

Gemeinde Hagermarsch



Haushalt 2024

Inhaltsverzeichnis

<u>Inhalt</u>	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung	1 - 2
Vorbericht	3 - 9
Gesamtergebnishaushalt	10
Gesamtfinanzhaushalt.....	11 - 12
Gesamtübersicht für die Investitionen.....	13
Übersicht Produkte	14
Einzelne Produkte mit Produktbeschreibungen gegliedert nach	
- Teilergebnishaushalt	
- Teilfinanzhaushalt	
- Übersicht über die Investitionen	15 - 63
Querschnitt Ergebnishaushalt	64
Ergebnishaushalt nach Sachkonten	65
Regelungen zur Mittelbewirtschaftung (Budgetbildung)	66
Schuldenübersicht	67
Beteiligungsbericht	68

Haushaltssatzung

der Gemeinde Hagermarsch für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Hagermarsch in der Sitzung am 12.12.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	607.600 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	607.600 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen auf	594.200 Euro
2.2 der Auszahlungen auf	603.200 Euro

festgesetzt.

Von den Einzahlungen und Auszahlungen entfallen:

2.1.1 auf Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	594.200 Euro
2.2.1 auf Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	563.200 Euro
2.1.2 auf Einzahlungen für Investitionen	0 Euro
2.2.2 auf Auszahlungen für Investitionen	22.000 Euro
2.1.3 auf Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.2.3 auf Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	18.000 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|-----------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) | 420 v. H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) | 440 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 380 v. H. |

§ 6

Für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen werden als Beträge von unerheblicher Bedeutung im Sinne des § 117 Abs. 1 Satz 2 NKomVG Aufwendungen und Auszahlungen bis unter 5.000 € festgesetzt.

Hagermarsch, den 12.12.2023

Gemeinde Hagermarsch
Der Gemeindedirektor

(Siegel)

- Sell -

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Hagermarsch für das Haushaltsjahr 2024

1. Allgemeine Vormerkungen

Der Vorbericht gibt einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft. Dabei wird die finanzielle Lage in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren sowie die voraussichtliche Entwicklung im Planungszeitraum analysiert.

Die Gliederung des Haushalts in 15 Produkte wurde beibehalten.

In der Ergebnisspalte sind die Daten des vorläufigen Jahresabschlusses 2022 enthalten.

2. Rückblick auf die Finanzwirtschaft des Haushaltsjahres 2023

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 wurde am 07. Dezember 2022 erlassen und hatte folgendes Volumen:

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	666.000 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	666.000 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen auf	955.100 Euro
2.2 der Auszahlungen auf	660.100 Euro

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde mit 300.000 Euro festgesetzt. Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern betragen bei der Grundsteuer A 420 v. H. und bei der Grundsteuer B 440 v. H. sowie bei der Gewerbesteuer 380 v. H.

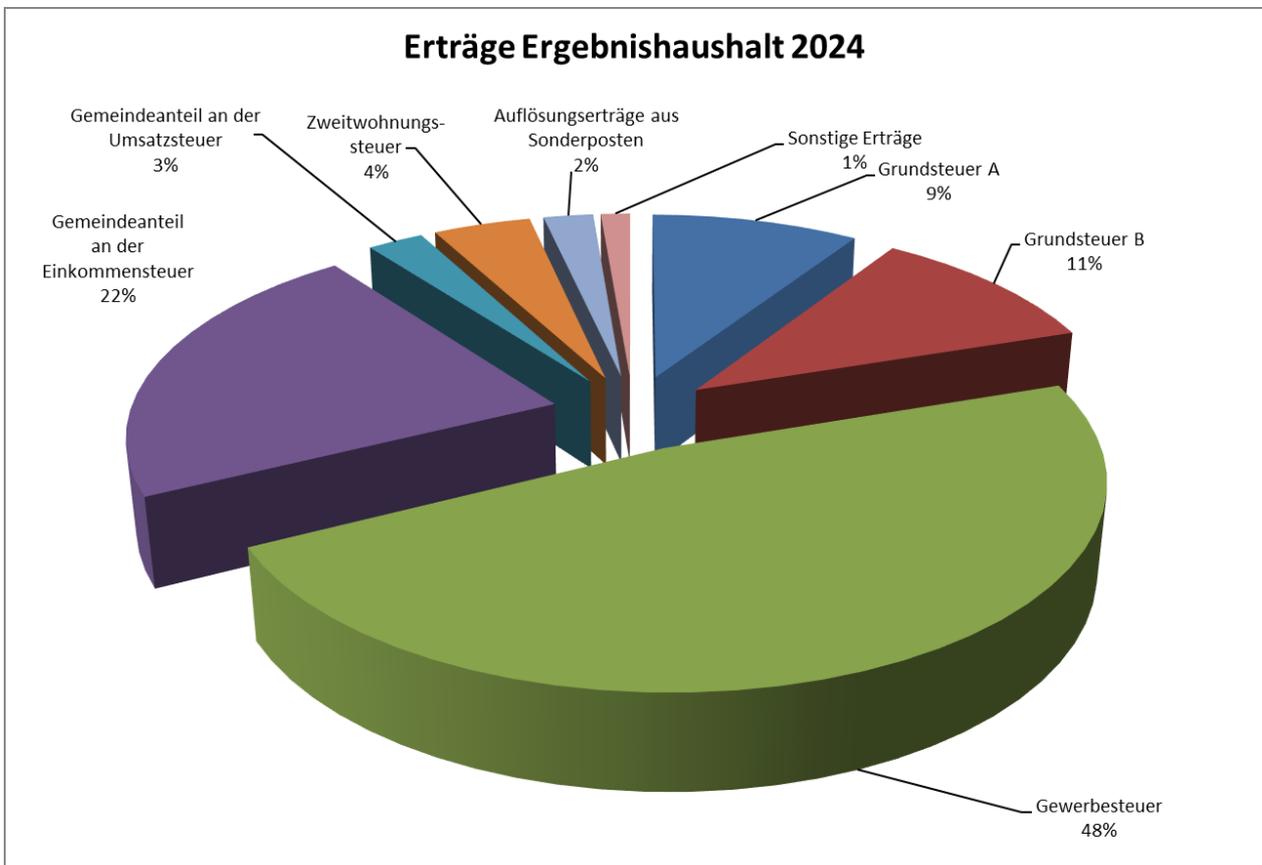
Der Landkreis Aurich hat am 19. Dezember 2022 die beschlossene Haushaltssatzung zur Kenntnis genommen und den genehmigungspflichtigen Bestandteil (Kreditermächtigung) genehmigt. Es wurde ausdrücklich begrüßt, dass die Gemeinde neben dem ausgeglichenen Haushalt des Jahres 2023 auch nach der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung in den Haushaltsjahren 2024 bis 2026 mit ausgeglichenen Haushalten rechnen kann. Darüber hinaus war es einer besonderen Erwähnung wert, dass weder Schulden auf dem Kreditmarkt noch Verbindlichkeiten beim Landschafts- und Kulturverband Aurich bestehen und die Gemeinde derzeit schuldenfrei ist.

3. Ausblick auf die Finanzwirtschaft des Haushaltsjahres 2024

3.1. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist mit ordentlichen Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 607.600 Euro ausgeglichen. Damit ist es der Gemeinde Hagermarsch wieder gelungen, einen Haushaltsausgleich herbeizuführen. Während auf der Ertragsseite der Einkommen- und Umsatzsteueranteil gegenüber dem Vorjahr infolge der nachlassenden Auswirkungen durch die Corona-Krise ansteigt, ist auf der Aufwandsseite auch die im Entwurf des Samtgemeindehaushalts enthaltene Samtgemeindeumlage sowie die mit einem Umlagehebesatz von 50,5 v. H. hohe Kreisumlage zu verkraften. Der Haushaltsausgleich konnte letztendlich durch eine zurückhaltende Veranschlagung bei den Unterhaltungsaufwendungen realisiert werden.

3.1.1 Erträge



Die wichtigsten Erträge in Euro:

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
Grundsteuer A	55.900	55.900	56.128
Grundsteuer B	65.000	63.500	63.528
Gewerbesteuer	290.000	380.000	413.064
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	134.000	114.000	107.348
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.100	11.800	11.544
Zweitwohnungssteuer	26.300	22.500	22.350
Auflösungserträge aus Sonderposten	13.400	10.900	5.252

Erläuterungen einzelner Erträge:

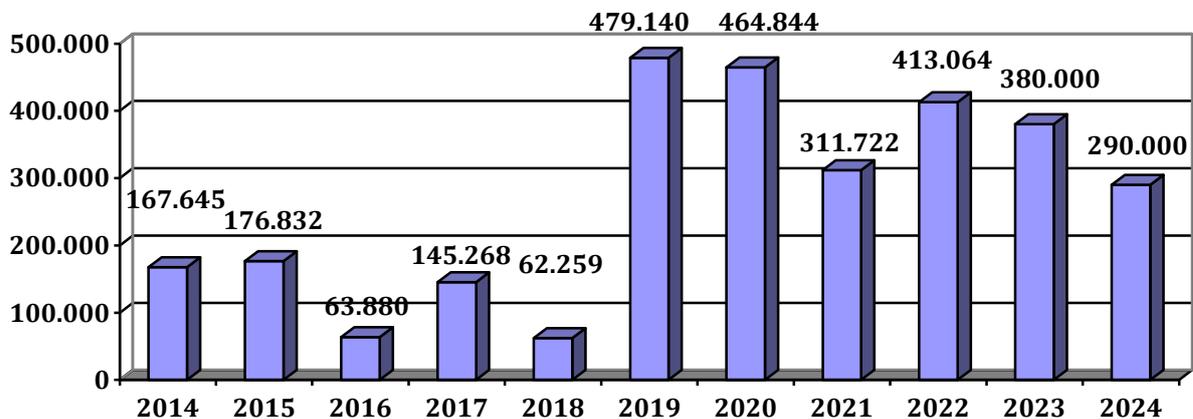
Grundsteuer A und B, Zweitwohnungssteuer

Wie die obige Tabelle zeigt, ist das Aufkommen bei den Grundsteuern und der Zweitwohnungssteuer nur geringen Schwankungen unterlegen.

Gewerbesteuer

Die nachstehende Grafik zeigt, dass das Gewerbesteueraufkommen sehr stark schwankend und daher nur schwer kalkulierbar ist. Entscheidend für die Haushaltslage der Gemeinde Hagermarsch ist die weitere Entwicklung der Gewerbesteuer, die zu einem hohen Anteil auf den Betrieb von Windenergieanlagen beruht. Auf Grund der hohen Ergebnisse der Rechnungsjahre 2019 bis 2022 und des zu erwartenden hohen Ergebnisses für 2023 wird der Haushaltsansatz 2024 auf 290.000 Euro angesetzt sowie im Finanzplan auf dieser Basis fortgeschrieben.

Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens
(bis einschl. 2022 = Rechnungsergebnis)



Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Nach den regionalisierten Ergebnissen der Mai-Steuerschätzung des Arbeitskreises Steuerschätzungen ist gegenüber den bisherigen Schätzungen ab dem Jahr 2024 und in den Folgejahren mit einem geringfügigen Rückgang der prognostizierten Einnahmesteigerungen zu rechnen. Das Schätzergebnis ist stark von den im Rahmen der zentralen Steuerschätzung erstmals berücksichtigten Steuerrechtsänderungen geprägt, die zu hohen Einnahmeausfällen führen. Hierzu zählt vor allem das zur Entlastung der Bürgerinnen und Bürger auf dem Weg gebrachte Inflationsausgleichsgesetz. Die weitere Entwicklung der Hörschätzung ist nach wie vor von massiver Ungewissheit gekennzeichnet. Neben der sichtbar höheren Inflation sind auch die weiteren Entwicklungen im völkerrechtswidrigen Angriffskriegs Russlands sowie die weitere Zinspolitik der EZB entscheidend. Die Gemeinden müssen auf dem Kapitalmarkt mit steigenden Kreditzinsen rechnen, die die Haushalte in den nächsten Jahren stärker belasten werden.

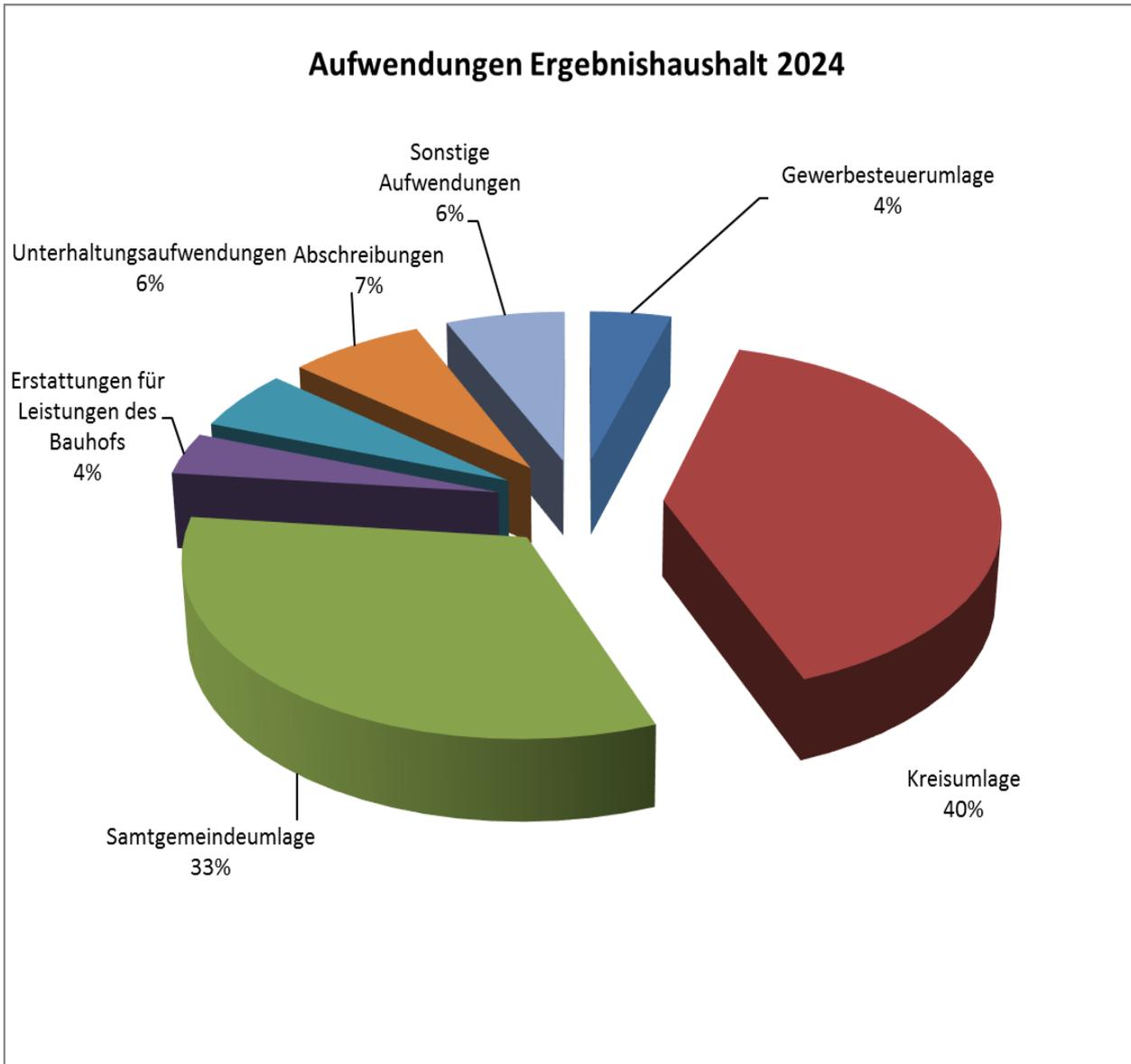
Für das Haushaltsjahr 2024 wird der Haushaltsansatz beim Einkommensteueranteil in Anbetracht des zu erwartenden Mehraufkommens 2023 gegenüber dem Vorjahresansatz um 20.000 Euro (rd. +7,6 %) höher angesetzt und nunmehr mit 134.000 Euro veranschlagt.

Die nach den Prognosen des Landes auch im Finanzplanungszeitraum wieder zu erwartenden Steigerungsraten wurden in den Planjahren 2025 mit 6,9 %, 2026 mit 5,5 % und 2027 mit 4,4 % fortgeschrieben.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Bei den Auflösungserträgen aus Sonderposten handelt sich insbesondere um die den Abschreibungen gegenzurechnenden Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen.

3.1.2 Aufwendungen



Die wichtigsten Aufwendungen in Euro:

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
Gewerbesteuerumlage	26.800	35.000	39.198
Kreisumlage	242.000	288.000	158.200
Samtgemeindeumlage	197.900	231.100	177.700
Erstattung Bauhofleistungen	23.500	26.100	19.123
davon Anteil Straßenunterhaltung	15.400	15.100	15.364
Unterhaltungsaufwendungen (Sachaufwand)	33.800	33.700	237.219
Abschreibungen	44.400	27.900	10.231

Erläuterungen einzelner Aufwendungen:

Gewerbesteuerumlage

Der Hebesatz für die Gewerbesteuerumlage wurde gegenüber dem Vorjahr unverändert mit 35 v. H. übernommen.

Kreis- und Samtgemeindeumlage

Die Berechnung der Kreis- und Samtgemeindeumlage erfolgt nach den abrechnungsmäßig zu Grunde zu legenden Ist-Einnahmen der Grund- und Gewerbesteuer sowie dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer im Referenzzeitraum vom 01.10.2021 bis zum 30.09.2022. Die Steuerkraftzahlen errechnen sich dabei aus 90 % der Durchschnittshebesätze der Städte und Gemeinden mit weniger als 100.000 Einwohnern.

Als Hebesatz für die Kreisumlage wird der im Jahr 2021 um 3,0 Prozentpunkte auf 50,5 v. H. gesenkte Hebesatz des Landkreises Aurich angesetzt.

Die Samtgemeindeumlage wurde im Entwurf des Samtgemeindehaushalts gegenüber dem Vorjahr mit 3.400.000 Euro veranschlagt. Der Anteil der Gemeinde Hagermarsch hat sich aufgrund von Steuerkraftverschiebungen zwischen den Mitgliedsgemeinden von 6,80 % auf 5,82 % verringert.

Erstattungen für Leistungen des Bauhofs

Die Erstattungen für die Inanspruchnahme von Leistungen des Bauhofs der Samtgemeinde Hage sind überwiegend dem Kostenträger „Straßenunterhaltung“ zuzurechnen.

Unterhaltungsaufwendungen

Von den Unterhaltungsaufwendungen über 33.800 Euro entfallen 20.500 Euro auf die Straßenunterhaltung, 2.700 Euro auf die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung, 8.000 Euro auf die Grabenunterhaltung, 1.800 Euro auf die Unterhaltung der Spielplätze sowie 500 Euro auf das Gemeindehaus und 300 Euro auf das Allgemeine Grundvermögen. Wie die vorherige Tabelle mit den wichtigsten Aufwendungen zeigt, erfolgt die Straßenunterhaltung insbesondere durch den Bauhof (Anteil 15.400 Euro).

Abschreibungen

Nach dem NKR sind nunmehr in den Haushalten auch die Wertverluste durch Abschreibungen als Aufwand zu veranschlagen und im Rahmen des Haushaltsausgleichs durch Erträge abzudecken. Bei dem im Haushaltsplan der Gemeinde Hagermarsch ausgewiesenen Gesamtbetrag handelt es sich größtenteils um Abschreibungen, die der Anlagenbuchungsgruppe Straßen, Wege und Plätze zuzuordnen sind.

3.1.3 Finanzplanung

Die im Finanzplan aufgezeigte Entwicklung der Erträge und Aufwendungen für die Planungsjahre 2025 - 2027 basiert weitgehend auf der Grundlage der vom Minister des Innern herausgegebenen Orientierungsdaten.

3.2 Finanzhaushalt

Einzahlungen	594.200 Euro
Auszahlungen	603.200 Euro

3.2.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (in Euro)

	Erträge	Aufwendungen
Endsummen Ergebnishaushalt	607.600	607.600
abzüglich nicht zahlungswirksamer Vorgänge:		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-13.400	
Abschreibungen		-44.400
Endsummen Ein- und Auszahlungen	594.200	563.200

3.2.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (in Euro)

Bereich/Maßnahme	Einzahlungen	Auszahlungen	Gesamtbetrag Invest.maßn.
Kinderspielplätze allgemein		5.000	
Dorfentwicklungsprogramm		7.000	
Straßenbeleuchtung allgemein		10.000	
Endsummen Ein- und Auszahlungen		22.000	

Bei den Ansätzen für die Straßenbeleuchtung und Kinderspielplätze handelt es sich um sog. „Vorhalteansätze“. Im Haushaltsansatz für die Straßenbeleuchtung sind zusätzliche Mittel für Schaltkästen in Höhe von 5.000 Euro enthalten. Bei der Maßnahme „Dorfentwicklungsprogramm“ handelt es sich um eine Wiederholungsveranschlagung.

3.2.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (in Euro)

	Einzahlungen	Auszahlungen
Kreditaufnahmen/-tilgung		
davon Umschuldung	0	
davon Kreditbedarf für Investitionen	0	
davon ordentliche Tilgung	0	

Im Haushalt 2024 sind keine Kreditaufnahmen vorgesehen. Die zur Sicherung der Restfinanzierung im Haushalt 2022 über 300.000 Euro vorgesehene Kreditermächtigung für die ursprünglich im Haushalt 2021 veranschlagten Maßnahmen „Neugestaltung des Dorfplatzes“ und „Soziokulturelles Mehrgenerationshaus“ wird als Haushaltseinnahmerest übertragen.

3.2.4 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind im Haushalt 2024 nicht veranschlagt.

4. Voraussichtliche Entwicklung der Verschuldung (in 1.000 Euro)

Die voraussichtliche Entwicklung der Schuldung stellt sich wie folgt dar:

	Schulden insgesamt
Schuldenstand 31.12.2023	0
Noch ausstehende Kreditaufnahme 2022	300
Kreditaufnahme 2023	300
Ordentliche Kredittilgung 2024	18
Voraussichtl. Schuldenst. 31.12.2024	582

Kreditaufnahme 2025	0
Ordentliche Kredittilgung 2025	18
Voraussichtl. Schuldenst. 31.12.2025	564
Kreditaufnahme 2026	0
Ordentliche Kredittilgung 2026	18
Voraussichtl. Schuldenst. 31.12.2026	546
Kreditaufnahme 2027	0
Ordentliche Kredittilgung 2027	18
Voraussichtl. Schuldenst. 31.12.2027	528

Der Kreditbedarf aus den Haushalten 2022 und 2023 über insgesamt 600.000 Euro für die „Neugestaltung des Dorfplatzes“ und das „Soziokulturelles Mehrgenerationshaus“ soll aus außerhalb des Finanzplanungszeitraumes liegenden Einzahlungen (Gewerbsteuer) außerordentlich getilgt werden.

5. Deckungsvermerke/Budgetbildung

Regelungen zur Deckungsfähigkeit, Budgetierung und Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln sind dem Haushalt in einer gesonderten Übersicht beigefügt.

6. Schlussbetrachtung

Eine entscheidende Bedeutung für die weitere Entwicklung des Gemeindehaushalts hat nach wie vor der im Jahr 2021 erfreulicherweise um 3 v. H. gesenkte Kreisumlagesatz von 50,5 v. H., der die Belastung durch die Samtgemeindeumlage auch weiterhin deutlich übersteigt. Es bleibt nur zu hoffen, dass der Landkreis Aurich den im Kreishaushalt für 2024 zu erwartenden Fehlbetrag ohne die Erhöhung des Kreisumlagesatzes ausgleichen kann. Ein Prozentpunkt der Kreisumlage entspricht für die Gemeinde Hagermarsch einem Umlagebetrag von rd. 4.792 Euro.

Darüber hinaus hat der Haushalt 2024 die im Entwurf des Samtgemeindehaushalts vorgesehene Samtgemeindeumlage über 3.400.000 Euro zu verkraften. Ein Haushaltsfehl kann im Wesentlichen nur durch eine zurückhaltende Veranschlagung bei den Aufwendungen erreicht werden. Eine weitere Erhöhung der Kreis- und Samtgemeindeumlage kann die Gemeinde nur schwer verkraften. In den Folgejahren würde dies unweigerlich auf eine notwendige Anhebung der Steuersätze bei den Grundsteuern und der Gewerbesteuer sowie auf Kürzungen bei den Unterhaltungsaufwendungen hinauslaufen.

Es bleibt nunmehr nur zu hoffen, dass sich die Wirtschaft in den nächsten Jahren von den inflationären sowie negativen Auswirkungen des Krieges in der Ukraine schnell erholt und die öffentlichen Haushalte durch eine verbesserte Wirtschafts- und Beschäftigungslage weiterhin mit höheren Steuereinnahmen sowohl für Bund und Land, als auch für die Kommunen, rechnen können.

Hage, den 14.11.2023

Der Gemeindedirektor
In Vertretung:

- Hedemann -

11
Haushaltsplan 2024

Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Hagermarsch							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	699.858,04	652.000,00	591.100,00	609.300,00	625.000,00	640.000,00
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0400	4. öffentl.-rechtl. Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	547,18	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.133,14	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1000	10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	702.084,36	655.100,00	594.200,00	612.400,00	628.100,00	643.100,00
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	11. Personalauszahlungen	469,08	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstl. und für geringwert. Vermögensgegenstände	34.043,64	46.000,00	47.100,00	54.500,00	61.900,00	70.100,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	27,00	1.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	377.608,48	556.100,00	468.700,00	479.400,00	487.700,00	494.400,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	28.081,68	34.300,00	31.700,00	32.200,00	32.700,00	33.200,00
1700	17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	440.229,88	638.100,00	563.200,00	581.800,00	598.000,00	613.400,00
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	261.854,48	17.000,00	31.000,00	30.600,00	30.100,00	29.700,00
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2400	24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600	26. Baumaßnahmen	592.804,60	17.000,00	17.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3100	31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	592.804,60	22.000,00	22.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-592.804,60	-22.000,00	-22.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-330.950,12	-5.000,00	9.000,00	20.600,00	20.100,00	19.700,00
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	300.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00
3700	37. Finanzmittelveränderung	-330.950,12	295.000,00	-9.000,00	2.600,00	2.100,00	1.700,00
3800	haushaltsunwirksame Einzahlungen	53.033,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3900	haushaltsunwirksame Auszahlungen	-124.683,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (38 und 39)	-71.649,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4100	+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	654.737,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12
Haushaltsplan 2024

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
4200	Endbestand an Zahlungsmitteln (Liq. M. am Ende des J.) (Summe aus 37,40 u. 41)	252.137,33	295.000,00	-9.000,00	2.600,00	2.100,00	1.700,00

13
Haushaltsplan 2024

Investitionen							
Gemeinde Hagermarsch							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INZELN veranschlagte Investitionen							
I0310001 Straßenbeleuchtung Hagermarsch 2600 26. Baumaßnahmen	0,00 0,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	0,00 0,00
I0310004 Kinderspielplätze Hagermarsch 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	0,00 0,00
I0319001 Dorfentwicklungsprogramm 2600 26. Baumaßnahmen	0,00 0,00	-7.000,00 -7.000,00	-7.000,00 -7.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I0321001 Soziokulturelles Mehrgenerationshaus 2600 26. Baumaßnahmen	-531.810,03 -531.810,03	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I0321002 Neugestaltung eines Dorfplatzes 2600 26. Baumaßnahmen	-60.994,57 -60.994,57	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Summe	-592.804,60	-22.000,00	-22.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00

Übersicht Produkte der Gemeinde Hagermarsch

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung
--------------------	---------------------------

1110100	Gemeindeorgane
1110200	Innere Verwaltungsangelegenheiten
1110300	Finanzverwaltung
1110370	Allgemeines Grundvermögen
3510700	Sonstige soziale Angelegenheiten
3660200	Spielplätze
4210100	Förderung des Sports
5110100	Bauleitplanung
5410200	Gemeindestraßen
5450100	Straßenreinigung und -beleuchtung
5520100	Wasserläufe, Wasserbau
5730100	Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen
5730200	Gemeindehaus Hagermarsch
6110100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen
6120100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung 1110100 Gemeindeorgane	
Gemeinde Hagermarsch	
<hr/>	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gemeindedirektor	Sell, Erwin Hedemann, Axel (Vertretung)
<hr/>	
Pflichtaufgaben	Ja
<hr/>	
Kurzbeschreibung	
Angelegenheiten der Gemeindegremien	
<hr/>	
Leistungen	
Geschäftsführung der politischen Gremien: - Vorbereitung, Einladung, Betreuung und Protokollierung von Rats- und Ausschusssitzungen - Abwicklung von Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern - inhaltliche Pflege des Ratsinformationssystems - Bearbeitung von kommunalverfassungsrechtlichen Fragen - Erstellung und Aktualisierung der Hauptsatzung und der Geschäftsordnung - Ehrung und Verabschiedung von Mandatsträgern	
<hr/>	
Auftragsgrundlage	
Bundes-, Landes- und Ortsrecht, Ratsbeschlüsse	
<hr/>	
Zielgruppen	
Mandatsträger	
<hr/>	
Grundsatzziele	
Gewährleisten einer reibungslosen und rechtssicheren Gremienarbeit	
<hr/>	
<hr/>	

16
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 1110100 Gemeindeorgane

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge	-86,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ordentliche Aufwendungen	-86,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.288,99	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.658,99	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	4.658,99	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	4.658,99	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	4.658,99	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00

17
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100 Gemeindeorgane

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-370,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.374,99	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.744,99	-5.300,00	-5.300,00	-5.300,00	-5.300,00	-5.300,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-4.744,99	-5.300,00	-5.300,00	-5.300,00	-5.300,00	-5.300,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-4.744,99	-5.300,00	-5.300,00	-5.300,00	-5.300,00	-5.300,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-4.744,99	-5.300,00	-5.300,00	-5.300,00	-5.300,00	-5.300,00

Produktbeschreibung 1110200 Innere Verwaltungsangelegenheiten	
Gemeinde Hagermarsch	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gemeindedirektor	Sell, Erwin Hedemann, Axel (Vertretung)
Pflichtaufgaben Ja	
Kurzbeschreibung	
Führung, Entwicklung, Überwachung der Verwaltung, Repräsentation der Kommune, Information der Öffentlichkeit	
Leistungen	
Verwaltungssteuerung - Führung, Leitung und Steuerung der Geschäftsabläufe der gesamten Verwaltung - Strategische Zielsetzung - Vertretung in den politischen Gremien - Pflege der interkommunalen Beziehungen - Beteiligung der Gleichstellungsbeauftragten bei allen kommunalen Planungen und Entscheidungen Öffentlichkeitsarbeit - Presse- und Bürgerinformation durch Anzeigen und redaktionelle Beiträge in der örtlichen/überörtlichen Presse, amtliche Bekanntmachungen - Pressespiegel - Auswerten der örtlichen und überörtlichen Presse - Konzeption und Pflege zur Herausgabe von Informationsbroschüren und Faltblättern - Redaktionelle Verantwortung und Weiterentwicklung des Internetauftritts	
Auftragsgrundlage	
Bundes-, Landes- und Ortsrecht, Ratsbeschlüsse; § 5a Niedersächsische Gemeindeordnung (NGO)	
Zielgruppen	
EinwohnerInnen, Institutionen, politische Gremien, MitarbeiterInnen der Verwaltung	
Grundsatzziele	
Wirtschaftliches, schnelles und bürgerorientiertes Handeln der Verwaltung, Gewährleistung eines reibungslosen, ordnungsgemäßen und effizienten Ablaufs der Verwaltungstätigkeiten	

19
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 1110200 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	823,34	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	823,34	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	723,34	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	723,34	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	723,34	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00

20
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 1110200 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-823,34	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-823,34	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-723,34	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-723,34	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-723,34	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00	-4.100,00

Produktbeschreibung 1110300 Finanzverwaltung	
Gemeinde Hagermarsch	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich II: Kämmererei/Finanzwesen	Verantwortliche Person(en) Hedemann, Axel Schoolmann, Heinz (Vertretung)
Pflichtaufgaben Ja	
Kurzbeschreibung Kassenwesen, Erhebung von Nebenforderungen	
Leistungen Die Buchhaltungs- und Vollstreckungskosten werden von der Samtgemeinde getragen, da die Kassengeschäfte sämtlicher Mitgliedsgemeinden zu den Aufgaben der Samtgemeinde gehören. Bei der Mitgliedsgemeinde werden hier lediglich die zu den Hauptforderungen festgesetzten Nebenforderungen (Säumniszuschläge usw.) vereinnahmt.	
Auftragsgrundlage Bundes-, Landes- und Ortsrecht	
Zielgruppen Zahlungspflichtige	
Grundsatzziele Ziel ist eine zügige Einnahmerealisierung	

22
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 1110300 Finanzverwaltung

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge	288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-359,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-359,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
	Ordentliche Aufwendungen	288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.804,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.804,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	1.445,41	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	1.445,41	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	1.445,41	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00

23
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 1110300 Finanzverwaltung

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	647,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	647,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.804,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.804,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-1.157,41	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-1.157,41	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-1.157,41	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Produktbeschreibung 1110370 Allgemeines Grundvermögen

Gemeinde Hagermarsch

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich II: Bauwesen

Verantwortliche Person(en)

Doolmann, Jasmina

Nane grote Hölmann (Vertretung)

Pflichtaufgaben

Ja

Kurzbeschreibung

Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von kommunalen Grundstücken und Gebäuden

Leistungen

1. Liegenschaftsverwaltung

- Allgemeine Angelegenheiten
- Abwicklung An-/ Verkauf von Grundstücken
- Bewirtschaftung von Grundstücken
- Versicherungsangelegenheiten für Liegenschaften bearbeiten
- Mietangelegenheiten, Nebenkosten
- Pachtangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Ratsbeschlüsse

Zielgruppen

Nutzer aller Gebäude und Grundstücke sowie Mieter und Pächter

Grundsatzziele

Optimierung der Leistungen

25
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 1110370 Allgemeines Grundvermögen

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	367,23	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
16	Abschreibungen	1.381,66	1.500,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.645,27	1.500,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.394,16	4.200,00	3.300,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	3.394,16	4.200,00	3.300,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	3.394,16	4.200,00	3.300,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	3.394,16	4.200,00	3.300,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00

26
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 1110370 Allgemeines Grundvermögen

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-367,23	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.645,27	-1.500,00	-900,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.012,50	-2.700,00	-2.100,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-2.012,50	-2.700,00	-2.100,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
26	Baumaßnahmen	0,00	-7.000,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	-7.000,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	0,00	-7.000,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-2.012,50	-9.700,00	-9.100,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-2.012,50	-9.700,00	-9.100,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00

27
Haushaltsplan 2024

Investitionen Produkt 1110370 Allgemeines Grundvermögen							
Gemeinde Hagermarsch							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INZELN veranschlagte Investitionen							
I0319001 Dorferwicklungsprogramm	0,00	-7.000,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	-7.000,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	-7.000,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung 3510700 Sonstige soziale Angelegenheiten	
Gemeinde Hagermarsch	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich I	Verantwortliche Person(en) Melanie Fischer Iken, Melanie (Vertretung)
Pflichtaufgaben	Nein
Kurzbeschreibung Seniorenbetreuung	
Leistungen - Seniorenweihnachtsfeier - Weihnachtsgeschenke	
Auftragsgrundlage Bundes- Landes- und Ortsrecht;	
Zielgruppen Senioren in der Gemeinde	
Grundsatzziele Förderung der Dorfgemeinschaft	

29
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 3510700 Sonstige soziale Angelegenheiten

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge	-1.435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ordentliche Aufwendungen	-1.435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Transferaufwendungen	2.080,48	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.080,48	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	2.080,48	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	2.080,48	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	2.080,48	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

30
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 3510700 Sonstige soziale Angelegenheiten

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-3.515,48	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.515,48	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-3.515,48	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-3.515,48	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-3.515,48	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00

Produktbeschreibung 3660200 Spielplätze	
Gemeinde Hagermarsch	
<hr/>	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Fachbereich II: Bauwesen	Doolmann, Jasmina Bartels, Alrich (Vertretung)
<hr/>	
Pflichtaufgaben	Ja
<hr/>	
Kurzbeschreibung	
Bereitstellung von Spielplätzen	
<hr/>	
Leistungen	
<ul style="list-style-type: none">- Unterhaltung von Spielplätzen- Spielplatzausgestaltung- Maßnahmen zum Schutz der Anlagen, Benutzungsordnung- Sicherheitsüberprüfungen	
<hr/>	
Auftragsgrundlage	
DIN-Vorschriften, Unfallverhütungsvorschriften, Ortsrecht	
<hr/>	
Zielgruppen	
Kinder, Jugendliche und Eltern, Institutionen	
<hr/>	
Grundsatzziele	
Optimierung der Lebensqualität von Kindern, Jugendlichen und Eltern	
<hr/>	
<hr/>	

32
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 3660200 Spielplätze

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge	88,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ordentliche Aufwendungen	88,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	257,45	1.800,00	1.800,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
16	Abschreibungen	704,90	600,00	600,00	200,00	0,00	0,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	202,49	2.500,00	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.164,84	4.900,00	3.800,00	4.000,00	3.800,00	3.800,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	1.164,84	4.900,00	3.800,00	4.000,00	3.800,00	3.800,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	1.164,84	4.900,00	3.800,00	4.000,00	3.800,00	3.800,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	1.164,84	4.900,00	3.800,00	4.000,00	3.800,00	3.800,00

33
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 3660200 Spielplätze

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-169,44	-1.800,00	-1.800,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-202,49	-2.500,00	-1.400,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-371,93	-4.300,00	-3.200,00	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-371,93	-4.300,00	-3.200,00	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-371,93	-9.300,00	-8.200,00	-8.800,00	-8.800,00	-8.800,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-371,93	-9.300,00	-8.200,00	-8.800,00	-8.800,00	-8.800,00

Produktbeschreibung 4210100 Förderung des Sports

Gemeinde Hagermarsch

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich I

Verantwortliche Person(en)

Dobrzynski, Andrea

Gronewold, Jascha (Vertretung)

Pflichtaufgaben

Nein

Kurzbeschreibung

Förderung des Sports

Leistungen

- Förderung der Sportvereine, Gewährung von Zuschüssen an Sportvereine
- Sportlerehrungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppen

Sportler und Sportvereine

Grundsatzziele

Förderung des Sports

36
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 4210100 Förderung des Sports

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
16	Abschreibungen	184,69	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	184,69	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	184,69	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	184,69	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	184,69	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

37
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 4210100 Förderung des Sports

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung 5110100 Bauleitplanung	
Gemeinde Hagermarsch	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich II: Bauwesen	Verantwortliche Person(en) Schmidt, Rieke Doolmann, Jasmina (Vertretung)
Pflichtaufgaben Ja	
Kurzbeschreibung Gemeindliche Entwicklung und Bauleitplanung	
Leistungen	
Gemeindeentwicklung · Aufstellung von Konzepten zur Gesamtentwicklung im Rahmen der Gemeindeentwicklungsplanung · Abstimmung von Fachplanungen im Interesse der Gesamtentwicklung · Koordinierung und Abstimmung mit überörtlichen und überregionalen Planungen · Mitwirkung bei Planfeststellungsverfahren · Mitwirkung bei Flurneuordnungsverfahren Bauleitplanung Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen Bauberatung · Stellungnahmen nach Baugesetzbuch und anderer Gesetze · Beratung der Bürger/innen	
Auftragsgrundlage Bundes- Landes- und Ortsrecht, Ratsbeschlüsse	
Zielgruppen Die Öffentlichkeit und Träger der öffentlichen Belange	
Grundsatzziele Zügige und ergebnisorientierte Bereitstellung von geeigneten Planungsgrundlagen und Umsetzung von Projekten, die der Gemeindeentwicklung dienlich sind	

39
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 5110100 Bauleitplanung

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

40
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 5110100 Bauleitplanung

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung 5410200 Gemeindestraßen	
Gemeinde Hagermarsch	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich II: Bauwesen	Verantwortliche Person(en) Ennen, Gerhard Bartels, Alrich (Vertretung)
Pflichtaufgaben Ja	
Kurzbeschreibung Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Gemeindestraßen	
Leistungen <ul style="list-style-type: none"> - Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Gemeindestraßen, Brücken und Durchlässen - Beantragung und Abwicklung von Fördermitteln - Erhebung von Erschließungs- und Straßenausbaubeiträgen einschließlich des Satzungsrechtes - Führung des Straßen- und Brückenkatasters - Führung des Straßenbestandsverzeichnisses - Genehmigung von Grundstückszufahrten - Gehwege und Parkbuchten innerhalb von Ortsdurchfahrten an klassifizierten Straßen - Mitwirkung an Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde - Straßensondernutzung 	
Auftragsgrundlage Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Ratsbeschlüsse	
Zielgruppen Alle Nutzer	
Grundsatzziele Bedarfsgerechter Ausbau und bedarfsgrechte Unterhaltung des gemeindlichen Verkehrsnetzes	

42
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 5410200 Gemeindestraßen							
Gemeinde Hagermarsch							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge	646,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	-5.183,96	-4.700,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-5.183,96	-4.700,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
	Ordentliche Aufwendungen	646,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.154,98	19.200,00	20.500,00	27.200,00	30.000,00	38.200,00
16	Abschreibungen	3.671,40	3.600,00	2.000,00	2.000,00	1.900,00	1.900,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.364,28	15.100,00	15.400,00	15.700,00	16.000,00	16.300,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	247.190,66	37.900,00	37.900,00	44.900,00	47.900,00	56.400,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	242.006,70	33.200,00	37.100,00	44.100,00	47.100,00	55.600,00
22	außerordentliche Erträge	-67.270,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)	-67.270,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	174.736,47	33.200,00	37.100,00	44.100,00	47.100,00	55.600,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	174.736,47	33.200,00	37.100,00	44.100,00	47.100,00	55.600,00

43
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 5410200 Gemeindestraßen

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.732,46	-19.200,00	-20.500,00	-27.200,00	-30.000,00	-38.200,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-15.364,28	-15.100,00	-15.400,00	-15.700,00	-16.000,00	-16.300,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-33.096,74	-34.300,00	-35.900,00	-42.900,00	-46.000,00	-54.500,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-33.096,74	-34.300,00	-35.900,00	-42.900,00	-46.000,00	-54.500,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-33.096,74	-34.300,00	-35.900,00	-42.900,00	-46.000,00	-54.500,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-33.096,74	-34.300,00	-35.900,00	-42.900,00	-46.000,00	-54.500,00

Produktbeschreibung 5450100 Straßenreinigung und -beleuchtung	
Gemeinde Hagermarsch	
<hr/>	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich II: Bauwesen	Verantwortliche Person(en) Ennen, Gerhard Bartels, Alrich (Vertretung)
<hr/>	
Pflichtaufgaben	Nein
<hr/>	
Kurzbeschreibung Straßenbeleuchtung	
<hr/>	
Leistungen Unterhaltung der bestehenden Straßenbeleuchtung Ausbau der Straßenbeleuchtung	
<hr/>	
Auftragsgrundlage Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Ratsbeschlüsse	
<hr/>	
Zielgruppen Alle Nutzer	
<hr/>	
Grundsatzziele Wahrung der Verkehrssicherheit	
<hr/>	
<hr/>	

45
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 5450100 Straßenreinigung und -beleuchtung							
Gemeinde Hagermarsch							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge	-650,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	-67,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-67,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ordentliche Aufwendungen	-650,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.179,53	6.400,00	6.200,00	9.200,00	11.700,00	11.700,00
16	Abschreibungen	2.104,15	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.000,00	2.000,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.283,68	8.500,00	9.300,00	12.300,00	14.700,00	14.700,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	6.215,81	8.500,00	9.300,00	12.300,00	14.700,00	14.700,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	6.215,81	8.500,00	9.300,00	12.300,00	14.700,00	14.700,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	6.215,81	8.500,00	9.300,00	12.300,00	14.700,00	14.700,00

46
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 5450100 Straßenreinigung und -beleuchtung

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.829,74	-6.400,00	-6.200,00	-9.200,00	-11.700,00	-11.700,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.829,74	-6.400,00	-7.200,00	-10.200,00	-12.700,00	-12.700,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-4.829,74	-6.400,00	-7.200,00	-10.200,00	-12.700,00	-12.700,00
26	Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-4.829,74	-16.400,00	-17.200,00	-15.200,00	-17.700,00	-17.700,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-4.829,74	-16.400,00	-17.200,00	-15.200,00	-17.700,00	-17.700,00

47
Haushaltsplan 2024

Investitionen Produkt 5450100 Straßenreinigung und -beleuchtung							
Gemeinde Hagermarsch							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Verpflichtungs- Ermächtigunge n
INZELN veranschlagte Investitionen							
I0310001 Straßenbeleuchtung Hagermarsch	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
Summe	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00

Produktbeschreibung 5520100 Wasserläufe, Wasserbau

Gemeinde Hagermarsch

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich II: Bauwesen

Verantwortliche Person(en)

Ennen, Gerhard
Bartels, Alrich (Vertretung)

Pflichtaufgaben

Ja

Kurzbeschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung von wasserbaulichen Anlagen

Leistungen

- Planung, Bau und Unterhaltung der wasserbaulichen Anlagen
- Maßnahmen zum Schutz des Grundwassers
- Gewässerschau

Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

Zielgruppen

Verbände, Einwohner/Innen, Behörden

Grundsatzziele

Ordnungsgemäße Entwässerung der Grundstücke und landwirtschaftlichen Flächen

49
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 5520100 Wasserläufe, Wasserbau

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge	-572,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ordentliche Aufwendungen	-572,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.495,69	8.000,00	8.000,00	10.200,00	12.300,00	12.300,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.911,04	2.000,00	2.400,00	2.400,00	2.500,00	2.600,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.406,73	10.000,00	10.400,00	12.600,00	14.800,00	14.900,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	8.406,73	10.000,00	10.400,00	12.600,00	14.800,00	14.900,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	8.406,73	10.000,00	10.400,00	12.600,00	14.800,00	14.900,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	8.406,73	10.000,00	10.400,00	12.600,00	14.800,00	14.900,00

50
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 5520100 Wasserläufe, Wasserbau

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.068,18	-8.000,00	-8.000,00	-10.200,00	-12.300,00	-12.300,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.911,04	-2.000,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.500,00	-2.600,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.979,22	-10.000,00	-10.400,00	-12.600,00	-14.800,00	-14.900,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-8.979,22	-10.000,00	-10.400,00	-12.600,00	-14.800,00	-14.900,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-8.979,22	-10.000,00	-10.400,00	-12.600,00	-14.800,00	-14.900,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-8.979,22	-10.000,00	-10.400,00	-12.600,00	-14.800,00	-14.900,00

Produktbeschreibung 5730100 Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Gemeinde Hagermarsch

Verantwortliche Organisationseinheit

Gemeindedirektor

Verantwortliche Person(en)

Sell, Erwin

Hedemann, Axel (Vertretung)

Pflichtaufgaben

Nein

Kurzbeschreibung

Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Leistungen

Wahrnehmung gemeindlicher Interessen in wirtschaftlichen Unternehmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppen

heimische und auswärtige Unternehmen, EinwohnerInnen, Investoren

Grundsatzziele

Schaffung und Erhalt von Arbeitsplätzen, Erhöhung der Steuerkraft

52
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 5730100 Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-14,14	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-14,14	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-14,14	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-14,14	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	-14,14	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00

53
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 5730100 Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	14,14	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14,14	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	14,14	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	14,14	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	14,14	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Produktbeschreibung 5730200 Gemeindehaus Hagermarsch

Gemeinde Hagermarsch

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachbereich I

Verantwortliche Person(en)

Gronewold, Jascha

Dobrzynski, Andrea (Vertretung)

Pflichtaufgaben

Nein

Kurzbeschreibung

Förderung der Dorfgemeinschaft und des Vereinswesens

Leistungen

- Verwaltung und technischer Betrieb der Einrichtung

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppen

EinwohnerInnen, Vereine

Grundsatzziele

Schaffung und Erhalt der Dorfgemeinschaft

55
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 5730200 Gemeindehaus Hagermarsch

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge	15.968,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	-6.200,00	-12.600,00	-12.600,00	-12.600,00	-12.600,00
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
06	privatrechtliche Entgelte	-547,18	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-547,18	-7.500,00	-13.900,00	-13.900,00	-13.900,00	-13.900,00
	Ordentliche Aufwendungen	15.968,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für aktives Personal	469,08	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.109,32	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
16	Abschreibungen	2.164,45	19.800,00	38.200,00	38.200,00	38.100,00	37.700,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000,00	2.400,00	2.400,00	2.500,00	2.600,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.742,85	28.500,00	44.300,00	44.300,00	44.300,00	44.000,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	4.195,67	21.000,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.100,00
23	außerordentliche Aufwendungen	34.056,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)	34.056,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	38.251,82	21.000,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.100,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	38.251,82	21.000,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.100,00

56
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 5730200 Gemeindehaus Hagermarsch							
Gemeinde Hagermarsch							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit)	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	547,18	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	547,18	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
11	Auszahlungen für aktives Personal	-469,08	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.192,45	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	-5.000,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.500,00	-2.600,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.661,53	-8.700,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.200,00	-6.300,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-3.114,35	-7.400,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.900,00	-5.000,00
26	Baumaßnahmen	-592.804,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	-592.804,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Inv.-tät.)	-592.804,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-595.918,95	-7.400,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.900,00	-5.000,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-595.918,95	-7.400,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.900,00	-5.000,00

Produktbeschreibung 6110100 Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	
Gemeinde Hagermarsch	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich II: Kämmererei/Finanzwesen	Verantwortliche Person(en) Hedemann, Axel Schoolmann, Heinz (Vertretung)
Pflichtaufgaben	Ja
Kurzbeschreibung Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen	
Leistungen	
Erträge · Gewerbesteuer · Verzinsung von Steuernachzahlungen · Grundsteuer A und B · Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer · Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer · Vergnügungssteuer · Hundesteuer · Zweitwohnungssteuer Transfererträge · Schlüsselzuweisungen vom Land · Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises · Bedarfszuweisungen · Zuweisungen allgemein Aufwendungen · Verzinsung von Steuererstattungen Transferaufwendungen · Gewerbesteuerumlage · Kreisumlage · Samtgemeindeumlage	
Auftragsgrundlage Bundes-, Landes- und Ortsrecht	
Zielgruppen Staatliche und kommunale Einrichtungen	
Grundsatzziele Sicherung einer geordneten kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft	

59
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 6110100 Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge	22.678,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-678.166,48	-652.000,00	-591.100,00	-609.300,00	-625.000,00	-640.000,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	-546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-313,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
12	= Summe ordentliche Erträge	-679.025,48	-653.200,00	-592.300,00	-610.500,00	-626.200,00	-641.200,00
	Ordentliche Aufwendungen	22.678,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Abschreibungen	20,01	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
18	Transferaufwendungen	375.098,00	554.100,00	466.700,00	477.400,00	485.700,00	492.400,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	375.145,01	555.400,00	468.000,00	478.700,00	487.000,00	493.700,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-303.880,47	-97.800,00	-124.300,00	-131.800,00	-139.200,00	-147.500,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-303.880,47	-97.800,00	-124.300,00	-131.800,00	-139.200,00	-147.500,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	-303.880,47	-97.800,00	-124.300,00	-131.800,00	-139.200,00	-147.500,00

60
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 6110100 Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	699.858,04	652.000,00	591.100,00	609.300,00	625.000,00	640.000,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	372,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	700.776,04	653.200,00	592.300,00	610.500,00	626.200,00	641.200,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-27,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-374.093,00	-554.100,00	-466.700,00	-477.400,00	-485.700,00	-492.400,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-374.120,00	-555.300,00	-467.900,00	-478.600,00	-486.900,00	-493.600,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	326.656,04	97.900,00	124.400,00	131.900,00	139.300,00	147.600,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	326.656,04	97.900,00	124.400,00	131.900,00	139.300,00	147.600,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	326.656,04	97.900,00	124.400,00	131.900,00	139.300,00	147.600,00

Produktbeschreibung 6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Gemeinde Hagermarsch	
<hr/>	
Verantwortliche Organisationseinheit Fachbereich II: Kämmererei/Finanzwesen	Verantwortliche Person(en) Hedemann, Axel Schoolmann, Heinz (Vertretung)
<hr/>	
Pflichtaufgaben	Ja
<hr/>	
Kurzbeschreibung Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
<hr/>	
Leistungen Abbildung der Zahlungsströme aus der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft (Einschl. Zinsen und Dividenden)	
<hr/>	
Auftragsgrundlage Bundes-, Landes- und Ortsrecht	
<hr/>	
Zielgruppen Verwaltung	
<hr/>	
Grundsatzziele Sicherung einer geordneten kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft	
<hr/>	
<hr/>	

62
Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.955,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.955,86	0,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	1.955,86	0,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	1.955,86	0,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
29	Ergebnis unt. Berücks. d. Int. Leistungsbeziehungen	1.955,86	0,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00

63
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Hagermarsch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.955,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.955,86	0,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.)	-1.955,86	0,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32)	-1.955,86	0,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	0,00	0,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00
36	Saldo aus Finanzlerungstätigkeit	0,00	300.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-1.955,86	300.000,00	-32.000,00	-32.000,00	-32.000,00	-32.000,00

64
Haushaltsplan 2024

Querschnitt Ergebnishaushalt

Gemeinde Hagermarsch

Produktgruppe Produkt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis
1110100	Gemeindeorgane	0,00	5.300,00	5.300,00
1110200	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0,00	4.100,00	4.100,00
1110300	Finanzverwaltung	-500,00	0,00	-500,00
1110370	Allgemeines Grundvermögen	0,00	3.300,00	3.300,00
3510700	Sonstige soziale Angelegenheiten	0,00	2.000,00	2.000,00
3660200	Spielplätze	0,00	3.800,00	3.800,00
4210100	Förderung des Sports	0,00	200,00	200,00
5110100	Bauleitplanung	0,00	5.000,00	5.000,00
5410200	Gemeindestraßen	-800,00	37.900,00	37.100,00
5450100	Straßenreinigung und -beleuchtung	0,00	9.300,00	9.300,00
5520100	Wasserläufe, Wasserbau	0,00	10.400,00	10.400,00
5730100	Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	-100,00	0,00	-100,00
5730200	Gemeindehaus Hagermarsch	-13.900,00	44.300,00	30.400,00
6110100	Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	-592.300,00	468.000,00	-124.300,00
6120100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	14.000,00	14.000,00

65
Haushaltsplan 2024

Ordentliche Erträge u. Aufwendungen nach Sachkonto						
Gemeinde Hagermarsch						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge					
3011000	Grundsteuer A	-55.900,00	-55.900,00	-55.900,00	-55.900,00	-55.900,00
3012000	Grundsteuer B	-63.500,00	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00
3013000	Gewerbesteuer	-380.000,00	-290.000,00	-298.700,00	-306.100,00	-313.800,00
3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-114.000,00	-134.000,00	-143.000,00	-151.000,00	-158.000,00
3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-11.800,00	-15.100,00	-15.600,00	-15.900,00	-16.200,00
3032000	Hundesteuer	-4.300,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00
3034000	Zweitwohnungssteuer	-22.500,00	-26.300,00	-26.300,00	-26.300,00	-26.300,00
3161100	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	-7.000,00	-13.400,00	-13.400,00	-13.400,00	-13.400,00
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
3371000	Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u. ähnl. Entg.	-3.900,00				
3411400	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
3562000	Säumniszuschläge	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
3651000	Gewinnanteilen aus verb. Untern. u. Beteilig.	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
3691000	Verzinsung von Steuernachford. und Erstattungen	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
	Summe Ordentliche Erträge	-666.000,00	-607.600,00	-625.800,00	-641.500,00	-656.500,00
	Ordentliche Aufwendungen					
4019000	Dienstaufw. Sonstige Beschäftigte	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	32.900,00	33.000,00	44.900,00	51.300,00	59.500,00
4222000	Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4241000	Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.700,00	4.700,00	5.200,00	6.200,00	6.200,00
4291000	Aufw. für sonstige Dienstleistungen	5.000,00	5.000,00			
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4341000	Gewerbesteuerumlage	35.000,00	26.800,00	27.600,00	28.200,00	29.000,00
4372100	Kreisumlage	288.000,00	242.000,00	251.900,00	259.600,00	265.500,00
4372200	Samtgemeindeumlage	231.100,00	197.900,00	197.900,00	197.900,00	197.900,00
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
4429000	Sonst. Aufw.f.d.Inanspr-nahme v.Rechten u.Diensten	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4431000	Geschäftsaufwendungen	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	26.100,00	23.500,00	24.000,00	24.500,00	25.000,00
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
4517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
4592000	Verzinsung von Steuernachzahlungen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
4711010	Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. Inv.-Zuwend	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	18.200,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00
4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	7.900,00	16.400,00	16.400,00	16.200,00	16.200,00
4711700	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.500,00	1.800,00	1.400,00	1.100,00	700,00
	Summe ordentliche Erträge	-666.000,00	-607.600,00	-625.800,00	-641.500,00	-656.500,00
	Summe ordentliche Aufwendungen	666.000,00	607.600,00	625.800,00	641.500,00	656.500,00
	Saldo					
	Außergewöhnliche Erträge					
5999998	Summe Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
5999999	Gesamtergebnis					

Regelungen zur Bewirtschaftung der Haushaltsmittel des Haushaltes der Gemeinde Hagermarsch für das Haushaltsjahr 2024

1. Allgemeines

Für die Gestaltung der Deckungsfähigkeit, Budgetierung und Übertragbarkeit sind die Vorschriften der neuen Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO) anzuwenden. Diese sind insbesondere in den §§ 4 und 17 - 20 festgelegt.

Im § 4 KomHKVO ist vorgesehen, dass Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte, die einen funktional begrenzten Aufgabenbereich darstellen, durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) zusammengefasst werden können. Gemäß § 19 KomHKVO sind Ansätze für Aufwendungen einschl. Haushaltsreste innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig. Dies gilt auch für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen gemäß § 18 KomHKVO für Mehraufwendungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind.

Gemäß § 20 KomHKVO bleibt die Ermächtigung für Auszahlungen für eine Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, wenn mit der Maßnahme vor Ablauf des übernächsten Haushaltsjahres begonnen wird. Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist.

Im Übrigen wird auf die Deckungsregeln der KomHKVO (§§ 17 – 20) hingewiesen.

2. Regelungen für den Haushalt der Gemeinde Hagermarsch für das Haushaltsjahr 2024

Von der Möglichkeit, Produktbereiche und Produktgruppen zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) zusammenzufassen, wird im Ergebnishaushalt kein Gebrauch gemacht. Es werden lediglich die einzelnen Produkte zu Budgets erklärt. Abweichend davon werden auf der Ebene des Gesamthaushalts folgende Aufwendungsarten jeweils für sich zu Budgets erklärt:

- Abschreibungen (nicht zahlungswirksame Aufwendungen)
- Erstattungen an Samtgemeinde Hage für Leistungen des Bauhofes (enthalten in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Im Finanzhaushalt sind die Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit insgesamt als Budget anzusehen.

Die in die Berechnung der Steuerkraft für die Kreis- Samtgemeinde- und Gewerbesteuerumlage einfließenden Steuererträge werden in Höhe der Umlageverpflichtungen (einschließlich Rückstellungen) für zweckgebunden erklärt.

Schuldenübersicht (in 1.000 Euro)

Art der Schulden	Gesamtbetrag zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsj. 2024
1	2	3
1. Geldschulden	0	0
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.3 Liquiditätskredite		
1.4 sonstige Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt	0	0

Beteiligungen und sonstige Vermögen der Gemeinde Hagermarsch

(Stand 31.12.2023)

Beteiligungsgesellschaft	Stammkapital in €	Anteil der Gemeinde in €	Anteil der Gemeinde in %
--------------------------	----------------------	-----------------------------	-----------------------------

I. Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts

1. Raiffeisen-Volksbank Fresena eG

Genossenschaftsanteil in Höhe von 360 Euro

II. Kommunale Anstalten

keine