus Beteiligungen	3.452.014,98	3.452.014,98
4. Ergebnis nach Steuern	3.420.703,88	3.420.784,58
5. Jahresüberschuss	3.420.703,88	3.420.784,58
6. Gutschrift des Jahresüberschusses auf Verrechnungskonten der Kommanditisten	-3.420.703,88	-3.420.784,58
7. Ergebnis nach Verwendungsrechnung	0,00	0,00



# Budgetübersicht

Gem. § 4 Abs. III KomHKVO können Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit erklärt werden (Budget).

Für den Haushalt der Gemeinde Beverstedt für das Haushaltsjahr 2026 werden folgende Budgets gebildet:

## **Teilhaushalt I:**

Die Produkte P1.111001, P1.111002, P1.111004, P1.111005, P1.111006 und P1.111007 werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

Die Produkte P1.611001 und P1.612001 werden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

## **Teilhaushalt II:**

Der gesamte Teilhaushalt II wird gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.

## **Teilhaushalt III:**

Der gesamte Teilhaushalt III wird gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO zu einem Budget erklärt.



# **Übersicht über die freiwilligen Leistungen**



Produkt/ Sachkonto	Aufgabenbereich	2023 -Ist-	2024 -Ist-	2025 -Plan-	2026 -Plan-	2027 -Plan-	2028 -Plan-	2029 -Plan-
<b>Teilhaushalt I</b>								
<b>P1.111001</b>	<b><u>Gemeindeorgane</u></b>							
427101	Repräsentationen und Ehrungen	17.525 €	15.527 €	19.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
442901	Verfügungsmittel	1.498 €	1.127 €	1.900 €	1.900 €	1.900 €	1.900 €	1.900 €
445801	Zuschüsse an die Fraktionen	980 €	980 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
<b>Teilhaushalt II</b>								
<b>P1.126001</b>	<b><u>Feuerwehrangelegenheiten</u></b>							
431801	Zuschüsse Jugendfeuerwehr	4.000 €	8.339 €	4.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €
<b>P1.211001</b>	<b><u>Grundschulen</u></b>							
427143	schulische Veranstaltungen	0 €	0 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
<b>P1.263001</b>	<b><u>Musikschule Beverstedt/Hagen</u></b>							
	Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	62.154 €	65.782 €	94.040 €	80.118 €	89.471 €	95.564 €	109.468 €
<b>P1.272001</b>	<b><u>Schulbücherei Schulzentrum</u></b>							
	Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	3.191 €	3.466 €	3.842 €	3.100 €	3.100 €	3.100 €	3.100 €
<b>P1.281001</b>	<b><u>Heimspflege</u></b>							
	Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	15.616 €	16.656 €	16.125 €	17.321 €	17.476 €	17.558 €	17.541 €
<b>P1.351701</b>	<b><u>Soziale Sicherung</u></b>							
	Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	17.649 €	17.203 €	21.251 €	23.048 €	23.228 €	23.399 €	23.613 €
<b>P1.414001</b>	<b><u>Notärzte</u></b>							
	Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	1.765 €	1.876 €					
<b>P1.421001</b>	<b><u>Allgem. Förderung des Sports</u></b>							
	Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	63.397 €	68.279 €	69.045 €	69.502 €	65.089 €	66.014 €	67.728 €
<b>P1.424001</b>	<b><u>Sportplätze, Turnhallen, Sport- anlagen, Schulturnhalle</u></b>							
	Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	260.510 €	237.772 €	281.169 €	290.153 €	294.767 €	299.797 €	305.359 €

Produkt/ Sachkonto	Aufgabenbereich	2023 -Ist-	2024 -Ist-	2025 -Plan-	2026 -Plan-	2027 -Plan-	2028 -Plan-	2029 -Plan-
P1.573002	<u>Märkte</u> Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	8.602 €	8.746 €	8.584 €	10.055 €	10.294 €	10.047 €	10.275 €
<b>Teilhaushalt III</b>								
P1.536001	<u>Versorgung techn. Informationsinfrastruktur</u> Breitbandversorgung (ab 2021)	2.603 €	9.227 €	13.439 €	12.939 €	59.570 €	100.211 €	108.162 €
P1.537101	<u>Kompostanlage</u> Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	-173 €	64 €	9.879 €	10.388 €	11.164 €	11.685 €	12.224 €
P1.553001	<u>Friedhofsangelegenheiten</u> Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	56.795 €	154.086 €	170.636 €	165.094 €	177.337 €	187.371 €	197.016 €
P1.554001	<u>Natur- und Landschaftspflege</u> Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	88.932 €	91.249 €	104.671 €	112.246 €	115.180 €	117.803 €	120.425 €
P1.571001	<u>Förderung Wirtschaft und Verkehr</u> Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	46.780 €	102.461 €	108.975 €	102.556 €	102.052 €	104.338 €	107.759 €
P1.571002	<u>Dorfgemeinschaftsanlagen</u> <u>Mehrzweckhallen</u> Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	59.867 €	69.848 €	70.583 €	73.958 €	78.953 €	80.111 €	81.237 €
P1.575001	<u>Förderung Fremdenverkehr/</u> <u>Tourismus</u> Zuschussbedarf ordentliches Ergebnis	8.675 €	13.803 €	12.861 €	9.946 €	10.014 €	10.075 €	9.935 €
<b>Gesamtsummen</b>		<b>720.366 €</b>	<b>886.491 €</b>	<b>1.011.502 €</b>	<b>1.006.824 €</b>	<b>1.084.095 €</b>	<b>1.153.472 €</b>	<b>1.200.241 €</b>
Anteil an Gesamtaufwendungen Ergebnishaushalt		2,58%	2,80%	3,15%	2,96%	3,23%	3,37%	3,45%

nachrichtlich:

Aufwendungen Ergebnishaushalt	27.959.750 €	31.809.255 €	32.116.975 €	34.012.655 €	33.576.121 €	34.272.686 €	34.822.446 €
3% Aufwendungen Ergebnishaushalt	838.793 €	948.278 €	963.509 €	1.020.380 €	1.007.284 €	1.028.181 €	1.044.673 €
Unterschreitung (+) / Überschreitung (-)	118.427 €	61.787 € -	47.993 €	13.556 € -	76.811 € -	125.291 € -	155.568 €

# **Übersicht Produktgruppen Teil 1**



Produkt- ober- bereich	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Leistung	Text	Teilhaushalt	Teilhaushalt Beschreibung
1					Zentrale Verwaltung		
	11				Innere Verwaltung		
		111			Verwaltungssteuerung und -service		
			P1.111001		Gemeindeorgane	THH01	Innere Verwaltung
			P1.111002		Innere Verwaltungsangelegenheiten	THH01	Innere Verwaltung
			P1.111003		Grundstücks- und Gebäudemanagement	THH03	Bauservice
			P1.111004		Finanzverwaltung	THH01	Innere Verwaltung
			P1.111005		Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	THH01	Innere Verwaltung
				P1.111005.001	Einricht. für die ges. Verw. -allg.-	THH01	Innere Verwaltung
				P1.111005.002	Post, Zentrale Beschaffung, PKW, Archiv	THH01	Innere Verwaltung
				P1.111005.003	Arbeitssicherheit, Betriebsarzt, Pers.-R	THH01	Innere Verwaltung
			P1.111006		Personalservice	THH01	Innere Verwaltung
			P1.111007		EDV-Angelegenheiten	THH01	Innere Verwaltung
	12				Sicherheit und Ordnung		
		121			Statistik und Wahlen		
			P1.121001		Statistik und Wahlen	THH02	Bürgerservice
			P1.121002		Statistik und Wahlen	THH01	Innere Verwaltung
		122			Ordnungsangelegenheiten		
			P1.122001		Ordnungsaufgaben	THH02	Bürgerservice
			P1.122002		Melde- und Personenstandswesen	THH02	Bürgerservice
		126			Brandschutz		
			P1.126001		Feuerwehrangelegenheiten	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.001	Freiwillige Feuerwehr Appeln	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.002	Freiwillige Feuerwehr Beverstedt	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.003	Freiwillige Feuerwehr Bev.-Osterndorf	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.004	Freiwillige Feuerwehr Bev.-Wehldorf	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.005	Freiwillige Feuerwehr Bev.-Wellen	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.006	Freiwillige Feuerwehr Bev.-Wollingst	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.007	Freiwillige Feuerwehr Bokel	THH02	Bürgerservice

Produkt- ober- bereich	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Leistung	Text	Teilhaushalt	Teilhaushalt Beschreibung
				P1.126001.008	Freiwillige Feuerwehr Frelsdorf	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.009	Freiwillige Feuerwehr Heerstedt	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.010	Freiwillige Feuerwehr Hollen	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.011	Freiwillige Feuerwehr Heise	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.012	Freiwillige Feuerwehr Kirchwistedt	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.013	Freiwillige Feuerwehr Altwistedt	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.014	Freiwillige Feuerwehr Lunestedt	THH02	Bürgerservice
				P1.126001.015	Freiwillige Feuerwehr Stubben	THH02	Bürgerservice
		127			Rettungsdienst		
		128			Katastrophenschutz		
2					Schule und Kultur		
	21				Schulträgeraufgaben		
		211			Grundschulen		
			P1.211001		Grundschulangelegenheiten	THH02	Bürgerservice
				P1.211001.001	Grundschule Beverstedt	THH02	Bürgerservice
				P1.211001.002	Grundschule Bokel	THH02	Bürgerservice
				P1.211001.003	Grundschule Lunestedt	THH02	Bürgerservice
				P1.211001.004	Grundschulen -andere-	THH02	Bürgerservice
				P1.211001.005	Bunte Kuhnst	THH02	Bürgerservice
		212			Hauptschulen		
		213			Kombinierte Grund- und Hauptschulen		
		215			Realschulen		
		216			Kombinierte Haupt- und Realschulen		
		217			Gymnasien, Kollegs		
		218			Gesamtschulen		
	22				Schulträgeraufgaben		
		221			Förderschulen		
	23				Schulträgeraufgaben		
		231			Berufliche Schulen		
	24				Schulträgeraufgaben		
		241			Schülerbeförderung		

Produkt- ober- bereich	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Leistung	Text	Teilhaushalt	Teilhaushalt Beschreibung
			P1.241001		Schülerbeförderung	THH02	Bürgerservice
		242			Fördermaßnahmen für Schüler		
		243			Sonstige schulische Aufgaben		
			P1.243001		Sonstige schulische Aufgaben	THH02	Bürgerservice
		244			Kreisschulbaukasse		
			P1.244001		Beitrag zur Kreisschulbaukasse	THH02	Bürgerservice
	25				Kultur und Wissenschaft		
		251			Wissenschaft und Forschung		
		252			Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen		
		253			Zoologische und Botanische Gärten		
	26				Kultur und Wissenschaft		
		261			Theater		
		262			Musikpflege		
			P1.262001		Förderung der Musikpflege	THH02	Bürgerservice
		263			Musikschulen		
			P1.263001		Musikschule Beverstedt / Hagen	THH02	Bürgerservice
	27				Kultur und Wissenschaft		
		271			Volkshochschulen		
		272			Büchereien		
			P1.272001		Schulbüchereien	THH02	Bürgerservice
		273			Sonstige Volksbildung		
			P1.273001		Sonstige Volksbildung	THH02	Bürgerservice
	28				Kultur und Wissenschaft		
		281			Heimat- und sonstige Kulturpflege		
			P1.281001		Heimatspflege	THH02	Bürgerservice
				P1.281001.001	Betreuerhaus Wachholz	THH02	Bürgerservice
				P1.281001.002	Heimathaus Wachholz	THH02	Bürgerservice
				P1.281001.003	Fachwerkscheune Wachholz	THH02	Bürgerservice
				P1.281001.004	Wassermühle in Deelbrügge	THH02	Bürgerservice
				P1.281001.005	Heimathaus in Frelsdorf	THH02	Bürgerservice
				P1.281001.006	Moorkate Hollen-Heise	THH02	Bürgerservice

Produkt- ober- bereich	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Leistung	Text	Teilhaushalt	Teilhaushalt Beschreibung
				P1.281001.007	Schulmuseum in Hollen	THH02	Bürgerservice
				P1.281001.008	Heimspflege allgemein	THH02	Bürgerservice
				P1.281001.009	Dorphuus Lunestedt	THH02	Bürgerservice
	29				Kultur und Wissenschaft		
		291			Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften		
3					Soziales und Jugend		
	31				Soziale Hilfen		
		311			Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)		
		312			Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)		
		313			Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz		
		315			Soziale Einrichtungen		
			P1.315401		Wohnungslose	THH02	Bürgerservice
			P1.315501		Aussiedler und Ausländer	THH02	Bürgerservice
	32				Soziale Hilfen		
		321			Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz		
	34				Soziale Hilfen		
		341			Unterhaltsvorschussleistungen		
		343			Betreuungsleistungen		
		344			Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge		
		345			Landesblindengeld		
		346			Wohngeld		
	35				Soziale Hilfen		
		351			Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		
			P1.351701		Sonstige Soziale Angelegenheiten	THH02	Bürgerservice
	36				Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
		361			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege		
		362			Jugendarbeit		
			P1.362001		Jugendarbeit, Gemeindejugendring	THH02	Bürgerservice
		363			Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
			P1.363001		Kinder- und Jugendschutz, Erziehungsf.	THH02	Bürgerservice

Produkt- ober- bereich	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Leistung	Text	Teilhaushalt	Teilhaushalt Beschreibung
		365			Tageseinrichtungen für Kinder		
			P1.365001		Kindertagesstätteneinrichtungen	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.001	Kindergarten Appeln	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.002	Kindergarten Frieda Mallet	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.003	Kindergarten Wellen	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.004	Kindergarten Mäusenest Bev.-Wollingst	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.005	Kindergarten Waldmäuse	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.006	Hortoase Beverstedt	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.007	Kindergarten Bokel	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.008	Hort Bokel	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.009	Wurzelzwerge Bokel	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.010	Kindergarten Frelsdorf	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.011	Kinderoase Heerstedt	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.012	Kindergarten Hollen	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.013	Kita Kirchwistedt	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.014	Kindergarten Lunestedt I	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.015	Kindergarten Stubben	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.016	Kindergarten Lunestedt II	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.017	Krippe Beverstedt	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.018	Kita's übrige freie Träger	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.019	Kindergarten Wellen (DRK)	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.020	Kindergarten Lunestedt II - Hort	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.021	Kindergarten Beverstedt neu	THH02	Bürgerservice
				P1.365001.022	Kindergarten Lunestedt III neu	THH02	Bürgerservice
		366			Einrichtungen der Jugendarbeit		
			P1.366001		Einrichtungen der Jugendarbeit	THH02	Bürgerservice
				P1.366001.001	Jugendraum Appeln	THH02	Bürgerservice
				P1.366001.002	Jugendhaus Beverstedt	THH02	Bürgerservice
				P1.366001.003	Jugendraum Bokel	THH02	Bürgerservice
				P1.366001.004	Jugendraum Frelsdorf	THH02	Bürgerservice
				P1.366001.005	Jugendraum Heerstedt	THH02	Bürgerservice

Produkt- ober- bereich	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Leistung	Text	Teilhaushalt	Teilhaushalt Beschreibung
				P1.366001.006	Jugendraum Hollen	THH02	Bürgerservice
				P1.366001.007	Jugendraum Kirchwistedt	THH02	Bürgerservice
				P1.366001.008	Jugendraum Lunestedt	THH02	Bürgerservice
				P1.366001.009	Jugendraum Stubben	THH02	Bürgerservice
			P1.366002		Spielplätze	THH03	Bauservice
			P1.366003		Spielplätze (2016ff)	THH02	Bürgerservice
		367			Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
4					Gesundheit und Sport		
	41				Gesundheitsdienste		
		411			Krankenhäuser		
		412			Gesundheitseinrichtungen		
		414			Maßnahmen der Gesundheitspflege		
			P1.414001		Notärztliche Versorgung	THH02	Bürgerservice
		418			Kur- und Badeeinrichtungen		
	42				Sportförderung		
		421			Förderung des Sports		
			P1.421001		Allg. Förd. / Verw. d. Angeleg. d. Sport	THH02	Bürgerservice
		424			Sportstätten und Bäder		
			P1.424001		Sportpl. / TH / Sportanl. / Schulturmh.	THH02	Bürgerservice
				P1.424001.001	Umkleidegebäude An der Brake 22, Bev.	THH02	Bürgerservice
				P1.424001.002	Turnhalle Bev.-Wellen	THH02	Bürgerservice
				P1.424001.003	Umkleidegebäude Bev.-Wollingst	THH02	Bürgerservice
				P1.424001.004	Schwimmbad Bokel	THH02	Bürgerservice
				P1.424001.005	Turnhalle Frelsdorf	THH02	Bürgerservice
				P1.424001.006	Schwimmbad Lunestedt	THH02	Bürgerservice
				P1.424001.007	Sporthalle Stubben	THH02	Bürgerservice
				P1.424001.008	Sportplätze	THH02	Bürgerservice
				P1.424001.009	Umkleide Appeln	THH02	Bürgerservice
				P1.424001.010	Turnhalle Hollen	THH02	Bürgerservice
5					Gestaltung der Umwelt		
	51				Räumliche Planung und Entwicklung		

Produkt- ober- bereich	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Leistung	Text	Teilhaushalt	Teilhaushalt Beschreibung
		511			Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
			P1.511001		Aufstellung v. Bauleitplänen, -allg.-	THH03	Bauservice
	52				Bauen und Wohnen		
		521			Bau- und Grundstücksordnung		
			P1.521001		Allgemeine Bauverwaltung	THH03	Bauservice
		522			Wohnbauförderung		
			P1.522001		Wohnungsbaufürsorge	THH03	Bauservice
		523			Denkmalschutz und – pflege		
			P1.523001		Pflege von Denkmälern	THH03	Bauservice
	53				Ver- und Entsorgung		
		531			Elektrizitätsversorgung		
			P1.531001		Elektrizitätsversorgung	THH03	Bauservice
		532			Gasversorgung		
		533			Wasserversorgung		
		534			Fernwärmeversorgung		
		535			Kombinierte Versorgung		
			P1.535001		Konzessionsabgaben	THH03	Bauservice
		536			Versorgung techn. Informationsinfrastruk		
			P1.536001		Versorgung techn. Informationsinfrastruk	THH03	Bauservice
		537			Abfallwirtschaft		
			P1.537001		Abfallbeseitigung (Kompostanlage)	THH03	Bauservice
			P1.537101		Abfallbeseitigung (Kompostanlage)	THH03	Bauservice
		538			Abwasserbeseitigung		
			P1.538001		Abwassereinrichtungen	THH03	Bauservice
				P1.538001.001	Schmutzwasserbeseitigung	THH03	Bauservice
				P1.538001.002	Regenwasserbeseitigung	THH03	Bauservice
				P1.538001.003	Abwasserabgabe Kleineinleiter	THH03	Bauservice
			P1.538101		Abwasserbeseitigung NEU	THH03	Bauservice
				P1.538101.001	Schmutzwasserbeseitigung NEU	THH03	Bauservice
				P1.538101.002	Regenwasserbeseitigung NEU	THH03	Bauservice
				P1.538101.003	Abwasserabgabe Kleineinleiter NEU	THH03	Bauservice

Produkt- ober- bereich	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Leistung	Text	Teilhaushalt	Teilhaushalt Beschreibung
	54				Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
		541			Gemeindestraßen		
			P1.541001		Gemeindestraßen	THH03	Bauservice
				P1.541001.001	Straßen Appeln	THH03	Bauservice
				P1.541001.002	Straßen Beverstedt	THH03	Bauservice
				P1.541001.003	Straßen Bokel	THH03	Bauservice
				P1.541001.004	Straßen Frelsdorf	THH03	Bauservice
				P1.541001.005	Straßen Heerstedt	THH03	Bauservice
				P1.541001.006	Straßen Hollen	THH03	Bauservice
				P1.541001.007	Straßen Kirchwistedt	THH03	Bauservice
				P1.541001.008	Straßen Lunestedt	THH03	Bauservice
				P1.541001.009	Straßen Stubben	THH03	Bauservice
				P1.541001.010	Straßen Wellen	THH03	Bauservice
				P1.541001.011	Straßen Wollingst	THH03	Bauservice
				P1.541001.012	Straßen Allgemein	THH03	Bauservice
		542			Kreisstraßen		
		543			Landesstraßen		
		544			Bundesstraßen		
		545			Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung		
			P1.545001		Straßenreinigung und Straßenbeleuchtung	THH03	Bauservice
				P1.545001.001	Appeln, Reinigung / Beleuchtung	THH03	Bauservice
				P1.545001.002	Beverstedt, Reinigung / Beleuchtung	THH03	Bauservice
				P1.545001.003	Bokel, Reinigung / Beleuchtung	THH03	Bauservice
				P1.545001.004	Frelsdorf, Reinigung / Beleuchtung	THH03	Bauservice
				P1.545001.005	Heerstedt, Reinigung / Beleuchtung	THH03	Bauservice
				P1.545001.006	Hollen, Reinigung / Beleuchtung	THH03	Bauservice
				P1.545001.007	Kirchwistedt, Reinigung / Beleuchtung	THH03	Bauservice
				P1.545001.008	Lunestedt, Reinigung / Beleuchtung	THH03	Bauservice
				P1.545001.009	Stubben, Reinigung / Beleuchtung	THH03	Bauservice
				P1.545001.010	Wellen, Reinigung / Beleuchtung	THH03	Bauservice
				P1.545001.011	Wollingst, Reinigung / Beleuchtung	THH03	Bauservice

Produkt- ober- bereich	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Leistung	Text	Teilhaushalt	Teilhaushalt Beschreibung
		546			Parkeinrichtungen		
			P1.546001		Parkeinrichtungen	THH03	Bauservice
		547			ÖPNV		
			P1.547001		Einrichtungen des ÖPNV	THH03	Bauservice
				P1.547001.001	ÖPNV - AST	THH03	Bauservice
				P1.547001.002	ÖPNV - ZVBN	THH03	Bauservice
		548			Sonstiger Personen- und Güterverkehr		
	55				Natur- und Landschaftspflege		
		551			Öffentliches Grün/Landschaftsbau		
			P1.551001		Öffentliche Grünflächen	THH03	Bauservice
		552			Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen		
			P1.552001		Wasserläufe und Wasserbau	THH03	Bauservice
		553			Friedhofs- und Bestattungswesen		
			P1.553001		Friedhofsangelegenheiten	THH03	Bauservice
				P1.553001.001	Friedhofskapelle Appeln	THH03	Bauservice
				P1.553001.002	Friedhofskapelle Beverstedt, Friedhofstr	THH03	Bauservice
				P1.553001.003	Friedhofskapelle Beverstedt-Wellen	THH03	Bauservice
				P1.553001.004	Friedhofskapelle Beverstedt-Wollingst	THH03	Bauservice
				P1.553001.005	Friedhofskapelle Bokel	THH03	Bauservice
				P1.553001.006	Friedhofskapelle Bokel-Kransmoor	THH03	Bauservice
				P1.553001.007	Friedhofskapelle Frelsdorf	THH03	Bauservice
				P1.553001.008	Friedhofskapelle Heerstedt	THH03	Bauservice
				P1.553001.009	Friedhofskapelle Hollen	THH03	Bauservice
				P1.553001.010	Friedhofskapelle Kirchwistedt	THH03	Bauservice
				P1.553001.011	Friedhofskapelle Lunestedt-Freschluneber	THH03	Bauservice
				P1.553001.012	Friedhofskapelle Lunestedt-Westerbeverst	THH03	Bauservice
				P1.553001.013	Friedhofskapelle Stubben	THH03	Bauservice
				P1.553001.014	Friedhofskapelle Stubben-Elfershude	THH03	Bauservice
		554			Naturschutz und Landschaftspflege		
			P1.554001		Maßnahmen Natur- u. Landschaftspflege	THH03	Bauservice
		555			Land- und Forstwirtschaft		

Produkt- ober- bereich	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Leistung	Text	Teilhaushalt	Teilhaushalt Beschreibung
			P1.555001		Förderung der Land- und Forstwirtschaft	THH03	Bauservice
				P1.555001.001	Wirtschaftswege Appeln	THH03	Bauservice
				P1.555001.002	Wirtschaftswege Beverstedt	THH03	Bauservice
				P1.555001.003	Wirtschaftswege Bokel	THH03	Bauservice
				P1.555001.004	Wirtschaftswege Frelsdorf	THH03	Bauservice
				P1.555001.005	Wirtschaftswege Heerstedt	THH03	Bauservice
				P1.555001.006	Wirtschaftswege Hollen	THH03	Bauservice
				P1.555001.007	Wirtschaftswege Kirchwistedt	THH03	Bauservice
				P1.555001.008	Wirtschaftswege Lunestedt	THH03	Bauservice
				P1.555001.009	Wirtschaftswege Stubben	THH03	Bauservice
				P1.555001.010	Wirtschaftswege Wellen	THH03	Bauservice
				P1.555001.011	Wirtschaftswege Wollingst	THH03	Bauservice
				P1.555001.012	Wirtschaftswege Allgemein	THH03	Bauservice
				P1.555001.013	Forstwirtschaft	THH03	Bauservice
				P1.555001.014	Schädlingsbekämpfung	THH03	Bauservice
	56				Umweltschutz		
		561			Umweltschutzmaßnahmen		
			P1.561001		Umwelterhaltende Maßnahmen	THH03	Bauservice
	57				Wirtschaft und Tourismus		
		571			Wirtschaftsförderung		
			P1.571001		Förderung von Wirtschaft und Verkehr	THH03	Bauservice
			P1.571002		Dorfgemeinschaftsanlagen, Mehrzweckhalle	THH03	Bauservice
				P1.571002.001	Mehrzweckhalle in Hollen	THH03	Bauservice
				P1.571002.002	Mehrzweckhalle in Heerstedt	THH03	Bauservice
				P1.571002.003	Dorfhaus in Frelsdorf	THH03	Bauservice
				P1.571002.004	DGA Stubben	THH03	Bauservice
				P1.571002.005	Alte Feuerwache Bokel	THH03	Bauservice
				P1.571002.006	DGA Feldhofturnhalle	THH03	Bauservice
				P1.571002.007	DGA Bokel	THH03	Bauservice
		573			Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
			P1.573001		Bauhof	THH03	Bauservice

Produkt- ober- bereich	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Leistung	Text	Teilhaushalt	Teilhaushalt Beschreibung
				P1.573001.001	Bauhof - Personaleinsatz	THH03	Bauservice
				P1.573001.002	Bauhof - Maschineneinsatz	THH03	Bauservice
			P1.573002		Märkte / sonst. allg. öffentl. Einricht.	THH02	Bürgerservice
		575			Tourismus		
			P1.575001		Förderung des Fremdenverkehrs, Tourismus	THH03	Bauservice
6					Zentrale Finanzleistungen		
	61				Allgemeine Finanzwirtschaft		
		611			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
			P1.611001		Steuern, allgem. Zuweisungen und Umlagen	THH01	Innere Verwaltung
		612			Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
			P1.612001		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	THH01	Innere Verwaltung
		613			Abwicklung der Vorjahre		

# **Übersicht Produktgruppen Teil 2 – inklusive Planzahlen**

Nr.	Produktgruppe	Erträge	Aufwendungen	Summe Ergebnishaushalt	Einzahlungen	Auszahlungen	Summe Finanzhaushalt
111	Verwaltungssteuerung und -service	2.651.300	5.916.919	-3.265.619	906.200	5.705.919	-4.799.719
121	Statistik und Wahlen	8.000	76.998	-68.998	8.000	76.998	-68.998
122	Ordnungsangelegenheiten	206.300	551.636	-345.336	206.000	533.936	-327.936
126	Brandschutz	101.500	1.089.002	-987.502	70.500	1.868.202	-1.797.702
127	Rettungsdienst						
128	Katastrophenschutz						
211	Grundschulen	130.100	1.198.328	-1.068.228	151.300	1.257.328	-1.106.028
212	Hauptschulen						
213	Kombinierte Grund- und Hauptschulen						
215	Realschulen						
216	Kombinierte Haupt- und Realschulen						
217	Gymnasien, Kollegs						
218	Gesamtschulen						
221	Förderschulen						
231	Berufliche Schulen						
241	Schülerbeförderung	16.900	33.000	-16.100	8.400	13.500	-5.100
242	Fördermaßnahmen für Schüler						
243	Sonstige schulische Aufgaben	26.000	47.546	-21.546	26.000	40.246	-14.246
244	Kreisschulbaukasse		22.646	-22.646		1.146	-1.146
251	Wissenschaft und Forschung						
252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen						
253	Zoologische und Botanische Gärten						
261	Theater						
262	Musikpflege						
263	Musikschulen	197.000	252.318	-55.318	169.200	249.218	-80.018
271	Volkshochschulen						
272	Büchereien		3.100	-3.100		3.100	-3.100
273	Sonstige Volksbildung	13.700	13.700	0	13.700	13.700	0
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	18.300	77.821	-59.521	3.000	10.121	-7.121
291	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften						

Nr.	Produktgruppe	Erträge	Aufwendungen	Summe Ergebnishaushalt	Einzahlungen	Auszahlungen	Summe Finanzhaushalt
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)						
312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)						
313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz						
315	Soziale Einrichtungen	756.500	981.577	-225.077	756.500	953.577	-197.077
321	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz						
341	Unterhaltsvorschussleistungen						
343	Betreuungsleistungen						
344	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge						
345	Landesblindengeld						
346	Wohngeld						
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	40.000	63.048	-23.048	40.000	63.048	-23.048
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege						
362	Jugendarbeit	95.500	190.172	-94.672	95.500	190.172	-94.672
363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	5.600	42.892	-37.292	5.600	42.392	-36.792
365	Tageseinrichtungen für Kinder	3.929.500	7.289.160	-3.359.660	3.886.800	6.963.860	-3.077.060
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	6.600	467.070	-460.470	134.900	462.470	-327.570
367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
411	Krankenhäuser						
412	Gesundheitseinrichtungen						
414	Maßnahmen der Gesundheitspflege						
418	Kur- und Badeeinrichtungen						
421	Förderung des Sports		72.002	-72.002		54.302	-54.302
424	Sportstätten und Bäder	44.300	487.653	-443.353	31.700	351.753	-320.053
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	20.000	164.852	-144.852	20.000	164.852	-144.852
521	Bau- und Grundstücksordnung	12.000	196.785	-184.785	12.000	196.785	-184.785
522	Wohnbauförderung						
523	Denkmalschutz und – pflege		3.987	-3.987		1.087	-1.087
531	Elektrizitätsversorgung	50.000		50.000	50.000		50.000
532	Gasversorgung						
533	Wasserversorgung						

Nr.	Produktgruppe	Erträge	Aufwendungen	Summe Ergebnishaushalt	Einzahlungen	Auszahlungen	Summe Finanzhaushalt
534	Fernwärmeversorgung						
535	Kombinierte Versorgung	348.200	3.743	344.457	348.200	3.743	344.457
536	Versorgung techn. Informationsinfrastruk	20.600	33.539	-12.939		311.039	-311.039
537	Abfallwirtschaft	41.700	68.088	-26.388	40.800	49.988	-9.188
538	Abwasserbeseitigung	2.438.700	2.141.342	297.358	1.912.300	2.672.842	-760.542
541	Gemeindestraßen	232.800	1.422.105	-1.189.305	23.500	724.905	-701.405
542	Kreisstraßen						
543	Landesstraßen						
544	Bundesstraßen						
545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	30.800	420.897	-390.097		241.197	-241.197
546	Parkeinrichtungen	12.300	37.300	-25.000	600	37.000	-36.400
547	ÖPNV	172.100	255.313	-83.213	144.000	213.113	-69.113
548	Sonstiger Personen- und Güterverkehr						
551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	400	83.769	-83.369		32.469	-32.469
552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen		88.319	-88.319		79.719	-79.719
553	Friedhofs- und Bestattungswesen	225.200	511.694	-286.494	236.300	558.194	-321.894
554	Naturschutz und Landschaftspflege	200	140.146	-139.946		120.946	-120.946
555	Land- und Forstwirtschaft	23.000	326.694	-303.694	36.000	291.494	-255.494
561	Umweltschutzmaßnahmen	88.400	185.226	-96.826	88.100	181.126	-93.026
571	Wirtschaftsförderung	27.000	277.115	-250.115	29.400	284.815	-255.415
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	994.300	981.406	12.894	16.500	954.706	-938.206
575	Tourismus	2.200	12.146	-9.946		8.446	-8.446
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	21.689.700	9.475.000	12.214.700	21.525.900	9.475.000	12.050.900
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	90.000	661.000	-571.000	5.002.200	2.630.200	2.372.000
613	Abwicklung der Vorjahre						
	<b>Gesamt</b>	<b>34.766.700</b>	<b>36.367.055</b>	<b>-1.600.355</b>	<b>35.999.100</b>	<b>38.088.655</b>	<b>-2.089.555</b>