



# **Samtgemeinde Harsefeld**

Haushaltsatzung und Haushaltsplan

**2 0 2 6**

# Inhaltsverzeichnis

	Seite:
Haushaltssatzung	3
Vorbericht	5
Statistische Daten	33
Übersicht über den Stand der Schulden	34
Haushaltsvermerke	35
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	36
Beteiligungsbericht	37
Ergebnishaushalt	39
Finanzhaushalt	41
Produktplan	43
Übersicht Ergebnishaushalt – Produkte	45
Übersicht Finanzhaushalt – Produkte-	47
Teilhaushalt A einschl. Produkte	51
Teilhaushalt B einschl. Produkte	63
Teilhaushalt C einschl. Produkte	125
Teilhaushalt D einschl. Produkte	145
Teilhaushalt E einschl. Produkte	169
Deckungskreisliste	193
Investitionsprogramm	195
Stellenplan der Samtgemeinde Harsefeld	221
Wirtschaftsplan der Samtgemeindewerke Harsefeld	229
Stellenplan der Samtgemeindewerke Harsefeld	248
Bilanz zum 31.12.2023	249

## Haushaltssatzung der Samtgemeinde Harsefeld für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Samtgemeinde Harsefeld in der Sitzung am 04. Dezember 2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1.	im <b>Ergebnishaushalt</b> mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	<b>EURO</b>
1.1	der ordentlichen Erträge auf	26.634.600
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	26.866.600
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0
2.	im <b>Finanzhaushalt</b> mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.339.300
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.278.300
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	408.400
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.924.500
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	3.200.000
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	25.000

festgesetzt.

### § 1 a

Der Wirtschaftsplan 2026 für die Samtgemeindewerke Harsefeld wird

1	im <b>Erfolgsplan</b> mit dem Gesamtbetrag	
1.1	der Erträge auf	4.543.800
1.2	der Aufwendungen auf	3.758.800
2	im <b>Vermögensplan</b> mit dem Gesamtbetrag	
2.1	der Einnahmen auf	2.642.000
2.2	der Ausgaben auf	2.642.000

festgesetzt.

## § 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden in Höhe von 3.200.000 € veranschlagt.

## § 2 a

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Vermögensplan der Samtgemeindewerke Harsefeld werden nicht veranschlagt.

## § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 24.000.000 € festgesetzt.

## § 3 a

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan der Samtgemeindewerke Harsefeld werden auf 1.900.000 € festgesetzt.

## § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.000.000 € festgesetzt.

## § 5

Die Samtgemeindeumlage wird nach den Bemessungsgrundlagen der Kreisumlage von den Mitgliedsgemeinden erhoben. Der Hebesatz für das Haushaltsjahr 2026 wird auf 30 v. H. festgesetzt.

Harsefeld, 04. Dezember 2025



(Ute Kück)  
Samtgemeindebürgermeisterin



# Vorbericht zum Haushaltsplan der Samtgemeinde Harsefeld für das Haushaltsjahr 2026

## 1. Vorbemerkungen

### 1.1 Wesentliche finanzwirtschaftliche Eckdaten des fünfjährigen Planungszeitraums 2026 - 2029

Die Schlussbilanzen für die doppelten Haushaltsjahre bis 2023 sind beschlossen und dienen – wie auch die neueren Zwischenergebnisse – als Anhalt für die Veranschlagungen 2026 ff.; die Daten zur Ergebnisrechnung in diesem Plan beziehen sich auf 2024 und sind vorläufig bzw. noch unvollständig. Innerhalb des gesetzlich auf das laufende Jahr sowie die vier Folgejahre ausgedehnten Finanzplanungszeitraums zeigt der Haushaltsplan 2026 folgende Grunddaten:

Haushaltsjahr	2024 )*	2025	<b>2026</b>	2027	2028	2029
- in 1.000 EURO, gerundet – soweit nicht andere Maßeinheiten						
<b>Ergebnishaushalt</b>						
ordentliche Erträge	20.806	24.316	<b>26.635</b>	26.306	26.475	26.885
ordentliche Aufwendungen	18.115	24.315	<b>26.867</b>	26.352	26.253	26.379
ordentliches Ergebnis	2.691	2	<b>-232</b>	-46	222	507
Saldo außerordentliche Erträge und Aufwendungen	25	0	<b>0</b>	0	0	0
Samtgemeindeumlage-Hebesatz (v.H.)	27,00	30,00	<b>30,00</b>	30,00	30,00	30,00
<b>Finanzhaushalt</b>						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.810	23.260	<b>25.339</b>	25.020	25.444	25.849
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.775	22.138	<b>24.278</b>	23.153	23.793	23.906
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	2.035	1.122	<b>1.061</b>	1.868	1.651	1.944
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	117	29	<b>408</b>	625	600	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.216	2.147	<b>2.925</b>	25.286	386	681
Saldo Investitionstätigkeit	-1.099	-2.119	<b>-2.516</b>	-24.661	214	-681
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	<b>3.200</b>	23.200	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	<b>25</b>	467	834	834
Saldo Finanzierungstätigkeit	0	0	<b>3.175</b>	22.733	-834	-834
Kreditaufnahmen zu Auszahl. Investitionstätigkeit (%)	0	0	<b>109</b>	91	0	0
Entwicklung Zahlungsmittel	936	-997	<b>1.720</b>	-60	1.031	429

)\* es fehlen noch die Abschlussbuchungen

## 1.2 Allgemeines

Die Haushaltswirtschaft der Kommunen – also auch die der Samtgemeinde Harsefeld – kennt regelmäßige Phasen der Anspannung. Die Gründe dafür können vielfältig sein: Neben dem makroökonomischen Umfeld ist kommunale Finanz- und Haushaltspolitik ein permanenter Abwägungsprozess zwischen pflichtigen und freiwilligen Aufgaben sowie den unterschiedlichen Interessen der Menschen vor Ort.

Nach den finanzwirtschaftlichen Verwerfungen der vergangenen Jahre – ausgehend von den Folgen der Finanz- und Wirtschaftskrise ab 2009, der Flüchtlingskrise 2015/2016, der Corona-Pandemie 2020/2021 und des Ukraine-Krieges 2022 – markieren die Planungsjahre 2026 ff. für die Samtgemeinde Harsefeld eine weitere Zäsur. Mit dem vorliegenden Haushaltsplanentwurf 2026 werden bis 2027 Kreditaufnahmen in Höhe von bis zu 26,4 Mio. € – insbesondere um den Ganztagsbetrieb in den Schulen der Samtgemeinde anforderungsgemäß rechtlich ermöglichen zu können – notwendig.

Das Konnexitätsprinzip („Wer bestellt, der bezahlt...“) zwischen Bund und Land auf der einen und den Gemeinden auf der anderen Seite bleibt anscheinend weiterhin außer Kraft gesetzt, wobei der Kampf um die Finanzierung öffentlicher Aufgaben und die Verteilung öffentlicher Mittel schon immer zum Kerngeschäft des politischen Prozesses gehörte. Wenn die Samtgemeinde Harsefeld auf Grundlage der aktuellen Förderrichtlinie für die Schulinvestitionen einen Maximalbetrag von 1,05 Mio. € als Zuweisung von Land/Bund erwarten kann, allein im ersten Jahr der vollen Kreditaufnahme jedoch schon 0,87 Mio. € (nur in 2028!) an Zinskosten von der Samtgemeinde Harsefeld zu tragen sind, wird dieser „Kampf um die Finanzierung“ nicht mehr fair ausgetragen. Fehlende Mittel wird die Samtgemeinde über Kredite finanzieren müssen, welche Zinsaufwendungen verursachen werden. Erhöhte Aufwendungen wird die Samtgemeinde – sofern keine deutliche Steigerung der Schlüsselzuweisungen zu erwarten ist – durch einen gesteigerten Samtgemeindeumlagehebesatz kompensieren müssen. Entscheidend ist dann, wie die Gemeinden mit diesen Mehraufwendungen umgehen können.

Vor dem Hintergrund der Krisen der vergangenen Jahre, und der strukturellen Herausforderungen, vor denen Deutschland – und somit auch die Samtgemeinde – steht, waren bei der Aufstellung des Entwurfes für diesen Samtgemeindehaushalt 2026 wiederholt intensive Beratungen innerhalb der Verwaltung notwendig. Trotz Einsparungen im Aufwandsbereich, kann bei gleichbleibendem Samtgemeindeumlagehebesatz kein Haushaltsausgleich in 2026 erreicht werden.

Insgesamt liegt die Summe der ordentlichen Erträge in 2026 bei rd. 26,6 Mio. €. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung von 9,5 % (Planung 2025: 24,3 Mio. €). In den vergangenen Jahren lagen die zu erwartenden ordentlichen Erträge bei 18,8 Mio. € (2022), 20,31 Mio. € (2023) und 21,3 Mio. € (2024) Dieser Vergleich zeigt, dass die Steigerungsraten (+ 8,0%, + 4,9% und + 14,1%) der Vorjahre in 2026 ebenso erreicht werden können.

Im Gleichschritt zu den ordentlichen Erträgen sind jedoch auch die Gesamtaufwendungen im Vergleich zu 2025 insgesamt gestiegen (+ 10,5%). Hervorzuheben ist der drastische Anstieg bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 32,8%). Waren in den vergangenen drei Jahren noch die Energiepreise (Gas und Strom) die „Preistreiber“ bei den Bewirtschaftungskosten, stehen in 2026 aufwendigere Unterhaltungsmaßnahmen bei den samtgemeindeeigenen (Schul-)Gebäude an. Zum jetzigen Zeitpunkt ist für 2026 ein planerisches Defizit von 224.100 € zu erwarten, welches in 2027 bereits abgebaut werden könnte. Ab 2028 könnte die Samtgemeinde wieder Überschüsse im Ergebnisbereich aufweisen. Gewisse „Überschüsse“ tragen grundsätzlich dazu bei, dass der Grad einer Fremdfinanzierung bei den teilweise bedeutenden Investitionen mittelfristig nicht zu hoch ausfällt. Bei einem

Investitionsvolumen bis 2029 von insgesamt rd. 29,2 Mio. € ist die Samtgemeinde Harsefeld planerisch auf Kreditermächtigungen von insgesamt 26,4 Mio. € angewiesen. Aufgrund vorhandener Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren ist eine erste Kreditaufnahme bereits in 2026 geplant (3,2 Mio. €). Eine zweite Kreditaufnahme in Höhe von 23,2 Mio. € ist in 2027 vorgesehen. Ihre vollständigen Auswirkungen zeigen die Kreditaufnahmen ab 2028 mit einer jährlichen Tilgung von rd. 0,83 Mio. € (Belastung im Finanzhaushalt!) und einer anfänglichen Zinslast von 0,87 Mio. € (Belastung im Ergebnishaushalt!).

Nachdem der Hebesatz der Samtgemeindeumlage in 2025 aufgrund von geringerer Schlüsselzuweisungen vom Land Niedersachsen, deutlich gestiegenen Stromkosten und der Übernahme der Sozialstation Geest – im Vergleich zum Vorjahr – um drei Prozentpunkte auf 30 v. H. angehoben werden musste, kann der Hebesatz von 30 v. H. in 2026 beibehalten werden. Dies erfolgt insbesondere zur Unterstützung der Mitgliedsgemeinden bei ihrer Bewältigung verbliebener Krisenbelastungen. Der Ergebnisbereich weist für 2026 zwar ein Defizit von rd. 232 T€ aus, aufgrund der vorhandenen Rücklagen von knapp 21,5 Mio. € (2024) gilt der Haushalt jedoch als ausgeglichen. Soweit zu erkennen, können die Mitgliedsgemeinden dieses Niveau (noch weiterhin) verkraften, auch wenn auf sie etwa hinsichtlich der Gewerbesteuererträge starke Unsicherheiten zukommen. Je nach Höhe der Schlüsselzuweisungen könnte sich die Höhe des Samtgemeindeumlagehebesatzes, der ab 2026/2027 Zinsbelastungen aus Kreditaufnahmen abzudecken hat, zukünftig weiter nach oben entwickeln. Zumindest bleiben auch für 2026 und auch mittelfristig gerade durch die vielschichtigen Krisen alle Planungen weiterhin schwierig.

Das Investitionsvolumen 2026 von rd. 2,92 Mio. € übersteigt den Vorjahresbetrag (2,15 Mio. €) um rd. 36 %. Grundsätzlich stehen dabei, wie bereits im vergangenen Jahr, in der Finanzplanung zwei Schulprojekte weiterhin im Vordergrund. Bis 2027 werden schulbezogene Baumaßnahmen mit rd. 28,6 Mio. € (!) erwartet: Für die Schulraumsituation in Ahlerstedt werden rd. 16 Mio. € (inkl. Ermächtigungen aus Vorjahren) zur Verfügung gestellt. Der Neubau der Grundschule in Bargstedt wird aktuell mit rd. 12,6 Mio. € berücksichtigt (Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren sowie Verpflichtungsermächtigung). Zusagen über nennenswerte Förderungen hinsichtlich des Ausbaus für den Ganztagsbetrieb liegen seitens des Landes bzw. des Bundes in Form einer aktuellen Förderrichtlinie vor: Demnach kann die Samtgemeinde Zuweisungen in Höhe von max. 1,05 Mio. € erwarten. Eingeplant sind die Zuweisungen je zur Hälfte in 2027 und 2028. Auftragsvergaben in 2026 sind u.a. mit Verpflichtungsermächtigungen i. H. v. 24 Mio. € abgesichert. In diesem Zusammenhang wird auf das Gebäude der Selma-Lagerlöf-Oberschule aufmerksam gemacht: Dieses Gebäude wird in 2026 im Ergebnisbereich (Unterhaltung und Bewirtschaftung) Aufwendungen in Höhe von fast 1,5 Mio. € (!) verursachen (Vorjahr: 1,2 Mio. €). Auch hier: Tendenz eher steigend. Mittelfristig wäre auch hier zu überprüfen, ob ein Neubau wirtschaftlicher als eine Kernsanierung ist. Ein Neubau für diese Schulgröße würde in den kommenden Jahren vermutlich Investitionskosten in Höhe von ca. 20-25 Mio. € hervorrufen.

Daneben liegt im Planungszeitraum 2026 auch wieder ein Hauptaugenmerk beim Brandschutz. Für die Ausrüstung der Feuerwehren und für Fahrzeuge sieht der vorliegende Haushaltsplan investive Auszahlungen in Höhe von über 506 T€ vor. Hinzu kommen noch eingeplante Auszahlungen für Grundstücke und für den Bau eines neuen Feuerwehrgerätehauses in Brest für insgesamt rd. 1,76 Mio. €.

Im Aufwandsbereich (Ergebnishaushalt) weist das Produkt „Brandschutz“ für 2026 Aufwendungen in Höhe von 1,58 Mio. € aus (Vorjahr: 0,92 Mio. €). Ausgelöst wird der enorme Anstieg durch den Erwerb neuer Einsatzkleidung für die Kameradinnen und Kameraden der Feuerwehr. Um das Jahr 2026 nicht vollumfänglich zu belasten, sind diese Aufwendungen auf 2026 (0,6 Mio. €), 2027 (0,25 Mio. €) und 2028 (0,25 Mio. €) aufgeteilt.

### 1.3 Rückblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2024

Für das Haushaltsjahr 2024 ist der überwiegende Teil der Buchungen vollzogen worden; es stehen allerdings noch die Jahresabschlussarbeiten an, die - etwa hinsichtlich der Abschreibungen - erst nach der Überleitung des Jahres 2023 in Angriff genommen werden können. Deshalb können die Schlussbilanz und die Ergebnisrechnung 2024 z.Z. noch nicht erstellt werden; die in diesem Plan jeweils ausgewiesenen Vergleichsdaten 2024 in der Spalte „Rechnungsergebnis des Vorjahres“ sind also mit gewissen Ungenauigkeiten behaftet. Vorbehaltlich abschließender Buchungen könnte die Ergebnisrechnung 2024 letztendlich einen Überschuss von rd. einer Mio. € ausweisen.

Definitiv abgeschlossen ist die Finanzrechnung 2024. Gegenüber dem Anfangsbestand der liquiden Mittel von 6.604.848,50 € weist der Tagesabschluss zum 31.12.2024 einen Geldbestand von 7.324.554,00 € aus. Damit haben die Finanzmittel also um etwa + 0,72 Mio. € zugenommen. Nach den Veranschlagungen (ohne die Haushaltsreste aus Vorjahren) war 2024 mit einem Zahlungsmittelabfluss von rd. – 1,6 Mio. € zu rechnen.

### 1.4 Rückblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2025

Die vom Rat am 05.12.2024 beschlossene Haushaltssatzung 2025 enthält folgende Festsetzungen:

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

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	24.316.200 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	24.314.500 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 aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.259.700 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.138.100 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	28.500 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.147.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro

als Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen

	0 Euro
--	--------

als Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen

	12.910.000 Euro
--	-----------------

als Höchstbetrag der Liquiditätskredite

	3.000.000 Euro
--	----------------

als Hebesatz der Samtgemeindeumlage

	30,00 v. H.
--	-------------

Für das laufende Haushaltsjahr 2025 lässt sich eine Prognose für das Jahresresultat nur begrenzt ableiten; die Haupteinträge wie Schlüssel- sowie sonstige Zuweisungen einschl. Samtgemeindeumlage erfüllen die Planvorgaben komplett, parallel erhöht sich jedoch auch der Aufwand für die Kreisumlage.

## 1.5 Gemeindefinanzplanung

Mit Runderlass vom 18.07.2025 hat das Niedersächsische Ministerium für Inneres, Sport und Digitalisierung (MI) die Orientierungsdaten für den Planungszeitraum 2025 bis 2029 veröffentlicht. Dazu wurden folgende Erläuterungen gegeben:

Im vergangenen Jahr prägten insbesondere die weiterhin nachwirkenden Kaufkraftverluste aufgrund der vorangegangenen Krisen die gesamtwirtschaftliche Entwicklung. Trotz des deutlichen Rückgangs der Inflation und spürbar gestiegener Realeinkommen ergaben sich aus dem privaten Konsum auch im zweiten Halbjahr nur verhaltene Impulse. Neben einer weiterhin erhöhten Sparneigung der privaten Haushalte wurde das Jahr 2024 auch von einer anhaltenden Investitionszurückhaltung geprägt. Es zeigte sich eine deutliche gesamtwirtschaftliche Unterauslastung aufgrund einer sowohl im Inland als auch im Ausland schwachen Nachfrage.

Nachdem die deutsche Wirtschaft bereits im Jahr 2023 real gesunken war, war die gesamtwirtschaftliche Entwicklung auch im Jahr 2024 (- 0,2 %) rückläufig. Das Jahr 2025 dürfte trotz recht positivem Einstieg im ersten Quartal ebenfalls verhalten verlaufen. Vor dem Hintergrund der konfrontativen US-Handelspolitik sowie der Auswirkungen der Zollerhöhungen auf den Welthandel erwartet die Bundesregierung eine gesamtwirtschaftliche Stagnation und liegt mit ihren Wachstumsprognosen somit deutlich unter den Prognosen aus dem Herbst 2024.

Infolge der geringer eingeschätzten wirtschaftlichen Wachstumserwartungen wurden mit der zentralen Mai-Steuerschätzung 2025 auch die Steuereinnahmeerwartungen sichtbar nach unten korrigiert. Auch zentral erstmals berücksichtigte Steuerrechtsänderungen wie das Jahressteuergesetz 2024, das Gesetz zur steuerlichen Freistellung des Existenzminimums 2024 und das Steuerfortentwicklungsgesetz führten zu verringerten Einnahmeerwartungen.

### A) Einnahmen (Steuerschätzungen)

	2025	2026	2027	2028	2029
<i>Veränderungen gegenüber Vorjahr</i>	<i>- in % -</i>				
<b>1. Kommunale Steuereinnahmen</b>					
1.1 Grundsteuer A	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2 Grundsteuer B	1,4	1,3	1,3	1,2	1,3
1.3 Gewerbesteuer (brutto)	-0,5	5,4	3,3	3,0	2,7
1.4 Gewerbesteuer (netto)	-0,8	5,3	3,3	3,0	2,7
1.5 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Lohnsteuer, veranlagte Einkommensteuer, Abgeltungsteuer)	7,1	3,4	5,3	4,9	4,5
1.6 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3,2	2,6	2,2	2,6	2,3
<b>2. Zahlungen des Landes</b>					
2.1 Zuweisungen aus dem kommunalen Finanz- ausgleich (Schlüsselzuweisungen) insgesamt	-1,3 <sup>1)</sup>	8,2 <sup>2)</sup>	0,0	2,3	2,2
2.2 Zuweisungen des übertragenen Wirkungsbereichs	0,4	5,5	2,0	2,0	2,0

1) Die Steigerungsrate enthält die Steuerverbundabrechnung 2024.

2) Die Steigerungsrate enthält die erwartete Steuerverbundabrechnung 2025 in Höhe von +130 Mio. EUR.

## **B) Ausgaben (gesamtwirtschaftliche Zielvorgaben)**

Angesichts der einleitend beschriebenen massiven Unsicherheiten (vor allem der Handelskonflikt mit den USA) auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung sind alle staatlichen und kommunalen Ebenen weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte entsprechend vorsichtig aufzustellen und Vorsorge zu betreiben. Bis die mittel- und langfristigen Wachstumserwartungen auf einen verlässlichen Pfad zurückgeführt werden können, sind die weiteren Entwicklungen besonders aufmerksam in den Blick zu nehmen.

### 1.6 Kassenlage

Die Samtgemeindekasse verfügte seit dem Zeitpunkt des Starts der Doppik durchgehend über ausreichende Zahlungsmittel. Zwar sind bei einzelnen Mitgliedsgemeinden teilweise deutliche Schwankungen beim Geldbestand etwa auf Grund namhafter Grundstückskosten oder der Vorfinanzierung von zuweisungsunterstützten Sanierungs- und Erneuerungsmaßnahmen aufgetreten; eine Inanspruchnahme von äußeren Liquiditätskrediten war aber zu keiner Zeit erforderlich.

## 2. Haushaltssystematik

### 2.1 Aufbau des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR)

Das NKR besteht aus 3 Säulen, so dass es in der Rechtslehre als „Drei-Komponenten-Rechnungswesen“ bezeichnet wird. Es gliedert sich in

- a) die Ergebnisrechnung
- b) die Finanzrechnung
- c) die Bilanz.

Für die Haushaltsvorausschau sind zu den Komponenten a) und b) jeweils Planungen aufzustellen, nämlich der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt. In ihnen bildet sich die weitere Entwicklung der Kommune ab.

Der Wert der Erträge und Aufwendungen spiegelt sich im Ergebnishaushalt wider. Hier werden das gesamte Ressourcenaufkommen und zugleich der Ressourcenverbrauch betrachtet. Neu im Vergleich zur vorangegangenen Kameralistik ist bei den Erträgen die Auflösung der sogenannten Sonderposten, d. h. der in der Vergangenheit erhaltenen Zuweisungen bzw. bei den Aufwendungen insbesondere der zu veranschlagende Aufwand für die (auf die Nutzungsdauer bezogenen) Abschreibungen, der den anteiligen Werteverzehr des Vermögens für das jeweilige Jahr darstellt. Der Ergebnishaushalt ist damit Indikator für eine wirtschaftlich „gesunde“ Haushaltslage: Bei einem Defizit muss, wenn nicht sonstige Werte zum ersatzweisen Ausgleich herangezogen werden dürfen, zwingend ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen werden.

Die Ertrags- und Aufwandsarten werden nach den Vorgaben der KomHKVO bzw. den Mustern wie folgt aufgelistet (einschließlich ergänzender Erläuterungen):

<b>Ordentliche Erträge</b>	
1. Steuern und ähnliche Abgaben	Steuern sind nach dem Kommunalabgabengesetz Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen (z. B. einer Gemeinde) zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein. Zu den Steuern zählen die Grundsteuer A und B, die Gewerbe-, Vergnügungs-, Hundesteuer sowie die Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen <sup>*)</sup>	Zuwendungen und Umlagen sind Übertragungen/Finanzhilfen innerhalb des öffentlichen Bereiches (Bund/Land/Landkreis/Kommunen). Abgebildet werden hier die Schlüsselzuweisungen und verschiedene Bedarfszuweisungen.
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	Zuwendungen für Investitionen sind in aller Regel als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz abgebildet, um sie über die Nutzungsdauer des teilweise oder komplett zuwendungsfinanzierten Anlagegegenstandes ertragswirksam in der Ergebnisrechnung aufzulösen. Durch diese Verfahrensweise wird das Ressourcenverbrauchsprinzip richtig umgesetzt. Der Posten stellt in diesem Falle das „Gegenstück“ zu den Abschreibungen des Vermögenswertes dar.
4. sonstige Transfererträge	Transfererträge sind Erträge, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Im Regelfall sind dies Sozialleistungen. Bei den Erträgen handelt es sich um Kostenerstattungen.
5. öffentlich-rechtliche Entgelte <sup>**)</sup>	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind Gebühren, die für die Inanspruchnahme einer Verwaltungsleistung (Verwaltungsgebühr) oder für die Benutzung einer Einrichtung (Benutzungsgebühr) erhoben werden.
6. privatrechtliche Entgelte	Hierunter fallen Erträge aus Verkäufen, Vermietungen, Verpachtungen und Eintrittsgelder.
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Zu den Kostenerstattungen zählen die Beihilfen des Bundes oder des Landes, z. B. für Wahlen oder die Unterbringung von Aussiedler:innen und Asylbewerber:innen.
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	Zu den Zinserträgen zählen Erträge aus Beteiligungen und Zinsen.

9. aktivierte Eigenleistung	Aktiviert Eigenleistungen sind Gegenpositionen zu Aufwendungen zur Erstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten darstellen, wie z. B. Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude.
10. Bestandsveränderungen	Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr.
11. sonstige ordentliche Erträge	Sonstige Erträge sind alle anderen Erträge, die nicht speziell unter den o. a. Ertragspositionen erfasst werden.
12. = Summe ordentliche Erträge	Summe der Positionen 1 bis 11

<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	Alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen für das aktive Personal und Aufwendungen aufgrund von sonstigen arbeitnehmerähnlichen Vertragsformen. Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten sind hier nicht aufzuführen.
14. Aufwendungen für Versorgung	Hierunter fallen Aufwendungen, die auf ehemaligen Arbeitsverhältnissen beruhen. Versorgungsaufwendungen, Sozialabgaben, geldwerte Sachzuwendungen, Beihilfen, Aufwand für Pensionsrückstellungen ehemaliger Mitarbeiter:innen.
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen, die mit dem Verwaltungshandeln, also dem Betriebszweck, zu tun haben. Dazu gehört die Unterhaltung, Reparatur und Bewirtschaftung des Anlagevermögens.
16. Abschreibungen	Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens dar. Die Abschreibungen werden grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Anlagegutes verteilt.
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten sind hier auszuweisen.
18. Transferaufwendungen	Transferaufwendungen stehen keine konkreten Gegenleistungen gegenüber. Im Regelfall sind dies Sozialleistungen und Subventionen.
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	Sonstige ordentliche Aufwendungen sind alle anderen Aufwendungen, die nicht speziell unter den o. a. Aufwandspositionen erfasst werden wie Entschädigungen an Ehrenamtliche, Geschäftsaufwendungen, Erstattungen.
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	Summe der Positionen 13 bis 19
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	
22. außerordentliche Erträge	Soweit Erträge von wesentlicher Bedeutung aus Geschäftsvorfällen erzielt werden, die besonders selten und ungewöhnlich sind, sind sie als außerordentliche Erträge auszuweisen.
23. außerordentliche Aufwendungen	Aufwendungen von wesentlicher Bedeutung, die aus besonders seltenen und ungewöhnlichen Geschäftsvorfällen resultieren, sind als außerordentliche Aufwendungen auszuweisen.
<b>24. Außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	
<b>25. Jahresergebnis</b> (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis. Überschuss (+) / Fehlbetrag (-))	
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	Sind noch Jahresfehlbeträge aus Vorjahren nach Maßgabe des § 24 abzudecken, so wird unter dem geplanten Jahresergebnis zusätzlich die Summe der noch abzudeckenden Jahresfehlbeträge angegeben.

\*) außer für Investitionstätigkeit

\*\*) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

Im Finanzhaushalt werden alle Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, für die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie für die Finanzierungstätigkeit nachgewiesen. Dieser Teil kommt der ehemaligen kameralen Haushaltsplanung noch am nächsten. Die in der privaten Wirtschaft zu beobachtenden Insolvenzen beruhen häufig auf einem Mangel an Liquidität. Die Kommunen können prinzipiell nicht in eine solche Situation kommen; trotzdem gewinnt der Aspekt der Kassenlage in dem Gesamtbild des Drei-Komponenten-Rechnungswesens an Bedeutung.

Die Bilanz stellt das gesamte Vermögen und die Schulden zu einem Stichtag (Jahresabschluss) dar. Dabei zeigt die Aktiv-Seite der Bilanz die Mittelverwendung auf, die Passiv-Seite die Mittelherkunft.

Ein spezieller Hinweis ist noch zur Anschaffung von beweglichem Vermögen ab 2019 notwendig:

- a) Bewegliche Gegenstände bis 1.000 € (netto)  
Zahlungen für bewegliche Gegenstände bis 1.000 € netto werden seitdem als Aufwand behandelt und entsprechend geplant (= nur Ergebnishaushalt) und auch gebucht.
- b) Bewegliche Vermögensgegenstände über 1.000 € (netto)  
Rechnungen für diese Gegenstände sind nur im Finanzhaushalt zu veranschlagen; Anschaffungen werden einzeln über die Anlagenbuchhaltung erfasst und gebucht. Die Abschreibungen richten sich nach der für die Gemeinden gültigen Nutzungsdauertabelle, die vom Land veröffentlicht ist.

## 2.2 Strukturen des Haushaltsplanes

Gem. § 4 KomHKVO ist der Haushalt in Teilhaushalte gegliedert. Es wird vorgeschrieben, dass diese Struktur der örtlichen Verwaltungsgliederung zu entsprechen hat. Für den Bereich der Samtgemeinde Harsefeld weist die Aufgabenverteilung neben der Verwaltungsleitung 4 Fachbereiche aus. Daher enthält der Haushaltsplan 5 Teilhaushalte. Ferner ergibt sich aus § 4 Abs. 1 Satz 5 KomHKVO, dass auch für jeden Teilhaushalt Ergebnis- und Finanzhaushalt zu präsentieren sind; auf die entsprechenden Vorblätter zu den Teilhaushalten (jeweils auf rotem Papier) wird verwiesen.

In den jeweiligen Teilhaushalten sind die Produkte mit den dazugehörigen Leistungen zusammengefasst. Zurzeit liegen abschließende Aussagen zu den konkreten Zielen sowie Daten zur Zielerreichung (produktbezogene Kennzahlen) allerdings nicht vor; die Anforderungen gem. § 4 Abs. 7 KomHKVO können auf Grund des Fortschritts des Umstellungsprozesses noch nicht komplett erfüllt werden. Aufgrund des Grundsatzbeschlusses des Samtgemeinderates vom 29.08.2024 – TOP 12 „Weiterführung der Sozialstation Geest in alleiniger Trägerschaft der Samtgemeinde Harsefeld (Sitzungsvorlage 2024/SG-0262)“ – werden seit 2025 die Produkte 31503 – „Sozialstation - Häusliche Pflege“ (bis 2024 „Sozialstation“), 31504 – „Betreuung Aue-Terrassen“, 31505 – „Tagespflege Zum Storchennest Harsefeld“ sowie 31506 – „Tagespflege Bargstedt“ in den Teilhaushalt B (Fachbereich I) aufgenommen. Die ambulanten Dienstleistungen der Sozialstation Geest werden ab dem 01.01.2025 auf den Bereich der Samtgemeinde Harsefeld beschränkt. Der Teilhaushalt A (Verwaltungsleitung) wurde um das Produkt „12801 – Krisenmanagement“ ergänzt. Das Produkt „21105 – Einfachsporthalle Harsefeld“ läuft zum 31.12.2025 aus und wird im vorliegenden Haushalt 2026 aufgrund der Daten aus 2024 bzw. 2025 dargestellt; ab 2026 liegen keine Werte mehr vor.

## 2.3 Budgetierungsgrundsätze und Haushaltsvermerke

In § 4 Abs. 4 KomHKVO ist zugelassen, dass Teilhaushalte, die einen funktional begrenzten Aufgabenbereich darstellen, durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) erklärt werden können. Ergänzend wird klargestellt, dass die Verantwortung für ein Budget einer bestimmten Organisationseinheit im Rahmen der Verwaltungsgliederung zugeordnet wird.

Für jeden Teilhaushalt (A bis E) wird prinzipiell die Funktion eines Budgets festgelegt. Damit sind einerseits gem. § 19 Abs. 1 KomHKVO die Ansätze des Budgets gegenseitig deckungsfähig, andererseits entfallen solange überplanmäßige Ausgaben, wie innerhalb des jeweiligen Budgets eine Deckung sichergestellt werden kann.

Unabhängig hiervon wird auf der Grundlage von § 18 KomHKVO bestimmt, dass in folgenden Produkten die eingegangenen Mehrerträge zur Buchung von Mehraufwendungen berechtigen:

11101, 11102, 11103, 11104, 11105, 11106, 11107, 11108, 11109, 11110, 11111, 12101, 12201, 12202, 12203, 12601, 12801, 21101, 21102, 21103, 21104, 21601, 21602, 24301, 24401, 27201, 28101, 31501, 31502, 31503, 31504, 31505, 31506, 31551, 42401, 42402, 42403, 51101, 54101, 54501, 55201, 55301, 56101, 57101, 57301, 57501, 61101 und 61201

Allerdings gilt das teilhaushaltbezogene Budgetprinzip nicht für alle Produktsachkonten. Ausgenommen bleiben folgende Positionen:

- Alle Aufwendungen und Auszahlungen sowie Erträge und Einzahlungen für Personal sind in den Produkten der Teilhaushalte ausgewiesen, dort aber nicht in den Budgets enthalten. Sie bilden einen eigenen Deckungskreis; verantwortlich ist Fachbereich I.
- Ebenfalls nicht in die Produkte integriert sind die Geschäftsbudgets der Schulen, die nach der gesonderten Budgetierungsrichtlinie für Schulen gebildet und bewirtschaftet werden. Insoweit wird auch auf den Abschnitt 7 dieses Vorberichts verwiesen.
- Folgende zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen sind von den getroffenen Budgetregelungen ebenfalls ausgeschlossen:
  - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
  - Erträge aus Rückstellungen
  - Abschreibungen
  - Aufwendungen für Rückstellungen
  - Leistungen für die Inanspruchnahme des Bauhofs
- Darüber hinaus sind hinsichtlich der kostenrechnenden Einrichtungen (Gebührenhaushalt Friedhofs- und Bestattungswesen) bei der Bewirtschaftung die Anforderungen des NKAG vorrangig zu beachten.

### 3. Erläuterungen zu den bedeutenden Ertrags- und Aufwandspositionen des Ergebnishaushalts 2026

#### 3.1 Leistungen nach dem Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetz

Die Kommunen (Landkreise, Einheitsgemeinden, Samtgemeinden) erhalten allgemeine Landeszuschüsse – Schlüsselzuweisungen – nach der durch das Niedersächsische Finanzausgleichsgesetz vorgegebenen Aufteilung. Ausgangspunkt bilden die Steuerverbundeinnahmen, d. h. Landesanteile am Aufkommen der Gemeinschaftssteuern, Aufkommen der Landessteuern, Einnahmen des Landes aus der Spielbankabgabe, Aufkommen aus der Förderabgabe nach dem Bundesberggesetz sowie Zuweisungen im Länderfinanzausgleich und Bundesergänzungszuweisungen, von denen insgesamt im Rahmen der Verbundquote zur Zeit 15,5 % angerechnet werden sowie 1/3 der Einnahmen des Landes aus der Grunderwerbsteuer. Hinzu kommt die Steuerverbundabrechnung, die sich aus der Abweichung von den erwarteten zu den tatsächlichen Steuerverbundeinnahmen des Vorjahres ergibt. Außerdem ergeben sich aus § 14 i NFAG gewisse Anpassungen.

Um die auf die einzelne Kommune entfallenden Schlüsselzuweisungen zu ermitteln, wird dem Bedarf (ausgedrückt in der Bedarfsmesszahl) die Steuerkraftmesszahl gegenübergestellt. Die Bedarfsmesszahl ergibt sich, indem der Bedarfsansatz mit einem Grundbetrag multipliziert wird, der durch das Land Niedersachsen so festgelegt wurde, dass die Zuweisungsmasse vollständig aufgeteilt wird (Bekanntgabe erst im April). Die Steuerkraftmesszahlen richten sich nach dem örtlichen Aufkommen, auf das bei den Realsteuern ein landesweit einheitlicher Hebesatz angewandt wird. Im Vergleich zu den aktuellen Daten, die in den Berechnungen des Landesamtes für Statistik Niedersachsen (LSN) vom 25.03.2025 genannt sind [nicht die Haushaltsansätze!], sieht die überschlägige Einstufung für 2026 für die Samtgemeinde Harsefeld wie folgt aus:

Steuerkraftzahlen	2025 (€)	2026 -Prognose- (€)
Grundsteuer A )*	298.614	298.614
Grundsteuer B )*	2.785.441	2.785.441
Gewerbsteuer	11.022.370	11.747.400
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	11.694.147	13.765.500
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	993.077	1.153.000
Steuerkraftmesszahl	26.793.649	29.750.000
Bedarfsmesszahl )**	36.779.443	39.709.440
Differenz: Bedarf – Steuerkraft	9.985.794	9.959.440
davon 75 %	7.489.346	7.469.400

)\* Als Übergangsregelung ist seitens des Gesetzgebers vorgesehen, dass für die Grundsteuern A und B in den Jahren 2026 und 2027 die Werte aus dem KFA 2025 heranzuziehen sind. Hintergrund sind die finanzwissenschaftlich aktuell noch nicht konkret abzuschätzenden Auswirkungen der Grundsteuerreform und der damit verbundenen neuen Bemessungsgrundlagen.

)\*\* bei der Bedarfsmesszahl ist auf Basis der Einwohner mit 23.226 ein auf 1.532 €/Einw. erhöhter Grundbetrag (entsprechend den Orientierungsdaten im Vergleich zu 2025 um 8,2%) berücksichtigt

Danach kann bei den Schlüsselzuweisungen in 2026 unter den Gegebenheiten/Aussichten von einem Aufkommen in Höhe von rd. 7.469.400 € ausgegangen werden (die Bewilligung 2025 gewährte der Samtgemeinde knapp 7,489 Mio. €). Die prognostizierte (leichte) Verringerung der Schlüsselzuweisungen zum IST-Wert 2025 fußt im Wesentlichen auf die gestiegere Steuerkraftmesszahl, sodass die Differenz zwischen Bedarf und Steuerkraft geringer wird. Folglich verringern sich dadurch rechnerisch die Schlüsselzuweisungen (= „Aus-

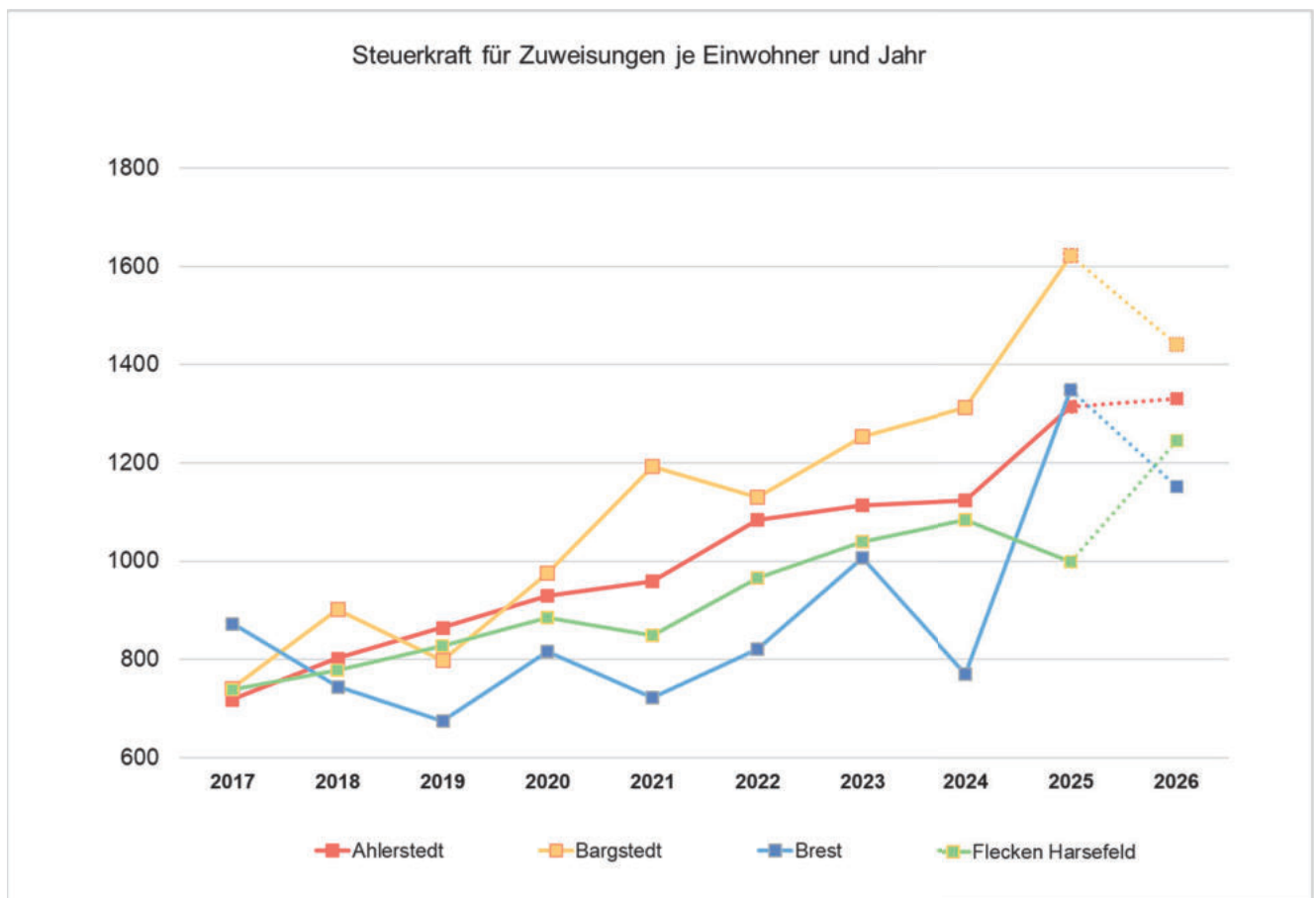
gleichsfunktion“). Aufgrund des Zensus-2022-Ergebnisses wird der Gesetzgeber hinsichtlich der Einwohnerzahl eine Durchschnittsentwicklung der vergangenen fünf Jahre errechnen.

Die endgültige Berechnung des KFA 2026 bleibt jedoch abzuwarten, denn der Gesetzgeber sieht eine Anpassung der Aufteilung der Schlüsselzuweisungen für Gemeinde- und Kreisaufgaben vor: Der Anteil der Schlüsselzuweisungen für Gemeindeaufgaben soll von 50,9% auf 53,8% steigen, wohingegen der Anteil der Schlüsselzuweisungen für Kreisaufgaben von 49,1% auf 46,2% sinken soll.

Für die Folgejahre sind bei den Schlüsselzuweisungen (Beträge) Anpassungen von + 0,0 %, + 2,3 % und + 2,2 % in Anlehnung an die Orientierungsdaten eingepflegt.

Bei den Zuweisungen des Landes für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises ist die Rechtsstellung einer Selbständigen Samtgemeinde berücksichtigt.

Die Steuerkraftzahlen je Einwohner seit 2017 einschl. der Werte für 2026 zeigen folgendes Bild:



Danach zeichnet sich für 2026 bei den Mitgliedsgemeinden ein heterogenes Bild ab. Beim Flecken Harsefeld ist die Steigerung der Steuerkraft auf deutliche IST-Zugänge der Gewerbesteuer im Zeitraum 01.01.2025 bis 30.09.2025 zurückzuführen. Die Gemeinden Bargstedt und Brest stehen im Vergleich zu den Vorjahren – trotz Rückgang für 2026 – noch immer gut dar. Die Gemeinde Ahlerstedt kann die Steuerkraft für Zuweisungen je Einwohner minimal steigern.

### 3.2 Samtgemeindeumlage

Ausgangspunkt für die Berechnung der Umlagegrundlagen ist das Steueraufkommen der Mitgliedsgemeinden in der Zeit vom 01.10.2024 bis 30.09.2025. Der jeweilige Messbetrag (= Steueraufkommen durch Hebesatz) wird mit einem landesdurchschnittlichen Hebesatz multipliziert, um dann für die Realsteuern die Umlagekraftzahl zu ermitteln. Die Umlagekraftzahlen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer bzw. Umsatzsteuer betragen 90 % des tatsächlichen Aufkommens.

Die gemeindliche Umlagekraft hat sich bei den einzelnen Mitgliedsgemeinden unterschiedlich verändert:

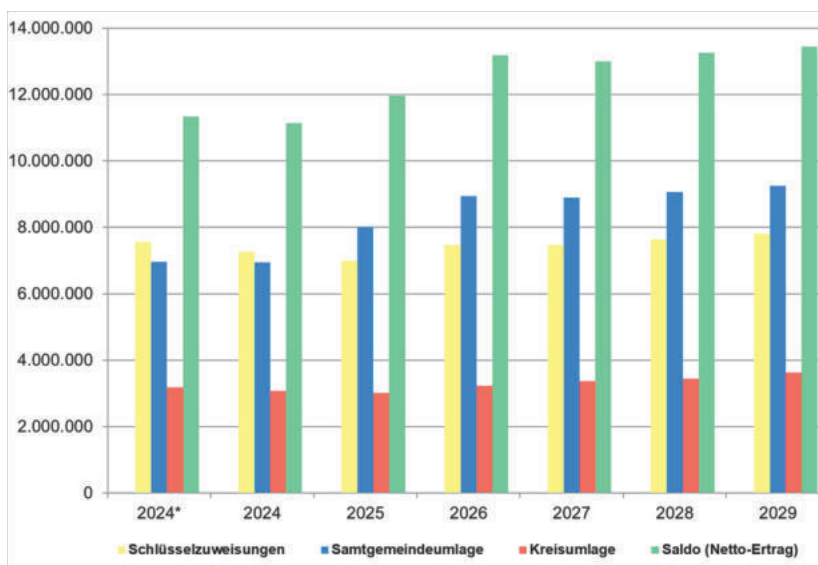
	Umlagekraft	
	2025	2026 (geschätzt)
Harsefeld	14.819.450 €	18.459.700 €
Ahlerstedt	7.447.449 €	7.322.200 €
Bargstedt	3.486.862 €	3.134.100 €
Brest	1.036.888 €	902.900 €
<b>Gesamt</b>	<b>26.790.646 €</b>	<b>29.818.900 €</b>

Die zu leistende Umlage ist für 2026 auf der Basis eines Umlagesatzes von 30 v. H. berechnet worden; es ergeben sich daraus folgende Zahllasten:

	Umlage	
	2025 mit 30 v.H. (IST)	2026 (geschätzt)
Harsefeld	4.445.835 €	5.538.000 €
Ahlerstedt	2.234.235 €	2.196.700 €
Bargstedt	1.046.059 €	940.300 €
Brest	311.066 €	270.900 €
<b>Gesamt</b>	<b>8.037.195 €</b>	<b>8.945.900 €</b>

Wie bereits unter 1.2 dargelegt, ist die Samtgemeinde u.a. durch die verstärkten Belastungen aus dem Bereich der Gebäudeunterhaltung darauf angewiesen, eine aufgabenbezogen hinreichende Umlage bei einem Hebesatz zu erzielen; das Volumen weicht im Vergleich zu 2025 durch die insgesamt gesteigerte Umlagekraft der Mitgliedsgemeinden um etwa 0,9 Mio. € gegenüber den tatsächlichen Leistungen ab.

Auf der Grundlage der bisherigen Entwürfe zeigt sich folgende Entwicklung beim Saldo aus den vorgenannten Zuweisungen und Umlagen:



\*vorläufiges Rechnungsergebnis 2024

Planung 2024: Hebesatz der Kreisumlage auf 46,8 v.H. und der Samtgemeindeumlage auf 27 v.H.

Planung 2025: Hebesatz der Kreisumlage auf 48,0 v.H. und der Samtgemeindeumlage auf 30 v.H.

Planung ab 2026: Hebesatz der Kreisumlage auf 49,0 v.H. und der Samtgemeindeumlage auf 30 v.H.

(Der Landkreis sieht für 2027 eine Kreisumlage in Höhe von 50 v.H. vor und für 2028 von 51 v.H.; diese Werte wurden bereits eingeplant.)

### 3.3 Öffentlich-rechtliche Entgelte, außer Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionen

Die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren als auch die öffentlich-rechtlichen Entgelte dienen zur Finanzierung der von der Samtgemeinde vorgehaltenen Einrichtungen. Das Aufkommen von etwa 1,27 Mio. € resultiert überwiegend aus folgenden Bereichen:

Aufgabenbereiche	2026
Eissporthalle einschl. Sommerbetrieb	535.000
Friedhofs- und Bestattungswesen	224.000
Meldewesen	190.000
Freibad	184.000
Kleinschwimmhalle	61.000
Sonstige Gebühren (u.a. Bauanträge)	20.600
Straßenrecht	18.000
Standesamt	18.000
Ordnungsaufgaben	14.000
Bücherei	10.000

In den Aufgabengebieten sind keine grundlegenden Gebührenveränderungen vorgesehen.

### 3.4 Personal - einschließlich Versorgungsaufwand

Die Personalausgaben einschl. der Versorgungsaufwendungen werden sich vom Ansatz her wie folgt entwickeln:

	2025	2026
Gesamtaufwand	10.086.100 €	10.828.900 €
Steigerung zum Vorjahr		+ 7,36 % oder + 742.800 €

Zunächst ist zur vorstehenden Gegenüberstellung anzumerken, dass der Gesamtaufwand für 2026 (und 2027) durch die Versetzung der Hauptverwaltungsbeamtin in den Ruhestand (und in 2027 durch die Versetzung des Ersten Samtgemeinderats in den Ruhestand) stark betroffen ist; insoweit wird auf die Haushaltsjahre 2020 und 2023 verwiesen, in denen zuletzt ebenfalls außergewöhnlich hohe Versorgungsaufwendungen anfielen. Parallel zu den deutlich gesteigerten Rückstellungsforderungen für den Pensionsaufwand sind aber auch Entlastungen bei den „aktiven“ Beamten ausgewiesen; dieses wird durch verbesserte sonstige Erträge unter Ziffer 11 im Ergebnishaushalt zum Ausdruck gebracht.

Die reinen Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwendungen) steigen von 10.015.900 € (2025) auf 10.165.100 €; das entspricht eine Steigerung von 1,49 % im Vergleich zum Vorjahr. Nach der Übernahme der Sozialstation Geest zum 01.01.2025 inklusive Beschäftigte liegen nunmehr konkrete Arbeitsverträge vor, sodass eine Anpassung der – in 2025 etwas zu hoch angesetzten – Personalaufwendungen erfolgen konnte. Weiterhin wurde eine prognostizierte Tarifierhöhung von 2,8 % berücksichtigt.

Daneben ist der Personal- und Versorgungsaufwand 2026 beeinflusst durch:

- des aktuellen Personalbestandes
- zusätzlich eingerichtete Stellen
- der absehbaren Stufensteigerungen bei den entgeltlich Beschäftigten bzw. den Beamten:innen
- Höhergruppierungen

Für 2026 darf einbezogen werden, dass den Aufwendungen in mehreren Bereichen auch größere direkte Erstattungen gegenüberstehen. Im Einzelnen sind u.a. hier zu nennen:

1. Erstattung von der ARGE Jobcenter Stade	150.000 €
3. Erstattung vom Landkreis Stade für Kfz-Zulassungsstelle	40.000 €
4. Erstattung vom Landkreis Stade für die Grünabfallannahmestelle	36.000 €
5. Erstattung von den Samtgemeindewerken	111.100 €
6. Erstattung vom Land für Gleichstellungsbeauftragte	22.000 €
7. Erstattung Mitgliedsgemeinden für Vermarktung/Aufgabenunterstützung	8.500 €
8. Erstattungen an Schulpersonal u. Bundesfreiwilligendienst	36.000 €
9. Erstattung vom Land für LEADER-Regionalmanagement	84.500 €
Gesamt:	488.100 €

Damit relativieren sich die Personalaufwendungen, die im Rahmen der Brutto-Betrachtung zunächst bei etwa 437 €/Einwohner:in liegen, auf netto noch 416 €/Einwohner:in.

### 3.5 Gebäudemanagement

Die Aufwendungen für alle Objekte der Samtgemeinde Harsefeld werden zusammengefasst im Produkt „Gebäudemanagement“ dargestellt. Korrespondierend werden die Erträge speziell aus Mieten und Pachten neben den Auflösungserträgen aus Sonderposten ausgewiesen; ausgenommen wird insoweit nur der Aufgabenbereich „Asylbewerberangelegenheiten“ und „Soziale Einrichtungen (Ukraine)“.

Die Gegenüberstellung der Werte ergibt das ordentliche Ergebnis von - 5,56 Mio. €.

Den größten Einzelposten nehmen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ein. Dazu zählen die Unterhaltungsleistungen, die eine dauerhafte Nutzung der Objekte gewährleisten sollen sowie die Bewirtschaftungen für Energie, Reinigung, Versicherungen und Abgaben (Grundsteuer / Müll u. ä.).

Nachdem sich mit dem Beginn der doppischen Pläne 2010 gerade im Hinblick auf den Faktor „Gebäude“ erhebliche Verzerrungen ergeben haben, wird dieses Thema ab 2011 als „Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen“ ausgewiesen. D. h. die Netto-Belastungen des Gebäudemanagement werden „als Prognose“ unterverteilt auf diejenigen Produkte, die Objekte für ihre Leistungserzielung einsetzen. Dieser pauschalierte Weg ist zwar noch mit gewissen Ungenauigkeiten ausgestattet, verdeutlicht aber in groben Zügen die Inanspruchnahme der Finanzmittel.

Wenn die Basisdaten vorliegen, kann über eine schrittweise anzubindende Kosten- und Leistungsrechnung eine unmittelbare Zuordnung von Aufwendungen präsentiert werden. Für 2026 sieht die Aufteilung wie folgt aus:

Objekt	Produkt	Haushaltsansatz innere Verrechnung	
Selma Lagerlöf Oberschule Harsefeld	21602	1.494.800	Aufwand
Grundschule Rosenborn	21101	573.600	Aufwand
Oberschule am Auetal	21601	852.900	Aufwand
Grundschule am Feldbusch	21104	565.000	Aufwand
Grundschule Bargstedt	21103	270.300	Aufwand
Rathaus	11105	283.800	Aufwand
Eissporthalle	42401	268.400	Aufwand
Grundschule Ahlerstedt	21102	171.000	Aufwand
Friedhofskapellen	55301	311.800	Aufwand
Feuerwehrgebäude	12601	243.700	Aufwand
Freibad	42403	206.100	Aufwand
Bücherei	27201	187.400	Aufwand
Kleinschwimmhalle	42402	120.000	Aufwand
FIZ	31501	33.100	Aufwand
Gebäudemanagement		5.581.900	Ertrag

### 3.6 Bauhof

Für den Bauhof Harsefeld – von der Samtgemeinde und dem Flecken gemeinsam betrieben – werden die Leistungen protokolliert und mit dem jeweiligen Produkt abgerechnet. Der gesamte Aufwand wird erfasst sowie detailliert nach Inanspruchnahme verteilt; die entsprechenden Ansätze sind in den Ergebnispositionen 26 bis 28 aufgeführt.

Zum Aufwand zählen selbstverständlich auch die Abschreibungen der eingesetzten Fahrzeuge und Maschinen; diese – wie auch die Gebäude – sind aber nur beim Flecken bilanztechnisch aktiviert und werden über den ermittelten Stundensatz erstattet.

Bei der genauen Zuordnung der Kosten im Rahmen der inneren Leistungsverrechnung kann auch belegt werden, ob beispielsweise die Samtgemeinde in einem größeren Umfang Dienste nutzt, als sie selbst Aufwand hat.

Dann wird die so ausgeworfene Differenz im Wege der Erstattung an den Flecken ausgeglichen.

### 3.7 Transferaufwendungen

Das Niedersächsische Finanzausgleichsgesetz bestimmt, dass ein Landkreis eine Umlage von den kreisangehörigen Gemeinden, Samtgemeinden und gemeindefreien Gebieten erheben kann. Dabei beträgt für Samtgemeinden die Umlagegrundlage 90 v. H. der auf sie entfallenden Schlüsselzuweisungen.

In dem von der Kreisverwaltung am 20.10.2025 zur Verfügung gestellten Entwurf des Haushaltsplanes 2026 für den Landkreis Stade ist ein Hebesatz von 49,0 v.H. berücksichtigt worden; hierfür hält der Haushalt 2026 der Samtgemeinde dann Mittel von knapp 3,29 Mio. € vor.

Zu den Transferaufwendungen zählen darüber hinaus auch die Zuweisungen und Zuschüsse. Allein 100.000 € von den gut 360.000 € veranschlagten Zuweisungen des Jahres 2026 resultieren aus der Weiterleitung von Schlüsselzuweisungen an die Mitgliedsgemeinden, weitere 47.000 € dienen der sogenannten Entschuldungsumlage an das Land.

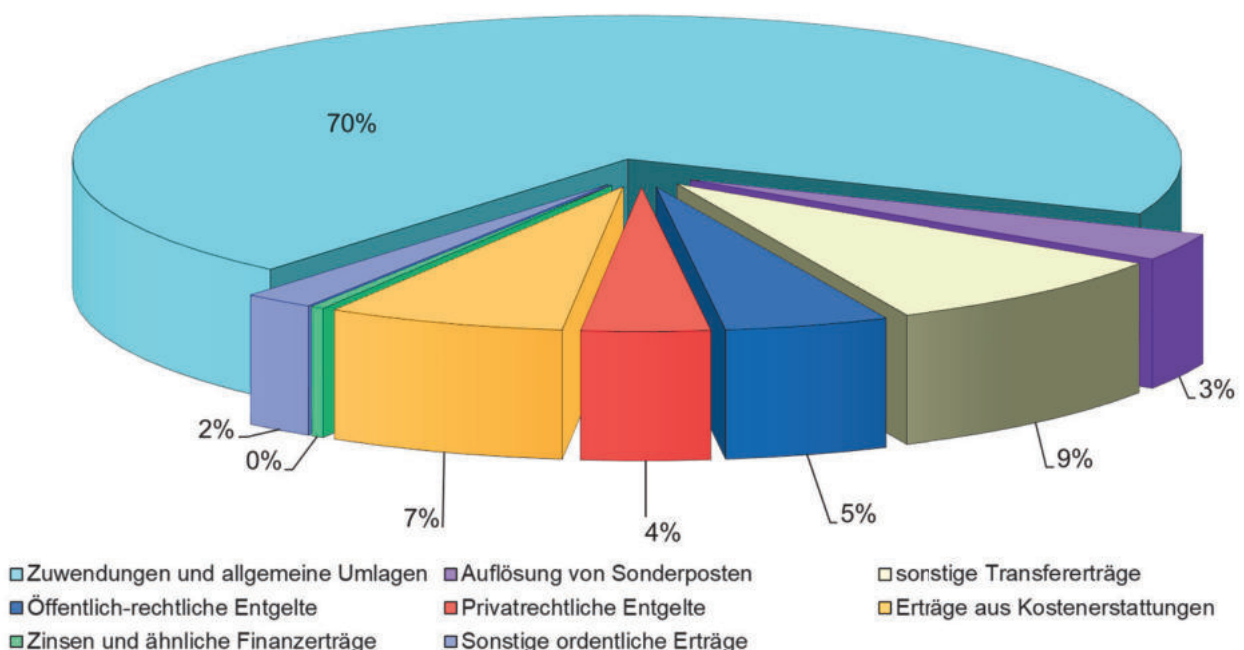
Ferner sind die Zuschüsse an den Kreisfeuerwehrverband und die Kameradschaftskasse im Produkt „Brandschutz“, die Zuweisungen an die Kreisjugendmusikschule im Produkt „Volksbildung, Heimat und Kulturpflege“ sowie die anteilige Kostenerstattung zugunsten der Wirtschaftsförderung Landkreis Stade GmbH im Produkt „Wirtschaftsförderung“ zu nennen.

### 3.8 Gesamtschau des Ergebnisplans 2026

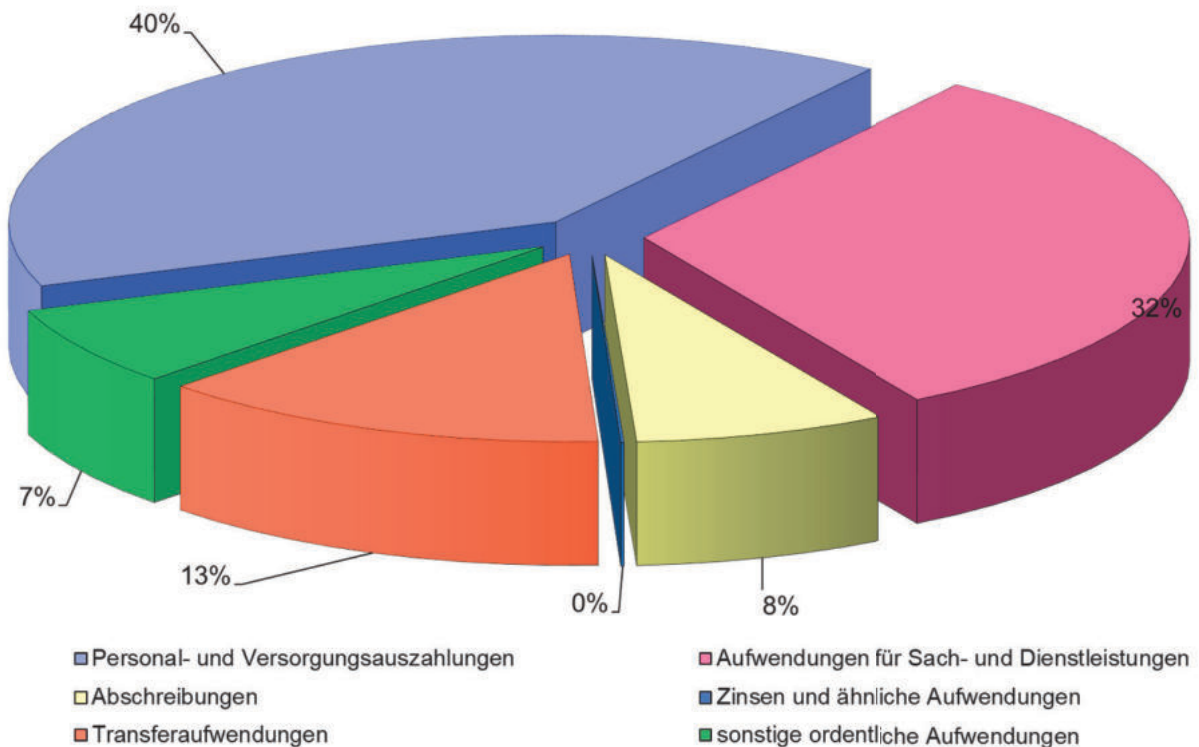
Da eine Samtgemeinde kein eigenes Steueraufkommen besitzt, muss sie, soweit insbesondere die Erträge für die von ihr erbrachten Leistungen sowie die allgemeinen Zuweisungen des Landes (insbesondere in Form der Schlüsselzuweisungen) nicht ausreichen, zum Haushaltsausgleich eine Umlage – vergleichbar einem Landkreis – erheben. Die Erträge aus der Samtgemeindeumlage sind für 2026 und alle Folgejahre mit 30,0 v. H. ermittelt. Das prognostizierte Aufkommen von 8,9 Mio. € stellt etwa 34 % der Gesamterträge im Haushaltsjahr 2026 dar.

Von den Erträgen werden die Personal- und Versorgungsleistungen mit einem Anteil von rd. 40 % aller Aufwendungen finanziert. Dass die Samtgemeinde ihren Einwohner:innen neben dem umfangreichen Service etwa im Meldeamt mit Kfz-Zulassungsstelle (= Personalaufwand) vor allem Sachgüter in Form von Schulen mit Sporthallen u. ä. und seit 2025 Dienstleistungen der Sozialstation Geest zur Verfügung stellt, wird durch den hohen Anteil an entsprechenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Bewirtschaftung und Unterhaltung) einschließlich Abschreibungen mit überschlägig 40 % aller Positionen erkennbar. Die wirtschaftliche Nutzung von Immobilien muss auch künftig gemessen werden an dem Ergebnis der Gemeinbedarfsanalyse.

#### Erträge 2026:



## Aufwendungen 2026:



### 3.9 Vergleich zum Ergebnishaushalt des Vorjahres

Zunächst ist zu den Übersichten [im Anschluss an den Produktplan] anzumerken, dass dort jeweils nur die sog. „ordentlichen/außerordentlichen Ergebnisse“ aufgeführt sind.

In einigen Fällen sind positive Teilabschlüsse ausgewiesen, obgleich die Aufgabe für die Samtgemeinde eine belastende Wirkung hat.

Entscheidend ist hierbei, dass neben den ordentlichen Aufwendungen auch die Leistungen z.B. vom Gebäudemanagement bzw. dem Bauhof berücksichtigt werden müssen. Diese Veranschlagungen ergeben sich nur indirekt aus den inneren Verrechnungen, so dass bei einer genauen Betrachtung der Produkte das Ergebnis einschließlich der internen Leistungsbeziehungen (also jeweils Zeile 29 des entsprechenden Produkthaushaltes) charakteristisch ist.

Darüber hinaus hatte der Verzicht auf Sammelposten hinsichtlich der Abschreibungen noch gewisse nachlaufende Konsequenzen. Diese Strukturveränderungen werden in den folgenden Gegenüberstellungen außer Acht gelassen.

Lediglich bei folgenden Produkten sind für 2026 ergebnisbezogen deutliche Änderungen erkennbar:

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
11104 Personalverwaltung	- 344.800 €	- 494.500 €

Wie schon im Abschnitt 3.4 erläutert, führen besondere Anlässe (anstehende Versetzung in den Ruhestand) zu erheblichen Verschiebungen zwischen den Personal- bzw. den Versorgungsaufwendungen. Auch wenn diese nach dem Brutto-Prinzip als Aufwand und auch als Ertrag abzubilden sind, entsteht durch eine adäquate Neubesetzung zeitpunktbezogen immer eine verstärkte Belastung.

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
11106 Informations- u. Kommunikationstechnik	- 620.000 €	- 684.000 €

Der Umfang an Zubehör und Verbrauchsmaterial wächst kontinuierlich auch im Zusammenhang mit dem Ziel, die papierreduzierte Verwaltung bzw. das papierreduzierte Büro zu erreichen. In diesem Zusammenhang wachsen auch die Aufwendungen im Bereich der IT-Sicherheit. Ebenfalls wirkt sich die Übernahme eines Auszubildenden zum 01.01.2025 nun vollumfänglich für das komplette Haushaltsjahr 2026 aus.

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
11111 Gebäudemanagement	- 4.750.700 €	- 5.562.300 €

In den vergangenen Jahren waren im Energiesektor Gas und Strom die „Preistreiber“ im Bewirtschaftungsbereich des Produktes Gebäudemanagement. In 2026 fallen vermehrt Aufwendungen im Unterhaltungsbereich der samtgemeindeeigenen Bestandsgebäude an. Maßnahmen an der Schule am Auetal, an der Selma-Lagerlöf-Oberschule, an der Grundschule am Feldbusch und in der Bücherei ragen in 2026 heraus. Es wird auf die Hinweise zum Produkt 11111 im Teilergebnishaushalt verwiesen.

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
12201 Ordnungsaufgaben	- 186.000 €	- 315.500 €

Innerhalb des Fachbereiches IV wurden im Sommer 2025 neue Sollstellenbewertungen erstellt. Auf dieser Grundlage sind u.a. Höhergruppierungen veranlasst worden und es haben sich Stellenanteile innerhalb der Produkte des Fachbereiches verändert (vgl. im Gegenzug Produkt 12202 – Meldewesen).

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
12202 Meldewesen	- 211.300 €	- 171.900 €

Beim Produkt „Meldewesen“ kann auf das Produkt „Ordnungsaufgaben“ verwiesen werden. Innerhalb des Fachbereiches IV wurden im Sommer 2025 neue Sollstellenbewertungen erstellt. Auf dieser Grundlage haben sich u.a. Stellenanteile innerhalb der Produkte des Fachbereiches verändert.

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
12601 Brandschutz	- 801.000 €	- 1.076.200 €

Wie bereits im Haushalt 2025 angekündigt, ist die Einsatzkleidung der Feuerwehr auszutauschen. Hierfür sind in 2026 Mittel in Höhe von 600.000 € vorgesehen und in den darauffolgenden zwei Jahren jeweils 250.000 €. Eine Beschaffung in 2025 erfolgt nicht, sodass eine Neuveranschlagung der Haushaltsmittel notwendig wird. Ertragsseitig wird zurzeit ein Hilfeleistungsvertrag mit einem Privatunternehmen verhandelt, sodass die neue Bekleidung dadurch anteilig gegenfinanziert werden könnte.

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
31502 Soziale Einrichtungen (Ukraine)	+ 13.000 €	+ 53.500 €

In diesem Produkt werden die Aufwendungen und ihre Erstattungen nur für die aus der Ukraine geflüchteten Personen abgebildet. Wie beim Produkt 31551 – Asylbewerberangelegenheiten sind die finanziellen Auswirkungen von den Fallzahlen abhängig. Erstattungen erfolgen zudem oft (stark) zeitversetzt, sodass die vorliegende Planung nur ein Richtwert darstellen kann. Das formal ausgewiesene Endergebnis für 2026 muss nach Beendigung des Ukraine-Krieges in die Gesamtschau einbezogen werden. Insgesamt soll das Produkt planerisch annähernd ausgeglichen sein. Seit 2025 wird die Unterscheidung „Geflüchtete“ und „Obdachlose“ in den Produkten 31502 und 31551 deutlicher abgebildet. Geflüchtete, die eine Aufenthaltsgenehmigung erhalten haben, finden vermehrt keine eigene Wohnung und sind ab dem Erwerb der Erlaubnis als Obdachlose untergebracht. Auch für einen längeren Zeitraum ausreisende ukrainische Geflüchtete sind nach ihrer erneuten Einreise als Obdachlose zu behandeln und können nicht mehr über den Landkreis abgerechnet werden.

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
31503 Sozialstation – Häusliche Pflege	- 76.100 €	+ 24.600 €

Im Bereich der Personalaufwendungen erfolgte die Neuaufnahme des Ansatzes 2025 aufgrund von Prognosen. Nunmehr liegen konkrete Arbeitsverträge vor, sodass der Ansatz 2026 der Personalaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr nach unten korrigiert werden konnte. Das Produkt schließt in der Planung somit mit einem (kleinen) Überschuss ab.

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
31506 Tagespflege Bargstedt	- 67.000 €	- 109.700 €

Aktuell werden in der Tagespflege Bargstedt täglich bis zu acht Personen betreut (Stand: 10/2025). Die Einrichtung ist jedoch ausgelegt und konzipiert für die tägliche Betreuung von bis zu 16 Personen. Es wird davon ausgegangen, dass sich das Defizit bei Etablierung der Tagespflege minimieren wird. U.a. aufgrund von gestiegenen Bewirtschaftungskosten der Räumlichkeiten erhöht sich zurzeit jedoch das jährliche Defizit.

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
31551 Asylbewerberangelegenheiten	- 64.000 €	- 32.100 €

Bei dem Produkt kann im Grundsatz auf das Produkt 31502 – Soziale Einrichtungen (Ukraine) verwiesen werden. Die weitere Entwicklung bei der Unterbringung von Asylsuchenden ist fallzahlabhängig. Zwar ist grundsätzliche eine Kostenerstattung vorgesehen; teilweise lässt sie sich aber erst zeitversetzt realisieren.

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
42401 Eissporthalle	- 280.700 €	- 190.700 €

Die Eintrittsentgelte für das Haushaltsjahr 2026 sind aus den vergangenen Jahren hochgerechnet worden. Für die Wintersaison 2026/2027 ist zudem eine moderate Entgelterhöhung vorgesehen.

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
51101 Räumliche Planung und Entwicklung	- 428.000 €	- 347.900 €

Die kostenintensive Erarbeitung des Wärmekonzeptes ist mit dem Haushalt 2025 abgeschlossen, sodass das ausgewiesene Defizit in diesem Produkt in 2026 verringert dargestellt werden kann. Berücksichtigt werden jedoch Konzepterstellungskosten für konkrete Klimaschutz- bzw. Klimaanpassungsmaßnahmen.

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
55301 Friedhofs- und Bestattungswesen	+ 135.000 €	- 13.800 €

Die Gebührenerhöhung zum 01.04.2024 führte zu einer verstärkten Rückgabe von Grabplätzen, sodass das Gebührenaufkommen ab 2026 nur noch reduziert abgebildet werden kann. Zudem steigen durch neue Bestattungsformen die Bewirtschaftungskosten der Friedhofsausstattung. Eine Defizitausgleich wird mittelfristig bei diesem Produkt wieder angestrebt (vgl. u.a. Samtgemeinderatsbeschluss über die Gebührenkalkulation vom 07.12.2023 – TOP 10).

Produkt	Ergebnis 2025	Ergebnis 2026
61101 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	+ 12.626.900 €	+ 13.841.000 €

Im Vergleich zur Planung 2025 können für 2026 erhöhte Schlüsselzuweisungen eingeplant werden (vgl. Abschnitt 3.1). Die Samtgemeindeumlage berücksichtigt erneut eine Höhe von 30 v.H. und generiert trotzdem notwendige Mehrerträge, da die Umlagekraft der Mitgliedsgemeinden im Vergleich zum Vorjahr gestiegen ist (vgl. Abschnitt 3.2). Insgesamt kann der Überschuss des Produktes den Gesamthaushalt der Samtgemeinde in 2026 nicht ausgleichen.

## 4. Investitionen

### 4.1 Maßnahmen 2026

Die Auszahlungen für Investitionen (bzw. das Investitionsprogramm) umfassen für 2026 ein Volumen von 2.924.500 € und sind bei folgenden Positionen veranschlagt:

Produkt	HH-Stelle	Planwert (€)	Maßnahmen der Samtgemeinde 2026
Zentrale Dienste	11105 0720000	20.000 €	Betriebs- und Geschäftsausstattung
EDV	11106 0025000	50.000 €	DV-Software
	11106 0720000	40.000 €	Betriebs- und Geschäftsausstattung
Gebäudemanagement	11111 0251000	60.000 €	Grund und Boden für Brandschutz
	11111 0382000	5.000 €	Gebäude und Aufbauten für Friedhöfe (Zaunanlage)
	11111 0620000	20.000 €	Maschinen und technische Anlagen (Hubwagen)
	11111 0960068	100.000 €	Anlagen im Bau "PV-Anlage Eissporthalle"
	11111 0960074	1.700.000 €	Anlagen im Bau "Neubau Feuerwehrgerätehaus Brest"
	11111 0960084	30.000 €	Instandsetzung/Sanierung/Umgestaltung Friedhofskapelle und Freianlagen Brest
	11111 0960085	5.000 €	PV-Anlage Friedhofskapellen (Planungskosten)
	11111 0960086	50.000 €	LED-Umrüstung Schulen
Brandschutz	12601 0025000	3.500 €	DV-Software
	12601 0360000	80.000 €	Löschwasserversorgung
	12601 0620000	17.000 €	Maschinen und technische Anlagen
	12601 0710000	30.000 €	Betriebsvorrichtungen (Sirenen)
	12601 0720000	70.000 €	Betriebs- und Geschäftsausstattung
	12601 0960062	306.000 €	Anlagen im Bau "Feuerwehrfahrzeuge"
Sonstige schulische Aufgaben	24301 0025000	20.000 €	DV-Software
	24301 0720000	80.000 €	Betriebs- und Geschäftsausstattung (u.a. Hardware Touchscreens, WLAN)
Kreisschulbaukasse	24401 0040000	30.000 €	Kreisschulbaukasse
Bücherei	27201 0720000	30.000 €	Betriebs- und Geschäftsausstattung
Tagespflege Harsefeld	31505 0610000	120.000 €	Fahrzeuge (Austausch zwei 8-Sitzer mit Hebebühne)
Eissporthalle	42401 0620000	8.000 €	Maschinen und technische Anlagen
	42401 0710000	10.000 €	Betriebsvorrichtungen (Veranstaltungsequipment)
	42401 0720000	30.000 €	Betriebs- und Geschäftsausstattung (Erneuerung Wertfächer, LED Leinwand)
Freibad	42403 0720000	10.000 €	Betriebs- und Geschäftsausstattung (u.a. Sonnensegel)
		<b>2.924.500 €</b>	

Diese Vorhaben werden zu einem gewissen Anteil aus Fördermitteln etc. finanziert; durch Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zuschüsse) stehen 398.400 € zur Verfügung. Weil aus der laufenden Verwaltungstätigkeit – im Finanzhaushalt – finanzielle Ressourcen (nur) in Höhe von 1.068.900 € bereitgestellt werden können, ist für 2026 bereits eine Kreditfinanzierung in Höhe von 3,2 Mio. € vorgesehen. Ein wesentlicher Grund für die formale Kreditaufnahme in 2026 sind Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren („Haushaltsreste“) von über 8 Mio. €.

### 4.2 Mehrjährige und neue Projekte

Nach der Entscheidung des Samtgemeindeausschusses vom 05.04.2018 sollte für die Immobilie „Im Sande 52“ eine Nutzungskonzept entwickelt werden, weil der Bestand teilweise baufällig (unbewohnbar) ist. Am 29.08.2023 wurden im Ausschuss für Klima, Umwelt, Bau, Verkehr und Friedhof verschiedene Bebauungsvarianten durch Fachplaner vorgestellt. Die Haushaltsermächtigungen aus 2024 wurden in das Jahr 2025 übertragen, sodass – inklusive Ansatz 2025 – noch 1,44 Mio. € für diese Maßnahme zur Verfügung stehen. Auf einen Neuanfang in 2026 kann aufgrund der aktuellen Kostenprognose verzichtet werden.

Die Anforderungen an einen Ganztagsbetrieb der Grundschule Ahlerstedt sollen erfüllt werden. Aktuell sind noch Mittel in Höhe von 3,79 Mio. € aus Vorjahren verfügbar; dadurch werden 2026 keine zusätzlichen Ermächtigungen bereitgestellt. Allerdings sind über Verpflicht-

tungsermächtigung weitere 12 Mio. € - zurzeit als Mittelabfluss in 2027 eingeplant - abgesichert.

Auch für die Grundschule Bargstedt soll der Ganztagsbetrieb ermöglicht werden. Die dazu insbesondere baulich erforderlichen Maßnahmen/Veränderungen wurden geprüft, sodass der Samtgemeinderat am 18.09.2025 (TOP Ö 7) den Grundsatzbeschluss über den Bau eines neuen Grundschulgebäudes gefasst hat. Für das Haushaltsjahr 2025 stehen Mittel für Planung u.a. noch in Höhe von 0,56 Mio. € zur Verfügung; auf einen Neuantrag in 2026 wird verzichtet. Mittels Verpflichtungsermächtigung in 2026 stehen ab 2027 für diese Maßnahme 12 Mio. € parat.

Im Rahmen der Analyse des Feuerwehrbedarfsplanes wird es u.a. als notwendig erachtet, ein Feuerwehrgerätehaus in Brest neu zu errichten. Um erste Planungen beauftragen und ggfls. bereits Gewerke vergeben zu können, sind Mittel in Höhe von 1,7 Mio. € in 2026 eingeplant. Für ein neues Feuerwehrgerätehaus in Ottendorf sind Kosten für den Grunderwerb eingeworben worden. Für den Erwerb eines Grundstücks in Ahrensmoor sind vorgeschaltete Nebenkosten im Haushaltsplan berücksichtigt (insgesamt 60 T€). In 2026 werden bezüglich des Anbaus am FGH in Harsefeld die Detailplanungen intensiviert. Hierfür stehen noch Haushaltsmittel aus 2025 zur Verfügung. In Ahlerstedt wurde im ersten Schritt eine Halle als Ergänzung zum bestehenden FGH angemietet.

Im Bereich des Brandschutzes kommt es auch bei den Fahrzeugen zu mehrjährigen Projekten, da die Fahrzeugherstellung aufgrund der individuellen Ausführungen mitunter Jahre in Anspruch nehmen kann. Für die Auftragsvergabe der Fahrzeuge LF 10 und TLF 4000 liegt ein Samtgemeindeausschussbeschluss vom 14.08.2025 vor (TOP N 8). Die Auftragsvergabe konnte aufgrund von Verpflichtungsermächtigungen erteilt werden. In den kommenden Haushaltsjahren sind nun die Barmittel (Zahlungsabfluss) dieser Projekte einzuplanen. Für den LF 10 beträgt die Summe 167 T€. Für den TLF 4000 sind 46 T€ zu veranschlagen. Für die Ortsfeuerwehr Brest ist ein MTF für 90 T€ eingeplant. Es wird davon ausgegangen, dass die Ausschreibung sowie die Lieferung des MTF in 2026 erfolgen kann.

#### 4.3 Geförderte Vorhaben 2026

Maßnahmen	Planwert 2026 (€)	Förderung (€)	Eigenanteil (€)
Feuerwehrfahrzeuge	306.000	17.000	289.000
Gebäudemanagement	1.970.000	381.400	1.588.600

Feuerwehrfahrzeuge werden nach Fertigstellung vom Landkreis bezuschusst. Insoweit stellt diese Übersicht einen Liquiditätsabfluss (3 T€ für ELW Bargstedt, 167 T€ für LF 10, 46 T€ für TLF 4000 und 90 T€ für MTF Brest) und einen Liquiditätszufluss (Förderung ELW Bargstedt und MTF Brest) von unterschiedlichen Fahrzeugen dar. Die 289.000 € sind als rechnerischen Eigenanteil für die Samtgemeinde Harsefeld für das Haushaltsjahr 2026 anzusehen. Im Rahmen der „KIP-III-Förderung“ kann die Samtgemeinde Harsefeld für das Haushaltsjahr 2025 noch rd. 582 T€ als pauschalen Investitionszuschuss erwarten. Ab 2026 können weitere 291,4 T€ aus diesem Fördertopf eingeplant werden.

Im Bereich des Gebäudemanagements werden für die LED-Umrüstung in Schulen 30 T€ als Zuschuss erwartet. Des Weiteren wurde für den Neubau „Im Sande 52“ bei der KfW ein Förderantrag in Höhe von 60 T€ gestellt.

## 5. Verpflichtungsermächtigungen

Gemäß § 119 NKomVG dürfen Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und für Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren eingegangen werden, wenn der Haushaltsplan hierzu ermächtigt. Dabei stellen Verpflichtungsermächtigungen eine wirtschaftlich zweckmäßige Ergänzung des Kassenwirksamkeitsprinzips dar. § 11 KomHKVO fordert, dass sie im Finanzhaushalt und in den Teilhaushalten bei den einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen unter Angabe ihrer voraussichtlichen Verteilung auf die künftigen Jahre zu veranschlagen sind.

Nach dem aktuellen Stand wird die Samtgemeinde Harsefeld bei Einzelmaßnahmen nicht alle Projekte im Haushaltsjahr 2026 vollziehen, sondern in gewissem Umfang erst in Folgejahren. Allerdings soll die Möglichkeit bestehen, notwendige Aufträge bereits frühzeitig noch in 2026 erteilen zu können. Hierfür sind Verpflichtungsermächtigungen zwingend erforderlich; betroffen sind folgende Positionen:

Produkt	Maßnahme	Betrag (€)
11111	Planung Verbesserung Schulraumsituation Ahlerstedt	12.000.000
11111	Neubau Grundschule Bargstedt	12.000.000
	Insgesamt	24.000.000

Dabei geht die gesamte Summe (zurzeit) zu Lasten des Jahres 2027. Die Verpflichtungsermächtigungen aus Vorjahren finden bei den entsprechenden Maßnahmen im Finanzhaushalt ab 2026 Berücksichtigung bzw. werden – soweit weiterhin notwendig – neu für die Jahre ab 2027 veranschlagt.

## 6. Entwicklung der Schulden

Zum 31.03.2021 ist für das letzte von der Samtgemeinde aufgenommene Darlehen die Zinsbindung ausgelaufen. Wie im Haushaltsplan für 2021 aufgezeigt, wurde die Möglichkeit einer Ablösung der Restschuld genutzt. Damit hat die Samtgemeinde Harsefeld seit April 2021 keine Kreditverpflichtungen mehr. Aufgrund des enormen Investitionsprogramms in den Schulbereich und in das Feuerwehrwesen in den kommenden Jahren erscheint eine Kreditaufnahme ab 2026 unumgänglich, da auch die (verbindlichen) Förderzusagen vom Land und Bund von rd. 1.050.000 € hinsichtlich der räumlichen Erweiterungen für den schulischen Ganztagsbetriebs in keinsten Weise auskömmlich sein wird. Für das Jahr 2026 ist eine formale Kreditneuaufnahme von 3,2 Mio. € und für 2027 eine weitere in Höhe von 23,2 Mio. € eingeplant.

	(€)
Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2024	0
Eingestellte Kreditaufnahme 2025	0
Eingestellte Kredittilgung 2025	0
Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2025	0
Eingestellte Kreditaufnahme 2026	3.200.000
Eingestellte Kredittilgung 2026	-25.000
Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2026	3.175.000
Eingestellte Kreditaufnahme 2027	23.200.000
Eingestellte Kredittilgung 2027	-466.800
Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2027	25.908.200
Eingestellte Kreditaufnahme 2028	0
Eingestellte Kredittilgung 2028	-833.600
Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2028	25.074.600
Eingestellte Kreditaufnahme 2029	0
Eingestellte Kredittilgung 2029	-833.600
Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2029	24.241.000

## 7. Schulbudgets

Auf der Grundlage des § 111 NSchG wurden für die Schulen in der Samtgemeinde Harsefeld Budgetierungsrichtlinien aufgestellt sowie danach den Schulen Haushaltsmittel zur eigenen Bewirtschaftung zugewiesen. Die GOBS Ahlerstedt wird auch nach der Zusammenlegung haushaltstechnisch über zwei Produkte dargestellt.

Einbezogen sind ergänzend die Landesmittel für die EDV-Systembetreuung. Folgende Schülerzahlen sind für die Berechnung der Lehr- und Lernmittel zugrunde zu legen:

	Produkt	1. Primarbereich
a) Grundschule Rosenborn	21101	405
- davon Schulkindergarten		11
b) Grundschule am Feldbusch	21104	268
c) Grundschule Ahlerstedt	21102	232
d) Grundschule Bargstedt	21103	<u>157</u>
		1.062
	Produkt	2. Sekundarbereich
e) Selma-Lagerlöf Oberschule Harsefeld	21602	615
f) Schule am Auetal – Oberschule Ahlerstedt	21601	<u>362</u>
		977
<b>Schülerzahlen insgesamt</b>		<b>2.039</b>

Im Zusammenhang mit dem Erlass der KomHKVO werden Budgetmittel ausschließlich für den Ergebnishaushalt bereitgestellt. Soweit im Einzelfall Investitionen betroffen sind, kann die Deckung durch entsprechende Sperrvermerke im Ergebnisbereich sichergestellt werden. Die Schulen können ihre Budgetmittel ansparen, die in das nächste Haushaltsjahr übertragbar sind.

Lehr- und Lernmittel		
1. Primarbereich (Grundschule)	80,00 €	Schüler:in / Jahr
2. Sekundarbereich I (Haupt- und Realschule)	70,00 €	Schüler:in / Jahr
zzgl. folgende Grundbeträge		
Grundschule	2.100,00 €	
Oberschule	22.000 €	
zzgl. EDV-Betreuung		
	6,05 €	Schüler:in / Jahr

Aufgrund der vorgegebenen Schülerzahlen errechnen sich die Lehr- und Lernmittel wie folgt:

Rosenborn Grundschule				
394 Schüler:innen à 80,00 € /Schüler:in	31.520,00 €			
+ Grundbetrag Grundschule	2.100,00 €			
+ EDV-Betreuung 394 Schüler:innen à 6,05 € /Schüler:in	2.383,70 €	36.003,70 €		~ 36.100 €
Schulkindergarten				
11 Kinder à 80,00 € /Schüler:in	880,00 €			
+ EDV-Betreuung 11 Schüler:innen à 6,05 € /Schüler:in	66,55 €	946,55 €		~ 1.000 €
Grundschule am Feldbusch				
268 Schüler:innen à 80,00 € /Schüler:in	21.440,00 €			
+ Grundbetrag Grundschule	2.100,00 €			
+ EDV-Betreuung 268 Schüler:innen à 6,05 € /Schüler:in	1.621,40 €	25.161,40 €		~ 25.200 €
Grundschule Ahlerstedt				
232 Schüler:innen à 80,00 € /Schüler:in	18.560,00 €			
+ Grundbetrag Grundschule	2.100,00 €			
+ EDV-Betreuung 232 Schüler:innen à 6,05 € /Schüler:in	1.403,60	22.063,60 €		~ 22.100 €
Grundschule Bargstedt				
157 Schüler:innen à 80,00 € /Schüler:in	12.560,00 €			
+ Grundbetrag Grundschule	2.100,00 €			
+ EDV-Betreuung 157 Schüler:innen à 6,05 € /Schüler:in	949,85 €	15.609,85 €		~ 15.700 €
Selma-Lagerlöf-Oberschule, Harsefeld				
615 Schüler:innen à 70,00 € /Schüler:in	43.050,00 €			
+ Grundbetrag Oberschule	22.000,00 €			
+ EDV-Betreuung 615 Schüler:innen à 6,05 € /Schüler:in	3.720,75 €	68.770,75 €		~ 68.800 €
Schule am Auetal - Oberschule Ahlerstedt				
362 Schüler:innen à 70,00 € /Schüler:in	25.340,00 €			
+ Grundbetrag Grundschule	22.000,00 €			
+ EDV-Betreuung 362 Schüler:innen à 6,05 € /Schüler:in	2.190,10 €	49.530,10 €		~49.600 €
<b>Gesamt Haushalt 2026</b>				<b>~ 218.500 €</b>

## 8. Liquidität einschl. Höchstbetrag der Liquiditätskredite

Nach § 98 Abs. 5 NKomVG führt die Samtgemeinde die Kassengeschäfte ihrer Mitgliedsgemeinden. Dazu ist aufsichtsbehördlich festgestellt worden, dass zwar – alternativ zur Darstellung der eigenen Liquidität einer Mitgliedsgemeinde – auch die Ausweisung von Forderungen/Verbindlichkeiten in Betracht kommen kann. Die Kassenbestandsverstärkung und damit auch der Höchstbetrag evtl. Liquiditätskredite muss aber je Kommune abgebildet werden.

Ausgehend von dem Kassenbestand zum 31.12.2024 werden sich die liquiden Mittel der Samtgemeinde lt. Finanzhaushalt 2026 voraussichtlich wie folgt entwickeln:

	(€)
Kassenbestand 31.12.2024	7.415.033
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit 2025	1.121.600
Saldo aus Investitionstätigkeit 2025	-2.118.500
Ermächtigungen aus Vorjahren	8.020.500
Saldo Finanzierungstätigkeit 2025	0
Voraussichtlicher Kassenbestand am 31.12.2025 )*	-1.602.367
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit 2026 )**	1.001.000
Saldo aus Investitionstätigkeit 2026	-2.516.100
Saldo Finanzierungstätigkeit 2026	3.175.000
Voraussichtlicher Kassenbestand am 31.12.2026	57.533
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit 2027	1.867.800
Saldo aus Investitionstätigkeit 2027	-24.660.700
Saldo Finanzierungstätigkeit 2027	22.733.200
Voraussichtlicher Kassenbestand am 31.12.2027	-2.167
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit 2028	1.651.000
Saldo aus Investitionstätigkeit 2028	214.000
Saldo Finanzierungstätigkeit 2028	-833.600
Voraussichtlicher Kassenbestand am 31.12.2028	1.029.233
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit 2029	1.943.600
Saldo aus Investitionstätigkeit 2028	-681.000
Saldo Finanzierungstätigkeit 2029	-833.600
Voraussichtlicher Kassenbestand am 31.12.2029	1.458.233

)\* Zu Beginn des Q4 2025 belief sich der bereinigte Geldbestand der Samtgemeinde auf etwa 10,1 Mio. €.

)\*\* inkl. Rückstellungen FAG

Für 2026 wird eine Kreditneuaufnahme in Höhe von 3,2 Mio. € formal eingeplant. Ein weiterer Kredit ist für 2027 in Höhe von 23,2 Mio. € vorgesehen.

Der Höchstbetrag der Liquiditätsverstärkung beschränkt sich grundsätzlich ausschließlich auf den Kassenbestand der Samtgemeinde. Andererseits besteht in der Einheitskasse eine enge Verzahnung; eine maximale Kassenverstärkung von 3 Mio. € erscheint auskömmlich.

## 9. Zusammenfassung

Die Finanzlage der Samtgemeinde Harsefeld zeigt im Ergebnisbereich für das Jahr 2026 ein Defizit von rd. 224 T€. Bei einem durchgängig auf 30 v. H. angesetzten Hebesatz werden ab 2028 wieder Überschüsse ausgewiesen. (Dringende) Bauunterhaltungsmaßnahmen beispielsweise lassen sich aber nicht auf Jahre planen, sodass insbesondere bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Zukunftsprognosen mit Risiken verbunden sind.

Um auch strukturell eine dauernde finanzielle Leistungsfähigkeit der Samtgemeinde – bei gleichen Aufgabenstandards – gewährleisten zu können, könnten weitere Erhöhungen des Umlagehebesatzes mittelfristig nicht ausgeschlossen werden. Angesichts von Überschussrücklagen der Samtgemeinde Harsefeld Ende 2024 mit rd. 21,5 Mio. € (ungeprüft) können die mittelfristigen Defizite zurzeit formal ausgeglichen werden.

Im Vergleich zu den vergangenen 15 Jahren bleiben die Unsicherheiten der jüngsten Vergangenheit für die Prognosen zu den örtlichen (Pflicht-) Aufgaben spürbar bestehen:

- Es bleibt die Ungewissheit einer Eskalation im Ukraine-Konflikt und die Situation vor Ort der geflüchteten Personen.
- Die Kreisumlage stellt im Samtgemeindehaushalt eine wesentliche Aufwandspostition dar. Mit Vorlage des Haushaltsplanentwurfes 2026 – mit einem Hebesatz von 49 v. H. – kündigt der Landkreis für die kommenden Jahre bereits Steigerungen bis zu einem Hebesatz von 51 v. H. an. Aktuell würde diese Steigerung einen jährlichen Mehraufwand von rd. 135 T€ bedeuten.
- Das ungewisse Zinsniveau: Für die Samtgemeinde sind bei dem aufgeführten Investitionsprogramm ab 2028 jährliche Zinsbelastungen anfänglich von rd. 0,87 Mio. € möglich.
- Das Verhältnis zwischen der Kreis- und der (Samt-)Gemeindeebene wurde im Finanzausgleich bei den Schlüsselzuweisungen neu austariert. Unterm Strich sollen die Gemeinden durch eine höhere Quote profitieren. Abzuwarten bleibt, ob dieser finanzielle Vorteil der Gemeinden – und somit finanzieller Nachteil der Landkreise – nicht durch eine höhere Kreisumlage kompensiert wird.

Solche Faktoren sind zwar in den Plan für 2026 – soweit möglich – eingepflegt, aber für die Folgejahre nicht realistisch quantifizierbar.

Die Samtgemeinde steht in den kommenden Jahren weiterhin insbesondere in den Bereichen des Schul- und Feuerwehrwesens – beides Pflichtaufgaben – vor großen (finanziellen) Herausforderungen, welche nur durch bedeutsame finanzielle Unterstützung des Landes bzw. des Bundes angenommen werden können.

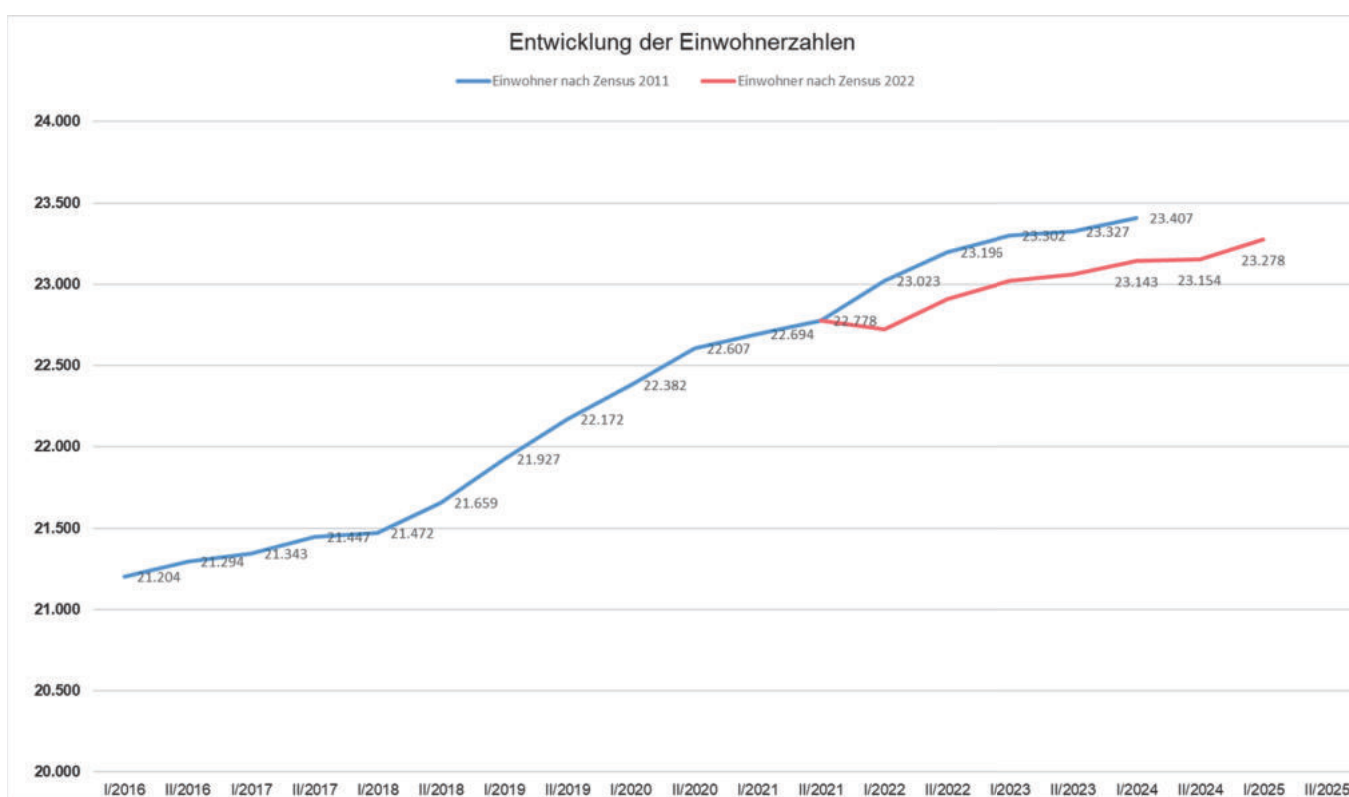
Neben den Erläuterungen im Vorbericht enthalten auch die Produkte ergänzende Anmerkungen.

Harsefeld, im Dezember 2025

(Ute Kück)  
Samtgemeindebürgermeisterin

## Bevölkerungsentwicklung (amtliche Statistik)

am	30.06.1972	25.05.1987	30.06.2002	30.06.2022	30.06.2025
	(Volkzählung)				
Ahlerstedt	3.868	4.262	4.992	5.580	5.499
Bargstedt	1.397	1.407	2.070	2.118	2.175
Brest	841	749	839	799	784
Harsefeld	6.658	8.615	12.220	14.526	14.820
<b>Gesamt</b>	<b>12.764</b>	<b>15.033</b>	<b>20.121</b>	<b>23.023</b>	<b>23.278</b>



## Größe der Samtgemeinde

Ahlerstedt	62,43 km <sup>2</sup>
Bargstedt	25,91 km <sup>2</sup>
Brest	24,60 km <sup>2</sup>
Harsefeld	52,37 km <sup>2</sup>
<b>Gesamt</b>	<b>165,31 km<sup>2</sup></b>

Das Muster der Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden nach § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO sieht neben den Geldschulden insbesondere für Investitionen auch Verbindlichkeiten u.a. aus Lieferungen und Leistungen vor. Allerdings können hierfür keine Daten, auch nicht schätzungsweise, präsentiert werden, weil der notwendige Jahresabschluss 2024 noch nicht geprüft ist.

### Übersicht über den Stand der Schulden (in 1.000 €)

<b>Schulden aus <u>bestehen-</u> <u>den</u> Kreditverträgen von/vom</b>	<b>Stand am 01.01.2025</b>	<b>voraus. Stand am 31.12.2025</b>	<b>voraus. Stand am 31.12.2026</b>
Bund	0	0	0
Land	0	0	0
Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0
Kreditmarkt	0	0	3.175
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.175</b>

Der bisherige Kredit der Samtgemeinde wurde zum 31.12.2021 vollständig getilgt.

Der Kredit der Samtgemeindewerke wurde zum 30.12.2022 vollständig getilgt.

## Haushaltsvermerke:

1. Die fünf eingerichteten Teilhaushalte (Teilhaushalte A, B, C, D und E), die – abgesehen von dem Teilhaushalt A (= Verwaltungsleitung) – grundsätzlich entsprechend der aktuellen Verwaltungsstruktur nach den vier Fachbereichen ausgerichtet sind und daher funktional begrenzte Aufgabenbereiche darstellen, werden als Budget definiert (Budgetregelung nach § 4 Abs. 3 KomHKVO). Allerdings können hier die Regelungen etwa zur ein- oder gegenseitigen Deckung bzw. Übertragbarkeit nur bedarfsorientiert manuell eingerichtet werden. Die Verantwortlichen der Teilhaushalte ergeben sich aus dem Produktplan.
2. Um gerade unterhalb der Ebene der Teilhaushalte in den einzelnen Produkten, die mit durchaus sehr unterschiedlichen Aufgaben in einem Teilhaushalt betraut oder ggf. gebührenrechtlich relevant sind, eine genaue Übersicht über die Abwicklungen zu ermöglichen, werden diese im CIP-System der Finanzbuchhaltung budgettechnisch geführt, d.h., dass die Haushaltsinstrumente zur Deckung und Übertragung automatisiert stattfinden. Die Verantwortlichen sind ebenfalls in dem Produktplan aufgeführt.
3. Die Ansätze für Aufwendungen bzw. Auszahlungen einschl. der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets – siehe Ziffer 1 – sind gem. § 19 Abs. 1 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig. Sie sind darüber hinaus auch gem. § 20 Abs. 2 Satz 1 KomHKVO zeitlich übertragbar.
4. Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget – siehe Ziffer 1 – können nach § 19 Abs. 4 Satz 1 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets als einseitig deckungsfähig in Anspruch genommen werden.
5. Nach § 19 Abs. 4 Satz 3 KomHKVO dürfen zahlungswirksame Mehrerträge oder nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit bei Ertragsansätzen in einem Budget – siehe Ziffer 1 – zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets verwendet werden.

## Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen  
im Haushaltsplan des Jahres  
2026

-EUR-

<u>Produkt</u> 11111	Gebäudemanagement	24.000.000
-------------------------	-------------------	------------

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	voraussichtlich fällige Auszahlungen -EUR-				
	2026)*	2027	2028	2029	später
1	2	3	4	5	6
2024 7.900.000	7.900.000	0	0	0	0
2025 12.910.000	10.910.000	2.000.000	0	0	0
2026 24.000.000	0	24.000.000	0	0	0
Summe 44.810.000	18.810.000	26.000.000	0	0	0
Vorgesehene Kreditaufnahmen	3.200.000	23.200.000	0	0	0

)\* Siehe Ausführungen im Vorbericht Punkt 5 Verpflichtungsermächtigungen

**Beteiligungsbericht 2026  
der Samtgemeinde Harsefeld gem. § 151 NKomVG**

Bezeichnung	Wirtschaftsförderung Landkreis Stade GmbH
Gesamtkapital (€)	25.000
Anteil der Samtgemeinde (€)	1.000
Anteil der Samtgemeinde (Prozent)	4
Öffentlicher Zweck	Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur im Gebiet des Landkreises Stade durch Förderung der Wirtschaft, insbesondere durch Industrieansiedlung und Unterstützung bei Schaffung neuer Arbeitsplätze
Zusammensetzung der Organe	<p><u>Geschäftsführer:</u> Herr Matthias Reichert</p> <p><u>Beirat:</u> In dem Beirat sollen Unternehmen, Verbände, Einrichtungen und Personen vertreten sein, die in der Wirtschaft umfassend Erfahrung gesammelt haben und diese der Gesellschaft zur Verfügung stellen sollen. Die Gesamtzahl von 20 Mitgliedern sollte nicht überschritten werden.</p> <p><u>Gesellschaftsversammlung:</u> Vertreterin der Samtgemeinde Harsefeld in der Gesellschaftsversammlung ist Samtgemeindebürgermeisterin Ute Kück</p>





# Ergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.234.175,21	17.250.400	18.671.800	18.710.500	19.088.200	19.455.800
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	919.100	823.300	837.800	847.800	847.800
4. + sonstige Transfererträge	0,00	2.330.000	2.375.000	2.448.000	2.500.000	2.538.000
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	1.206.324,45	1.189.500	1.274.600	1.276.900	1.276.900	1.276.900
6. + privatrechtliche Entgelte	474.541,59	523.100	996.100	636.100	636.100	636.100
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.371.833,12	1.849.700	1.847.700	1.784.800	1.788.300	1.798.300
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	244.091,18	60.000	100.000	90.000	80.000	70.000
9. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	677,02	0	0	0	0	0
10. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	274.388,18	194.400	546.100	522.100	258.100	262.300
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>20.806.030,75</b>	<b>24.316.200</b>	<b>26.634.600</b>	<b>26.306.200</b>	<b>26.475.400</b>	<b>26.885.200</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	7.044.742,95	10.015.900	10.165.100	10.389.100	10.837.100	11.002.100
14. - Versorgungsaufwendungen	66.520,92	70.200	663.800	1.176.100	79.400	81.000
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.759.782,53	6.445.600	8.558.100	6.668.000	6.655.600	6.421.000
16. - Abschreibungen	7.895,49	2.069.300	2.000.800	2.100.900	2.207.400	2.205.400
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	24.000	495.900	874.500	844.400
18. - Transferaufwendungen	3.377.123,32	3.324.300	3.595.400	3.723.300	3.811.300	3.984.400
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.858.538,17	2.389.200	1.859.400	1.798.400	1.787.900	1.840.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.114.603,38</b>	<b>24.314.500</b>	<b>26.866.600</b>	<b>26.351.700</b>	<b>26.253.200</b>	<b>26.378.500</b>
<b>21. = Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>2.691.427,37</b>	<b>1.700</b>	<b>-232.000</b>	<b>-45.500</b>	<b>222.200</b>	<b>506.700</b>
22. + außerordentliche Erträge	25.000,00	0	0	0	0	0
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)</b>	<b>2.716.427,37</b>	<b>1.700</b>	<b>-232.000</b>	<b>-45.500</b>	<b>222.200</b>	<b>506.700</b>
<b>Überschuss(+) / Fehlbetrag (-)</b>						
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0



# Finanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.255.608,08	17.250.400	18.671.800	18.710.500	19.088.200	19.455.800
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	2.330.000	2.375.000	2.448.000	2.500.000	2.538.000
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	1.046.767,82	1.189.500	1.274.600	1.276.900	1.276.900	1.276.900
5. + privatrechtliche Entgelte	1.004.911,22	523.100	996.100	636.100	636.100	636.100
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.064.091,66	1.849.700	1.847.700	1.784.800	1.788.300	1.798.300
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	232.797,70	60.000	100.000	90.000	80.000	70.000
8. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	205.914,25	57.000	74.100	74.100	74.200	74.200
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.810.090,73</b>	<b>23.259.700</b>	<b>25.339.300</b>	<b>25.020.400</b>	<b>25.443.700</b>	<b>25.849.300</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
10. - Personalauszahlungen	6.971.307,32	9.908.800	10.165.100	10.389.100	10.584.000	10.734.700
11. - Versorgungsauszahlungen	63.788,45	70.200	76.300	77.900	79.400	81.000
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6.193.402,22	6.445.600	8.558.100	6.668.000	6.655.600	6.421.000
13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	24.000	495.900	874.500	844.400
14. - Transferauszahlungen	3.672.648,65	3.324.300	3.595.400	3.723.300	3.811.300	3.984.400
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.874.122,35	2.389.200	1.859.400	1.798.400	1.787.900	1.840.200
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.775.268,99</b>	<b>22.138.100</b>	<b>24.278.300</b>	<b>23.152.600</b>	<b>23.792.700</b>	<b>23.905.700</b>
<b>17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.034.821,74</b>	<b>1.121.600</b>	<b>1.061.000</b>	<b>1.867.800</b>	<b>1.651.000</b>	<b>1.943.600</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	95.185,68	28.500	398.400	625.300	600.000	0
19. + Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.400,00	0	0	0	0	0
20. + Veräußerung von Sachvermögen	20.900,00	0	10.000	0	0	0
21. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
22. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>117.485,68</b>	<b>28.500</b>	<b>408.400</b>	<b>625.300</b>	<b>600.000</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	60.000	0	0	0
25. - Baumaßnahmen	382.976,97	1.505.000	1.970.000	24.030.000	30.000	30.000
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	804.985,72	585.000	864.500	1.226.000	326.000	621.000
27. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28. - Aktivierbare Zuwendungen	28.517,87	47.000	30.000	30.000	30.000	30.000
29. - Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.216.480,56</b>	<b>2.147.000</b>	<b>2.924.500</b>	<b>25.286.000</b>	<b>386.000</b>	<b>681.000</b>
<b>31. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.098.994,88</b>	<b>-2.118.500</b>	<b>-2.516.100</b>	<b>-24.660.700</b>	<b>214.000</b>	<b>-681.000</b>
<b>32. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>935.826,86</b>	<b>-996.900</b>	<b>-1.455.100</b>	<b>-22.792.900</b>	<b>1.865.000</b>	<b>1.262.600</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
33. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	3.200.000	23.200.000	0	0
34. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	466.800	833.600	833.600
<b>35. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>3.175.000</b>	<b>22.733.200</b>	<b>-833.600</b>	<b>-833.600</b>
<b>36. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>935.826,86</b>	<b>-996.900</b>	<b>1.719.900</b>	<b>-59.700</b>	<b>1.031.400</b>	<b>429.000</b>



## Produktplan der Samtgemeinde Harsefeld

(Stand: Oktober 2025)

lfd. Nr.	Fachbereichs-leitung	Produkt-nummer	Produktname	Produkt-verantwortlichkeit
<b>Fr. Kück</b>		<b>Teilhaushalt A Verwaltungsleitung/Samtgemeindegemeindermeisterin</b>		
1		11101	Verwaltungssteuerung	Fr. Kück
2		11102	Gleichstellungsbeauftragte	Fr. Jennrich
3		12801	Krisenmanagement	Fr. Westphal
4		57101	Wirtschaftsförderung	Hr. Vagts
5		57501	Tourismus	Fr. Stölpe
<b>Hr. Meinke</b>		<b>Teilhaushalt B Fachbereich I</b>		
6		11103	Gemeindegremien	Hr. Meinke
7		11104	Personal	Fr. Tipke
8		11105	Zentrale Dienste	Hr. Meinke
9		11106	Informations- und Kommunikationstechnik	Hr. Scholz
10		21101	Grundschule Rosenborn	Hr. Meinke
11		21102	Grundschule Ahlerstedt	Hr. Meinke
12		21103	Grundschule Bargstedt	Hr. Meinke
13		21104	Grundschule am Feldbusch	Hr. Meinke
14		21601	Oberschule "Schule am Auetal" Ahlerstedt	Hr. Meinke
15		21602	"Selma Lagerlöf Oberschule" Harsefeld	Hr. Meinke
16		24301	Sonstige schulische Aufgaben	Hr. Meinke
17		24401	Kreisschulbaukasse	Hr. Meinke
18		27201	Bücherei	Hr. Meinke
19		28101	Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	Hr. Meinke
20		31501	Gemeinnützige Tätigkeit	Fr. Strasdas
21		31503	Sozialstation - Häusliche Pflege	Hr. Meinke
22		31504	Betreuung Aue-Terrassen	Hr. Meinke
23		31505	Tagespflege Zum Storchennest Harsefeld	Hr. Meinke
24		31506	Tagespflege Bargstedt	Hr. Meinke
25		42401	Eissporthalle	Hr. Meinke
26		42402	Kleinschwimmhalle Ahlerstedt	Hr. Meinke
27		42403	Freibad	Hr. Meinke
<b>Hr. Vagts</b>		<b>Teilhaushalt C Fachbereich II</b>		
28		11107	Finanzverwaltung/ Haushaltswesen	Hr. Vagts
29		11108	Buchhaltung/Kasse	Fr. Jonas
30		11109	Steuern und Abgaben (Verwaltung)	Fr. Lange
31		11110	Unbebauter Grundbesitz	Fr. Lange
32		61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Hr. Vagts
33		61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Hr. Vagts
<b>Hr. Walthart</b>		<b>Teilhaushalt D Fachbereich III</b>		
34		11111	Gebäudemanagement	Hr. Reikat
35		51101	Räumliche Planung und Entwicklung	Hr. Walthart
36		54101	Verbindungsstraßen	Hr. Bohling
37		54501	Winterdienst und Straßenreinigung	Hr. Bohling
38		55201	Hochwasserschutz	Hr. Walthart
39		56101	Umweltschutzmaßnahmen	Fr. Wilshusen
40		57301	Bauhof	Hr. Reikat
<b>Fr. Westphal</b>		<b>Teilhaushalt E Fachbereich IV</b>		
41		12101	Wahlen	Fr. Westphal
42		12201	Ordnungsaufgaben	Fr. Westphal
43		12202	Meldewesen	Fr. Westphal
44		12203	Standesamt	Fr. Bestmann
45		12601	Brandschutz	Fr. Westphal
46		31502	Soziale Einrichtungen	Fr. Westphal
47		31551	Asylbewerberangelegenheiten	Fr. Westphal
48		55301	Friedhofs- und Bestattungswesen	Fr. Westphal





# Übersicht Ergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Teilhaushalt

1 Alle Produkte

Übersicht über die ordentlichen/außerordentlichen Erträge/Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilergebnishaushalte (§ 1 Abs.2 S.1 Nr.1 KomHKVO)

Produkt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)	Außer-ordentliche Erträge	Außer-ordentliche Aufwendungen	Außer-ordentliches Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6	7	
11101	Verwaltungssteuerung	0	273.600	-273.600	0	0	0
11102	Gleichstellungsbeauftragte	22.000	57.300	-35.300	0	0	0
11103	Gemeindegremien	0	249.900	-249.900	0	0	0
11104	Personal	472.000	966.500	-494.500	0	0	0
11105	Zentrale Dienste	309.300	2.193.000	-1.883.700	0	0	0
11106	Informations- und Kommunikationstechnik	17.200	701.200	-684.000	0	0	0
11107	Finanzverwaltung/ Haushaltswesen	500	254.400	-253.900	0	0	0
11108	Buchhaltung/ Kasse	54.100	340.000	-285.900	0	0	0
11109	Steuern und Abgaben	0	86.600	-86.600	0	0	0
11110	Unbebauter Grundbesitz	0	4.600	-4.600	0	0	0
11111	Gebäudemanagement	441.200	6.003.500	-5.562.300	0	0	0
12101	Wahlen	19.000	84.600	-65.600	0	0	0
12201	Ordnungsaufgaben	53.600	369.100	-315.500	0	0	0
12202	Meldewesen	230.500	402.400	-171.900	0	0	0
12203	Standesamt	18.000	91.800	-73.800	0	0	0
12601	Brandschutz	505.500	1.581.700	-1.076.200	0	0	0
12801	Krisenmanagement	0	27.000	-27.000	0	0	0
21101	Grundschule Rosenborn	17.100	292.000	-274.900	0	0	0
21102	Grundschule Ahlerstedt	10.800	140.900	-130.100	0	0	0
21103	Grundschule Bargstedt	25.500	156.800	-131.300	0	0	0
21104	Grundschule am Feldbusch	28.800	234.600	-205.800	0	0	0
21105	Einfachturnhalle Harsefeld	0	0	0	0	0	0
21601	Oberschule "Schule am Auetal"	370.900	241.900	129.000	0	0	0
21602	"Selma-Lagerlöf-Oberschule Harsefeld"	543.800	382.700	161.100	0	0	0
24301	Sonstige schulische Aufgaben	85.000	162.500	-77.500	0	0	0
24401	Kreisschulbaukasse	0	14.500	-14.500	0	0	0
27201	Bücherei	18.300	381.800	-363.500	0	0	0
28101	Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	2.000	192.500	-190.500	0	0	0
31501	Gemeinnützige Tätigkeit	20.000	73.100	-53.100	0	0	0
31502	Soziale Einrichtungen (Ukraine)	365.000	311.500	53.500	0	0	0
31503	Sozialstation - Häusliche Pflege	1.729.900	1.705.300	24.600	0	0	0
31504	Betreuung Aue-Terrassen	60.000	56.600	3.400	0	0	0
31505	Tagespflege Zum Storchennest Harsefeld	471.000	489.100	-18.100	0	0	0
31506	Tagespflege Bargstedt	205.000	314.700	-109.700	0	0	0
31551	Asylbewerberangelegenheiten	1.700.000	1.732.100	-32.100	0	0	0
42401	Eissporthalle	551.300	742.000	-190.700	0	0	0
42402	Kleinschwimmhalle Ahlerstedt	61.000	172.600	-111.600	0	0	0
42403	Freibad	184.000	218.500	-34.500	0	0	0
51101	Räumliche Planung und Entwicklung	166.200	514.100	-347.900	0	0	0
54101	Verbindungsstraßen	112.400	338.300	-225.900	0	0	0
54501	Winterdienst und Straßenreinigung	0	10.000	-10.000	0	0	0
55201	Hochwasserschutz	0	6.400	-6.400	0	0	0
55301	Friedhofs- und Bestattungswesen	224.100	237.900	-13.800	0	0	0
56101	Umweltschutzmaßnahmen	30.500	79.400	-48.900	0	0	0
57101	Wirtschaftsförderung	0	38.500	-38.500	0	0	0
57301	Bauhof	6.000	442.200	-436.200	0	0	0



# Übersicht Ergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Teilhaushalt

1 Alle Produkte

Übersicht über die ordentlichen/außerordentlichen Erträge/Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilergebnishaushalte (§ 1 Abs.2 S.1 Nr.1 KomHKVO)

Produkt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)	Außer-ordentliche Erträge	Außer-ordentliche Aufwendungen	Außer-ordentliches Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
57501 Tourismus	0	81.800	-81.800	0	0	0
61101 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	17.222.100	3.381.100	13.841.000	0	0	0
61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	281.000	34.000	247.000	0	0	0
<b>Summe Teilhaushalt:</b>	<b>26.634.600</b>	<b>26.866.600</b>	<b>-232.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamt:</b>	<b>26.634.600</b>	<b>26.866.600</b>	<b>-232.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Übersicht Finanzhaushalt 2026

## Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

### Teilhaushalt

#### 1 Alle Produkte

Übersicht über die Ein- und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen mit den Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts (§ 1 Abs.2 Nr.2 KomHKVO)

A:

	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit		Auszahlungen für Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen				
	EUR	2	EUR	3		EUR	4	EUR	5		EUR	6	EUR	7			EUR	8	EUR	9
11101		0	273.600	-273.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11102		22.000	57.300	-35.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11103		0	249.900	-249.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11104		0	379.000	-379.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11105		309.000	2.177.000	-1.868.000	0	20.000	-20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11106		2.000	630.600	-628.600	0	90.000	-90.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11107		500	254.400	-253.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11108		54.100	331.000	-276.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11109		0	86.600	-86.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11110		0	4.600	-4.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11111		51.700	4.743.900	-4.692.200	381.400	1.970.000	-1.588.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24.000.000
12101		19.000	84.600	-65.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12201		53.600	369.100	-315.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12202		230.500	402.400	-171.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12203		18.000	91.800	-73.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12601		430.500	1.287.300	-856.800	17.000	506.500	-489.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12801		0	27.000	-27.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21101		17.100	264.000	-246.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21102		7.100	134.900	-127.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21103		9.500	136.800	-127.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21104		7.400	200.600	-193.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21105		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21601		368.800	234.200	134.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



# Übersicht Finanzhaushalt 2026

## Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

### Teilhaushalt

#### 1 Alle Produkte

Übersicht über die Ein- und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen mit den Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts (§ 1 Abs.2 Nr.2 KomHKVO)

A:

	2		3		4		5		6		7		8		9		10		11		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Produkt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit
1																					
21602 "Selma-Lagerföf-Oberschule Harsefeld"	541.800	362.600	179.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24301 Sonstige schulische Aufgaben	85.000	162.500	-77.500	0	100.000	-100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24401 Kreisschulbaukasse	0	0	0	0	30.000	-30.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27201 Bücherei	17.500	376.400	-358.900	0	30.000	-30.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28101 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	2.000	191.600	-189.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31501 Gemeinnützige Tätigkeit	20.000	73.100	-53.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31502 Soziale Einrichtungen (Ukraine)	365.000	311.500	53.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31503 Sozialstation - Häusliche Pflege	1.724.300	1.697.400	26.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31504 Betreuung Aue-Terrassen	60.000	56.400	3.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31505 Tagespflege Zum Storchennest Harsefeld	471.000	482.600	-11.600	10.000	120.000	-110.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31506 Tagespflege Bargstedt	205.000	305.600	-100.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31551 Asylbewerberangelegenheiten	1.700.000	1.732.100	-32.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42401 Eisporthalle	551.000	728.800	-177.800	0	48.000	-48.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42402 Kleinschwimmhalle Ahlerstedt	61.000	170.600	-109.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42403 Freibad	184.000	211.100	-27.100	0	10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51101 Räumliche Planung und Entwicklung	166.200	514.100	-347.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54101 Verbindungsstraßen	2.000	185.300	-183.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54501 Winterdienst und Straßenreinigung	0	10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55201 Hochwasserschutz	0	6.400	-6.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55301 Friedhofs- und Bestattungswesen	224.100	236.600	-12.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56101 Umweltschutzmaßnahmen	30.500	78.500	-48.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57101 Wirtschaftsförderung	0	25.400	-25.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57301 Bauhof	6.000	442.200	-436.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



# Übersicht Finanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Teilhaushalt

1 Alle Produkte

Übersicht über die Ein- und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen mit den Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts (§ 1 Abs.2 Nr.2 KomHKVO)

Produkt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen für Investitionstätigkeit		Auszahlungen für Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit		Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		Saldo aus Finanzierungstätigkeit		Verpflichtungsermächtigungen	
	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9	EUR	10	EUR	11
57501 Tourismus		0	EUR	81.800	EUR	-81.800		0	EUR	0	EUR	0		0	EUR	0	EUR	0		0
61101 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen		17.222.100	EUR	3.381.100	EUR	13.841.000		0	EUR	0	EUR	0		0	EUR	0	EUR	0		0
61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		100.000	EUR	34.000	EUR	66.000		0	EUR	0	EUR	0		3.200.000	EUR	25.000	EUR	3.175.000		0
61999 VW-Konten		0	EUR	0	EUR	0		0	EUR	0	EUR	0		0	EUR	0	EUR	0		0
<b>Summe Teilhaushalt</b>		<b>25.339.300</b>	EUR	<b>24.278.300</b>	EUR	<b>1.061.000</b>		<b>408.400</b>	EUR	<b>2.924.500</b>	EUR	<b>-2.516.100</b>		<b>3.200.000</b>	EUR	<b>25.000</b>	EUR	<b>3.175.000</b>		<b>24.000.000</b>
<b>Gesamtsumme</b>		<b>25.339.300</b>	EUR	<b>24.278.300</b>	EUR	<b>1.061.000</b>		<b>408.400</b>	EUR	<b>2.924.500</b>	EUR	<b>-2.516.100</b>		<b>3.200.000</b>	EUR	<b>25.000</b>	EUR	<b>3.175.000</b>		<b>24.000.000</b>

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	25.339.300	24.278.300
Investitionstätigkeit	408.400	2.924.500
Finanzierungstätigkeit	3.200.000	25.000
<b>Summe</b>	<b>28.947.700</b>	<b>27.227.800</b>





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Teilhaushalt

1 Teilhaushalt A Verwaltungsleitung / Samtgemeindebürgermeisterin

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.366,00	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.122,60	0	0	0	0	0
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. + Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>23.488,60</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	659.220,21	297.000	313.400	319.700	326.000	332.500
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.890,26	6.300	8.800	8.800	8.800	8.800
16. - Abschreibungen	0,00	12.000	13.100	13.100	13.100	13.100
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. - Transferaufwendungen	32.550,28	35.100	37.400	37.800	38.000	38.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	9.420,74	84.600	105.500	107.100	108.400	109.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>704.081,49</b>	<b>435.000</b>	<b>478.200</b>	<b>486.500</b>	<b>494.300</b>	<b>502.600</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-680.592,89</b>	<b>-413.000</b>	<b>-456.200</b>	<b>-464.500</b>	<b>-472.300</b>	<b>-480.600</b>
22. + außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-680.592,89</b>	<b>-413.000</b>	<b>-456.200</b>	<b>-464.500</b>	<b>-472.300</b>	<b>-480.600</b>
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-680.592,89</b>	<b>-413.000</b>	<b>-456.200</b>	<b>-464.500</b>	<b>-472.300</b>	<b>-480.600</b>



# C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Teilhaushalt

1 Teilhaushalt A Verwaltungsleitung / Samtgemeindebürgermeisterin

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.366,00	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5. + privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.122,60	0	0	0	0	0	0
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.488,60</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>0</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	139.168,70	297.000	313.400	0	319.700	326.000	332.500
12. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.392,76	6.300	8.800	0	8.800	8.800	8.800
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. - Transferauszahlungen	32.550,28	35.100	37.400	0	37.800	38.000	38.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	46.519,52	84.600	105.500	0	107.100	108.400	109.700
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>221.631,26</b>	<b>423.000</b>	<b>465.100</b>	<b>0</b>	<b>473.400</b>	<b>481.200</b>	<b>489.500</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-198.142,66</b>	<b>-401.000</b>	<b>-443.100</b>	<b>0</b>	<b>-451.400</b>	<b>-459.200</b>	<b>-467.500</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. + Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. - Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. - Aktivierbare Zuwendungen	20.000,00	17.000	0	0	0	0	0
30. - Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.000,00</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-17.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-218.142,66</b>	<b>-418.000</b>	<b>-443.100</b>	<b>0</b>	<b>-451.400</b>	<b>-459.200</b>	<b>-467.500</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-218.142,66</b>	<b>-418.000</b>	<b>-443.100</b>	<b>0</b>	<b>-451.400</b>	<b>-459.200</b>	<b>-467.500</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11101	Verwaltungssteuerung

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Frau Kück	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Führung, Entwicklung und Überwachung der Verwaltung, Mitwirkung bei Verwaltungsreform- und Organisationsprojekten einschließlich der Realisierung der Ergebnisse	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Führung, Leitung und Steuerung der Geschäftsabläufe der gesamten Samtgemeindeverwaltung</li> <li>- Strategische Zielsetzung</li> <li>- Vertretung in den politischen Gremien</li> <li>- Repräsentation der Samtgemeinde Harsefeld</li> <li>- Öffentlichkeitsarbeit</li> <li>- Antrags- und Beschlusskontrolle</li> <li>- Entwicklung und Aufbau des Verwaltungscontrollings im Neuen Steuerungsmodell</li> </ul>
<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	EinwohnerInnen, Institutionen, politischen Gremien, MitarbeiterInnen der Gemeindeverwaltung
<b>Grundsatzziele</b>	<b>Operationale Ziele</b>
Wirtschaftliches, schnelles und bürgerorientiertes Handeln der Verwaltung	Gewährleistung eines reibungslosen, ordnungsgemäßen und effizienten Ablaufs der Verwaltungstätigkeiten, Erfüllung sämtlicher gemeindlichen Aufgaben
<b>Mitwirkung</b>	
alle Beschäftigten der Samtgemeinde Harsefeld, politische Gremien	

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.122,60	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.122,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	654.375,74	250.200	265.100	270.400	275.800	281.300
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.890,26	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	600,00	1.900	2.000	2.300	2.300	2.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>657.866,00</b>	<b>258.100</b>	<b>273.600</b>	<b>279.200</b>	<b>284.600</b>	<b>290.100</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-656.743,40</b>	<b>-258.100</b>	<b>-273.600</b>	<b>-279.200</b>	<b>-284.600</b>	<b>-290.100</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-656.743,40</b>	<b>-258.100</b>	<b>-273.600</b>	<b>-279.200</b>	<b>-284.600</b>	<b>-290.100</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-656.743,40</b>	<b>-258.100</b>	<b>-273.600</b>	<b>-279.200</b>	<b>-284.600</b>	<b>-290.100</b>

Erläuterungen zum Produkt 11101

Position Anmerkung

15 Die Mittel sind u.a. für Ehrungen und Repräsentation bestimmt.

19 In dem Ansatz sind auch sogenannte Verfügungsmittel enthalten.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11101	Verwaltungssteuerung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.122,60	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.122,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	134.324,23	250.200	265.100	0	270.400	275.800	281.300
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.392,76	6.000	6.500	0	6.500	6.500	6.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	660,00	1.900	2.000	0	2.300	2.300	2.300
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>138.376,99</b>	<b>258.100</b>	<b>273.600</b>	<b>0</b>	<b>279.200</b>	<b>284.600</b>	<b>290.100</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-137.254,39</b>	<b>-258.100</b>	<b>-273.600</b>	<b>0</b>	<b>-279.200</b>	<b>-284.600</b>	<b>-290.100</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-137.254,39</b>	<b>-258.100</b>	<b>-273.600</b>	<b>0</b>	<b>-279.200</b>	<b>-284.600</b>	<b>-290.100</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-137.254,39</b>	<b>-258.100</b>	<b>-273.600</b>	<b>0</b>	<b>-279.200</b>	<b>-284.600</b>	<b>-290.100</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11102	Gleichstellungsbeauftragte

Verantwortlich	Kategorie
Frau Jennrich	Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung	Leistungen
Beiträge zur Verwirklichung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern nicht nur auf kommunaler Ebene leisten	<p>Förderung einer eigenständigen Existenzsicherung für Frauen und Mädchen durch:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Zielgruppengerechte Beratung, Fortbildung, Information und Unterstützung von Gruppen und Einzelpersonen</li> <li>- Intensivierung der Vernetzungsarbeit</li> <li>- Mitarbeit in Arbeitsgemeinschaften und Projekten</li> <li>- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</li> <li>- Durchführung von Veranstaltungen und Projekten zu gleichstellungsrelevanten Themenkreisen; z. B. Vereinbarkeit von Familie und Beruf</li> <li>- Beratung und Unterstützung von MitarbeiterInnen</li> <li>- Beteiligung an Stellenbesetzungsverfahren</li> <li>- Mitarbeit in Arbeitsgruppen und Projekten innerhalb der Verwaltung</li> <li>- Prävention</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	alle BürgerInnen

**Grundsatzziele**  
Benachteiligungen aus Gründen des Geschlechts zu verhindern und beseitigen

**Mitwirkung**  
Ehrenamtliche MitarbeiterInnen, Ämter und Behörden, Gleichstellungsbeauftragte anderer Kommunen

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.366,00	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>22.366,00</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	42.232,08	46.800	48.300	49.300	50.200	51.200
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	7.973,56	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>50.205,64</b>	<b>55.800</b>	<b>57.300</b>	<b>58.300</b>	<b>59.200</b>	<b>60.200</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-27.839,64</b>	<b>-33.800</b>	<b>-35.300</b>	<b>-36.300</b>	<b>-37.200</b>	<b>-38.200</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-27.839,64</b>	<b>-33.800</b>	<b>-35.300</b>	<b>-36.300</b>	<b>-37.200</b>	<b>-38.200</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-27.839,64</b>	<b>-33.800</b>	<b>-35.300</b>	<b>-36.300</b>	<b>-37.200</b>	<b>-38.200</b>

### Erläuterungen zum Produkt 11102

Position Anmerkung

- 2 Ein gesetzlich geforderter Mehraufwand für die Gleichstellung in den Kommunen wird nach § 8 Abs. 4 NKomVG zumindest anteilig durch Zuwendungen ausgeglichen werden; die Höhe orientiert sich an den Werten der Vorjahre.
- 13 Der Personalaufwand steht im Zusammenhang mit der gesetzlichen Regelung, für Kommunen eine hauptamtliche Gleichstellungsbeauftragte vorzusehen.
- 19 Der Mitteleinsatz ist für Projekte und Veranstaltungen, die aufgabenbezogen im engen Zusammenhang stehen, erforderlich.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11102	Gleichstellungsbeauftragte

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.366,00	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.366,00</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>0</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	4.844,47	46.800	48.300	0	49.300	50.200	51.200
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.070,71	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.915,18</b>	<b>55.800</b>	<b>57.300</b>	<b>0</b>	<b>58.300</b>	<b>59.200</b>	<b>60.200</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.450,82</b>	<b>-33.800</b>	<b>-35.300</b>	<b>0</b>	<b>-36.300</b>	<b>-37.200</b>	<b>-38.200</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>12.450,82</b>	<b>-33.800</b>	<b>-35.300</b>	<b>0</b>	<b>-36.300</b>	<b>-37.200</b>	<b>-38.200</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>12.450,82</b>	<b>-33.800</b>	<b>-35.300</b>	<b>0</b>	<b>-36.300</b>	<b>-37.200</b>	<b>-38.200</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe		Krisenmanagement Abwicklung von besonderen Ereignissen unterhalb des Katastrophenfalles. Unterstützung des LK im
Produkt	12801	Krisenmanagement

Verantwortlich	Kategorie
Frau Westphal	Abwicklung von besonderen Ereignissen unterhalb des Katastrophenfalles. Unterstützung des LK im Katastrophenfall.

**Kurzbeschreibung**

- Vorbereitung, Weiterschreibung und Umsetzung des Krisenplans der Samtgemeinde Harsefeld
- Ausstattung des Krisenstabs und des Krisenraums
- Einrichtung und Unterhaltung der Krisenkommunikation
- Ausstattung der Meldestellen (Leuchttürme) Planung und Ausstattung von Notunterkünften für den Krisen- o. Katastrophenfall
- Planung und Ausstattung von Notunterkünften für den Krisen- oder Katastrophenfall
- Unterbringung und Versorgung einer großen Anzahl von Menschen in Betreuungsplätzen (Notunterkünften)
- Sicherstellung der Stromversorgung des Rathauses, des Stabsraums und der Betreuungsplätze (Notunterkünfte) im Falle eines flächendeckenden Stromausfalls
- Planung und Ausstattung des Hochwasserschutzes
- Umsetzung von Maßnahmen des Katastrophenschutzes im Auftrag der unteren Katastrophenschutzbehörde (LK Stade)

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000</b>	<b>27.000</b>	<b>27.000</b>	<b>27.000</b>	<b>27.000</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>

Erläuterungen zum Produkt 12801

Position Anmerkung

19 Hier erfolgt eine pauschale Veranschlagung, um notwendige Strukturen des Krisenmanagements im Rathaus zu etablieren. In den kommenden Jahren wird das Produkt um weitere Beträge ergänzt (Personalverrechnung, Erstattungen u.a.). Ab 2026 werden u.a. sukzessiv Räumlichkeiten ausgestattet.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe		Krisenmanagement Abwicklung von besonderen Ereignissen unterhalb des Katastrophenfalles. Unterstützung des LK im
Produkt	12801	Krisenmanagement

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	10.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000</b>	<b>27.000</b>	<b>0</b>	<b>27.000</b>	<b>27.000</b>	<b>27.000</b>
<b>17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>0</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>0</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>0</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung

Verantwortlich	Kategorie
Herr Vagts	Freiwillige Aufgaben

Kurzbeschreibung	Leistungen
Entwicklung und Förderung des Wirtschaftsstandortes Harsefeld und des Tourismus	- Betreuung und Unterstützung heimischer und sich neu ansiedelnder Unternehmen - Marketing für den Wirtschaftsstandort - Wahrnehmung gemeindlicher Interessen bei der regionalen Wirtschaftsförderung und -entwicklung

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse politischer Gremien	Heimische und auswärtige Unternehmen, EinwohnerInnen, Investoren

Grundsatzziele
- Umsetzung des Gemeindeentwicklungskonzeptes - Schaffung und Erhalt von Arbeitsplätzen - Verbesserung der Lebensqualität, der Naherholung, der Freizeit und der Kultur

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
16. - Abschreibungen	0,00	12.000	13.100	13.100	13.100	13.100
18. - Transferaufwendungen	16.544,42	18.900	20.900	21.000	21.000	21.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	3.856,80	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.401,22</b>	<b>34.400</b>	<b>38.500</b>	<b>38.600</b>	<b>38.600</b>	<b>38.600</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-20.401,22</b>	<b>-34.400</b>	<b>-38.500</b>	<b>-38.600</b>	<b>-38.600</b>	<b>-38.600</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-20.401,22</b>	<b>-34.400</b>	<b>-38.500</b>	<b>-38.600</b>	<b>-38.600</b>	<b>-38.600</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-20.401,22</b>	<b>-34.400</b>	<b>-38.500</b>	<b>-38.600</b>	<b>-38.600</b>	<b>-38.600</b>

### Erläuterungen zum Produkt 57101

Position	Anmerkung
16	Die Abschreibungen betreffen die Förderung der ärztlichen Versorgung in den Mitgliedsgemeinden.
18	Abgebildet ist der (ab 2026 erhöhte) Zuschussbedarf für die Beteiligung der Samtgemeinde an der Wirtschaftsförderung Landkreis Stade GmbH.
19	Das zunächst bis 2019 befristete Projekt „Landgang“ im Landkreis Stade wird (vorläufig) fortgeführt, weil die Wiederbesetzung/ Ärzteansiedlung weiterhin schwierig ist.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
15. - Transferauszahlungen	16.544,42	18.900	20.900	0	21.000	21.000	21.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.856,80	3.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.401,22</b>	<b>22.400</b>	<b>25.400</b>	<b>0</b>	<b>25.500</b>	<b>25.500</b>	<b>25.500</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-20.401,22</b>	<b>-22.400</b>	<b>-25.400</b>	<b>0</b>	<b>-25.500</b>	<b>-25.500</b>	<b>-25.500</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
29. - Aktivierbare Zuwendungen	20.000,00	17.000	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.000,00</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-17.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-40.401,22</b>	<b>-39.400</b>	<b>-25.400</b>	<b>0</b>	<b>-25.500</b>	<b>-25.500</b>	<b>-25.500</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-40.401,22</b>	<b>-39.400</b>	<b>-25.400</b>	<b>0</b>	<b>-25.500</b>	<b>-25.500</b>	<b>-25.500</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	57501	Tourismus

Verantwortlich	Kategorie
Frau Stölpe	Freiwillige Aufgaben

Kurzbeschreibung	Leistungen
Förderung des Tourismusstandortes	<ul style="list-style-type: none"> <li>- touristisches Stadtmarketing</li> <li>- Förderung privater Institutionen zur Tourismusentwicklung</li> <li>- Entwicklung und Gestaltung touristischer Produkte</li> <li>- Tourismuskonzept</li> <li>- Zusammenarbeit mit örtlicher und regionaler Interessenvertretung</li> <li>- Veranstaltungsplanung und - durchführung</li> <li>- Vermittlung von Gästeführungen</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	EinwohnerInnen; Touristen/ Gäste; Vereine

**Grundsatzziele**

- Entwicklung der touristischen Aktivitäten der Gemeinde Harsefeld
- Verbesserung der Lebensqualität, Naherholung, Freizeit und Kultur

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	300	300	300	300
18. - Transferaufwendungen	16.005,86	16.200	16.500	16.800	17.000	17.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	60.200	65.000	66.300	67.600	68.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.005,86</b>	<b>76.700</b>	<b>81.800</b>	<b>83.400</b>	<b>84.900</b>	<b>86.700</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.005,86</b>	<b>-76.700</b>	<b>-81.800</b>	<b>-83.400</b>	<b>-84.900</b>	<b>-86.700</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-16.005,86</b>	<b>-76.700</b>	<b>-81.800</b>	<b>-83.400</b>	<b>-84.900</b>	<b>-86.700</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.005,86</b>	<b>-76.700</b>	<b>-81.800</b>	<b>-83.400</b>	<b>-84.900</b>	<b>-86.700</b>

Erläuterungen zum Produkt 57501

Position	Anmerkung
18	Der Aufwand betrifft die Mitgliedschaft im Tourismusverband LK Stade.
19	Die Samtgemeinde erstattet dem Flecken anteilige Personalkosten.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	57501	Tourismus

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	300	300	0	300	300	300
15. - Transferauszahlungen	16.005,86	16.200	16.500	0	16.800	17.000	17.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	36.932,01	60.200	65.000	0	66.300	67.600	68.900
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.937,87</b>	<b>76.700</b>	<b>81.800</b>	<b>0</b>	<b>83.400</b>	<b>84.900</b>	<b>86.700</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-52.937,87</b>	<b>-76.700</b>	<b>-81.800</b>	<b>0</b>	<b>-83.400</b>	<b>-84.900</b>	<b>-86.700</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-52.937,87</b>	<b>-76.700</b>	<b>-81.800</b>	<b>0</b>	<b>-83.400</b>	<b>-84.900</b>	<b>-86.700</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-52.937,87</b>	<b>-76.700</b>	<b>-81.800</b>	<b>0</b>	<b>-83.400</b>	<b>-84.900</b>	<b>-86.700</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Teilhaushalt

2 Teilhaushalt B Innere Verwaltung, Schulen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	658.347,53	1.256.900	1.287.700	1.318.700	1.330.900	1.331.900
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	152.100	67.400	67.400	67.400	67.400
4. + sonstige Transfererträge	0,00	2.330.000	2.375.000	2.448.000	2.500.000	2.538.000
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	468.903,67	692.000	790.000	792.000	792.000	792.000
6. + privatrechtliche Entgelte	50.206,13	20.400	22.700	22.700	22.700	22.700
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	553.034,01	158.600	163.600	163.600	167.100	177.100
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. + Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	2.649,93	141.900	476.500	452.500	188.400	192.600
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.733.141,27</b>	<b>4.751.900</b>	<b>5.182.900</b>	<b>5.264.900</b>	<b>5.068.500</b>	<b>5.121.700</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	2.903.426,91	7.056.200	7.025.000	7.184.700	7.568.900	7.728.900
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	70.200	663.800	1.176.100	79.400	81.000
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.089,82	794.600	887.900	896.000	900.000	913.800
16. - Abschreibungen	0,00	353.800	269.500	280.700	286.200	283.200
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. - Transferaufwendungen	30.543,76	117.600	128.200	128.000	128.600	129.100
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	731.918,63	1.026.100	1.108.300	1.119.500	1.136.700	1.148.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.020.979,12</b>	<b>9.418.500</b>	<b>10.082.700</b>	<b>10.785.000</b>	<b>10.099.800</b>	<b>10.284.700</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.287.837,85</b>	<b>-4.666.600</b>	<b>-4.899.800</b>	<b>-5.520.100</b>	<b>-5.031.300</b>	<b>-5.163.000</b>
22. + außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-2.287.837,85</b>	<b>-4.666.600</b>	<b>-4.899.800</b>	<b>-5.520.100</b>	<b>-5.031.300</b>	<b>-5.163.000</b>
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.877,56	4.425.400	5.173.600	4.200.200	4.292.200	4.306.600
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-52.877,56	-4.425.400	-5.173.600	-4.200.200	-4.292.200	-4.306.600
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.340.715,41</b>	<b>-9.092.000</b>	<b>-10.073.400</b>	<b>-9.720.300</b>	<b>-9.323.500</b>	<b>-9.469.600</b>



# C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt B Innere Verwaltung, Schulen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	657.888,80	1.256.900	1.287.700	0	1.318.700	1.330.900	1.331.900
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	2.330.000	2.375.000	0	2.448.000	2.500.000	2.538.000
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	454.291,59	692.000	790.000	0	792.000	792.000	792.000
5. + privatrechtliche Entgelte	43.202,61	20.400	22.700	0	22.700	22.700	22.700
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	411.370,37	158.600	163.600	0	163.600	167.100	177.100
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	81.431,99	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.648.185,36</b>	<b>4.462.400</b>	<b>4.643.500</b>	<b>0</b>	<b>4.749.500</b>	<b>4.817.200</b>	<b>4.866.200</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	3.153.765,60	6.949.100	7.025.000	0	7.184.700	7.315.800	7.461.500
12. - Versorgungsauszahlungen	63.788,45	70.200	76.300	0	77.900	79.400	81.000
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	363.608,29	794.600	887.900	0	896.000	900.000	913.800
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. - Transferauszahlungen	87.451,12	117.600	128.200	0	128.000	128.600	129.100
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	760.166,19	1.026.100	1.108.300	0	1.119.500	1.136.700	1.148.700
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.428.779,65</b>	<b>8.957.600</b>	<b>9.225.700</b>	<b>0</b>	<b>9.406.100</b>	<b>9.560.500</b>	<b>9.734.100</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.780.594,29</b>	<b>-4.495.200</b>	<b>-4.582.200</b>	<b>0</b>	<b>-4.656.600</b>	<b>-4.743.300</b>	<b>-4.867.900</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	86.317,42	0	0	0	0	0	0
20. + Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>86.317,42</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. - Baumaßnahmen	12.198,33	0	0	0	0	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	163.624,04	255.000	418.000	0	183.000	213.000	213.000
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. - Aktivierbare Zuwendungen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
30. - Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>175.822,37</b>	<b>285.000</b>	<b>448.000</b>	<b>0</b>	<b>213.000</b>	<b>243.000</b>	<b>243.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-89.504,95</b>	<b>-285.000</b>	<b>-438.000</b>	<b>0</b>	<b>-213.000</b>	<b>-243.000</b>	<b>-243.000</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-2.870.099,24</b>	<b>-4.780.200</b>	<b>-5.020.200</b>	<b>0</b>	<b>-4.869.600</b>	<b>-4.986.300</b>	<b>-5.110.900</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-2.870.099,24</b>	<b>-4.780.200</b>	<b>-5.020.200</b>	<b>0</b>	<b>-4.869.600</b>	<b>-4.986.300</b>	<b>-5.110.900</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11103	Gemeindegremien

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Angelegenheiten der Gemeindegremien	Geschäftsführung der politischen Gremien: - Vorbereitung, Einladung, Betreuung und Protokollierung von Rats- und Ausschusssitzungen - Abrechnung und Auszahlung von Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern - inhaltliche Pflege des Ratsinformationssystems - Bearbeitung von kommunalverfassungsrechtlichen Fragen - Erstellung und Aktualisierung der Hauptsatzungen und der Geschäftsordnungen - Betreuung der Ortsbeauftragten

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Ratsmitglieder, weitere Mitglieder in Ausschüssen, Ortsbeauftragte

### Grundsatzziele

Gewährleisten einer reibungslosen und rechtssicheren Gremienarbeit

### Mitwirkung

SG-Bürgermeister und Bürgermeister der Mitgliedsgemeinden

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	83.465,72	141.100	149.800	152.900	155.900	159.000
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.099,00	3.600	16.600	11.600	3.600	3.600
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	42.467,11	83.500	83.500	83.500	83.500	83.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>127.031,83</b>	<b>228.200</b>	<b>249.900</b>	<b>248.000</b>	<b>243.000</b>	<b>246.100</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-127.031,83</b>	<b>-228.200</b>	<b>-249.900</b>	<b>-248.000</b>	<b>-243.000</b>	<b>-246.100</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-127.031,83</b>	<b>-228.200</b>	<b>-249.900</b>	<b>-248.000</b>	<b>-243.000</b>	<b>-246.100</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-127.031,83</b>	<b>-228.200</b>	<b>-249.900</b>	<b>-248.000</b>	<b>-243.000</b>	<b>-246.100</b>

### Erläuterungen zum Produkt 11103

Position	Anmerkung
15	Zu Beginn der neuen Wahlperiode 2026-2031 (ab 01.11.2026) werden die abgängigen Endgeräte der (neuen) Ratsmitglieder gegen neue Tablets bzw. Notebooks ausgetauscht. Der Austausch ist abschnittsweise für 2026 und 2027 geplant.
19	Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen die Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder und Ortsbeauftragte sowie weitere Kosten der Ratstätigkeit (z.B. Bekanntmachungen).



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11103	Gemeindegremien

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	98.999,57	141.100	149.800	0	152.900	155.900	159.000
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.099,00	3.600	16.600	0	11.600	3.600	3.600
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	42.180,21	83.500	83.500	0	83.500	83.500	83.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>142.278,78</b>	<b>228.200</b>	<b>249.900</b>	<b>0</b>	<b>248.000</b>	<b>243.000</b>	<b>246.100</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-142.278,78</b>	<b>-228.200</b>	<b>-249.900</b>	<b>0</b>	<b>-248.000</b>	<b>-243.000</b>	<b>-246.100</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-142.278,78</b>	<b>-228.200</b>	<b>-249.900</b>	<b>0</b>	<b>-248.000</b>	<b>-243.000</b>	<b>-246.100</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-142.278,78</b>	<b>-228.200</b>	<b>-249.900</b>	<b>0</b>	<b>-248.000</b>	<b>-243.000</b>	<b>-246.100</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11104	Personal

Verantwortlich	Kategorie
Frau Tipke	Pflichtaufgaben

Kurzbeschreibung	Leistungen
Wahrnehmung aller personalwirtschaftlichen Leistungen für die gesamte Verwaltung	<p>Zentrale Personaldienstleistungen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Begründung, Veränderung und Beendigung von Beschäftigungs- und Dienstverhältnissen</li> <li>- Berechnung und Zahlbarmachung von Geldleistungen</li> <li>- Automatisierte Arbeitszeiterfassung</li> <li>- Gewährleistung des Arbeitsschutzes, betriebsärztlicher Dienst, Schwerbehindertenangelegenheiten</li> <li>- Sonstige Personalsachbearbeitung</li> </ul> <p>Aus- und Fortbildung von MitarbeiterInnen</p> <p>Organisation</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Durchführung eigener und Begleitung von externen Organisationsuntersuchungen</li> <li>- Organisationsentwicklung</li> <li>- Regelung und Überwachung des allgemeinen Dienstbetriebs</li> <li>- Erarbeitung von besonderen Dienst- und Geschäftsanweisungen bzw. Dienstvereinbarungen</li> <li>- Aufstellen und Fortführen des Stellenplans</li> <li>- Sonstige Organisationsangelegenheiten (Mitgliedschaften, Vorschlagswesen, Zentrale, Vordruckgestaltung, u.a.)</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Fachbereiche und MitarbeiterInnen

Grundsatzziele
Fachkompetentes und hoch motiviertes Personal, das sich mit seinen Aufgaben identifiziert;
Sozialkompetente Führungskräfte, die Zielvereinbarungen formulieren und Zielvorgaben umsetzen können

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
11. + sonstige ordentliche Erträge	0,00	137.400	472.000	448.000	183.900	188.100
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>137.400</b>	<b>472.000</b>	<b>448.000</b>	<b>183.900</b>	<b>188.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	185.240,35	449.200	354.000	361.100	621.300	643.200
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	587.500	1.098.200	0	0
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	12.019,39	33.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>197.259,74</b>	<b>482.200</b>	<b>966.500</b>	<b>1.484.300</b>	<b>646.300</b>	<b>668.200</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-197.259,74</b>	<b>-344.800</b>	<b>-494.500</b>	<b>-1.036.300</b>	<b>-462.400</b>	<b>-480.100</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-197.259,74</b>	<b>-344.800</b>	<b>-494.500</b>	<b>-1.036.300</b>	<b>-462.400</b>	<b>-480.100</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-197.259,74</b>	<b>-344.800</b>	<b>-494.500</b>	<b>-1.036.300</b>	<b>-462.400</b>	<b>-480.100</b>

## Erläuterungen zum Produkt 11104 - Personal

### Position Anmerkung

- 11, 13, 14 Im Hinblick auf die Pensionsrückstellungen einschl. Beihilferückstellungen bestehen Wechselwirkungen einerseits zu den Erträgen, andererseits zu den Personalaufwendungen (für aktive Kräfte) bzw. Versorgungsaufwendungen (für pensionierte Kräfte und Angehörige). Die Grundlage der Prognosen liefert die Niedersächsische Versorgungskasse. Vor allem bei Statusänderungen (z.B. Versetzung in den Ruhestand) verschieben sich die Werte zwischen den einzelnen Fallgruppen deutlich. Daher schwanken die Summen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen, den Personalaufwendungen oder auch den Versorgungsaufwendungen teilweise sehr stark. Das Jahr 2026 ist geprägt durch den Ruhestand der amtierenden Hauptverwaltungsbeamtin. Das Jahr 2027 bildet den Ruhestand des amtierenden Ersten Samtgemeinderats ab.
- 19 Der Ansatz umfasst die Abgabe für Ausgleichszahlungen nach dem SchwBhG, Aufwendungen für Stellenbewertungen, und Kosten für eine anteilige „Ausbildungsoffensive“. Beratungsleistungen für LOB fallen in 2026 nicht mehr vollumfänglich an.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11104	Personal

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	185.245,42	342.100	354.000	0	361.100	368.200	375.800
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	16.684,19	33.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>201.929,61</b>	<b>375.100</b>	<b>379.000</b>	<b>0</b>	<b>386.100</b>	<b>393.200</b>	<b>400.800</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-201.929,61</b>	<b>-375.100</b>	<b>-379.000</b>	<b>0</b>	<b>-386.100</b>	<b>-393.200</b>	<b>-400.800</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-201.929,61</b>	<b>-375.100</b>	<b>-379.000</b>	<b>0</b>	<b>-386.100</b>	<b>-393.200</b>	<b>-400.800</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-201.929,61</b>	<b>-375.100</b>	<b>-379.000</b>	<b>0</b>	<b>-386.100</b>	<b>-393.200</b>	<b>-400.800</b>





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11105	Zentrale Dienste

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Zentraler Service für andere Fachämter und Einrichtungen der Samtgemeinde einschließlich Mitgliedsgemeinden, Gemeindeverfassung und innere Verwaltungsangelegenheiten, Personalrat, Archiv	<p>Kommunalrechtliche und verfassungsrechtliche Angelegenheiten</p> <p>Allgemeine Rechtsangelegenheiten</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Datenschutz</li> <li>- Sicherstellung von ausreichendem Versicherungsschutz für Eigen- und Fremdversicherungen (außer Gebäudeversicherungen)</li> <li>- Bearbeitung von Schülerunfall-, Schülerdiebstahl- und Sachschadenversicherungen</li> </ul> <p>Ausstattung, Betrieb und Verwaltung der Verwaltungsgebäude</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Standortfestlegungen von Verwaltungseinrichtungen</li> <li>- Ersteinrichtung von Neubauten, Beschaffung und Zuweisung von Diensträumen</li> <li>- Beflaggung, Wegweiser, Aushänge, Werbungen und Sammlungen in Dienstgebäuden</li> </ul> <p>Zentrale Beschaffung</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- insbesondere von Dienstfahrzeugen, Büroinventar, Büromaschinen, Verbrauchs- und Arbeitsmitteln, Büchern und Druckschriften</li> <li>- Abrechnungen und Umbuchungen für die Verwaltung und Einrichtungen insbesondere für Fernspreckgebühren, Fotokopien, Bücher und Zeitschriften, Büromaterial etc.</li> <li>- Verwaltung der Bücher und Druckschriften insbesondere Regelung des Umlaufs von Gesetzen und Fachzeitschriften</li> <li>- Verwaltungsbücherei</li> <li>- Vergabe von Buchbindearbeiten für den allgemeinen Verwaltungsbedarf</li> <li>- Zentraler Postein- und -ausgang</li> <li>- Telefonzentrale</li> <li>- Amtliche Bekanntmachungen</li> <li>- Gemeindepartnerschaften</li> </ul> <p>Personalrat</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Überwachung der Einhaltung, von zugunsten der Beschäftigten geltenden Rechtsvorschriften, Tarifverträgen und sonstigen Vorschriften,</li> <li>- Mitbestimmung bei der Personalentwicklung</li> <li>- Mitwirkung bei allen Personalentscheidungen, die der Mitbestimmung/ der Beherrschersherstellung unterliegen</li> <li>- Beratung der Beschäftigten in Personalangelegenheiten</li> <li>- Hilfe bei speziellen Interessen der Beschäftigten (Weiterbildung, Sondervergütung)</li> <li>- Vorbereitung und Durchführung von Personalversammlungen</li> </ul> <p>Archiv</p> <p>Sammlung, Sicherung und Zugänglichmachen von Informationsträgern für interne und externe Nutzung</p>
<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gemeinde	EinwohnerInnen und Beschäftigte der Samtgemeinde Harsefeld
<b>Grundsatzziele</b>	
Rechtssicheres Wirken der Kommune sowie bürgerfreundlicher und einheitlicher Verwaltungsablauf; Wahrung der Interessen der Beschäftigten, Bewahrung von kommunalem Archivgut	
<b>Mitwirkung</b>	
Personalabteilung	



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11105	Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.296,27	187.800	187.800	198.800	205.000	205.000
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	2.500	300	300	300	300
6. + privatrechtliche Entgelte	753,30	600	600	600	600	600
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.139,17	120.600	120.600	120.600	124.100	134.100
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>184.188,74</b>	<b>311.500</b>	<b>309.300</b>	<b>320.300</b>	<b>330.000</b>	<b>340.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	783.935,75	1.646.700	1.710.200	1.743.900	1.778.700	1.813.900
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	70.200	76.300	77.900	79.400	81.000
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.791,92	122.100	142.600	137.800	141.300	144.600
16. - Abschreibungen	0,00	17.200	16.000	17.200	18.200	18.200
18. - Transferaufwendungen	571,76	2.900	2.900	3.000	3.000	3.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	203.700,81	230.600	245.000	253.000	260.000	262.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.109.000,24</b>	<b>2.089.700</b>	<b>2.193.000</b>	<b>2.232.800</b>	<b>2.280.600</b>	<b>2.322.700</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-924.811,50</b>	<b>-1.778.200</b>	<b>-1.883.700</b>	<b>-1.912.500</b>	<b>-1.950.600</b>	<b>-1.982.700</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-924.811,50</b>	<b>-1.778.200</b>	<b>-1.883.700</b>	<b>-1.912.500</b>	<b>-1.950.600</b>	<b>-1.982.700</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.133,37	313.200	312.700	327.500	334.200	335.100
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.133,37	-313.200	-312.700	-327.500	-334.200	-335.100
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-940.944,87</b>	<b>-2.091.400</b>	<b>-2.196.400</b>	<b>-2.240.000</b>	<b>-2.284.800</b>	<b>-2.317.800</b>

### Erläuterungen zum Produkt 11105

#### Position Anmerkung

- 2 Die Samtgemeinde erhält eine allgemeine Zuweisung nach § 14 des Niedersächsischen Behindertengleichstellungsgesetzes. Außerdem sind hier die Erstattungen der Agentur für Arbeit enthalten. Daneben ist die Erstattung für die Mitarbeiter des Kompostierplatzes berücksichtigt.
- 3 Für das Elektro-KFZ gab es einen Zuschuss, welcher über die Nutzungsdauer aufgelöst wird. Dieser Zuschuss und das Elektro-KFZ -Pos. 16- sind ab 2026 bilanziell abgeschrieben.
- 7 Hauptbestandteil dieser Erträge sind die Entschädigungen von Personalaufwendungen der Samtgemeinde durch die Samtgemeindewerke (insbesondere für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Fachbereiche II und III). Ferner enthält der Ansatz auch die Erstattungen für Personaldienstleistungen bei Neubaugebieten (Vermarktung); hier wird bei dem fortschreitenden Verkauf von Bauplätzen aktuell ein etwas niedrigeres Niveau erwartet (zukünftig wieder steigend insbesondere beim Flecken). Erstattungen fallen auch für sonstige Unterstützungen auf der Ebene der Mitgliedsgemeinden lt. der seit 2013 geltenden Vereinbarung an.
- 13 In den Personalaufwendungen sind auch Anteile der Fachkräfte für Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz enthalten; die Veränderung ist auf Tarifanpassungen zurückzuführen.
- 15 In den Aufwendungen sind nicht nur die Aus- und Fortbildungskosten, sondern auch die Leasingraten für die Dienstfahrzeuge enthalten oder die geringwertigen Vermögensgegenstände; eine Ansatzhöhung erfolgt u.a. bei den Fortbildungskosten sowie bei der Büroausstattung.
- 16 Nach der Auswertung der Jahresabschlüsse bis 2024 sowie der tatsächlichen Investitionen im laufenden Jahr muss mittelfristig der Aufwand für Abschreibungen wieder erhöht werden.
- 18 Zu den Transferaufwendungen zählen u.a. der Zuschuss an die Beratungsstelle „Lichtblick“, die Mittel an die Büchereizentrale Lüneburg oder Verkehrswacht Buxtehude.
- 19 Der Ansatz umfasst u.a. den Beitrag an den Nieders. Städte- und Gemeindebund, die Umlage an den Kommunalen Schadenausgleich und das Nieders. Studieninstitut, Beiträge an den Arbeitgeberverband, die KGST sowie sonstige Geschäftsaufwendungen (Post- und Fernspreckgebühren), Anwalts- u. Gerichtskosten, einschl. Beitrag für eine Eigenschadenversicherung.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11105	Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.165,70	187.800	187.800	0	198.800	205.000	205.000
5. + privatrechtliche Entgelte	678,30	600	600	0	600	600	600
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.669,52	120.600	120.600	0	120.600	124.100	134.100
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>204.513,52</b>	<b>309.000</b>	<b>309.000</b>	<b>0</b>	<b>320.000</b>	<b>329.700</b>	<b>339.700</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	1.002.064,55	1.646.700	1.710.200	0	1.743.900	1.778.700	1.813.900
12. - Versorgungsauszahlungen	63.788,45	70.200	76.300	0	77.900	79.400	81.000
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	114.663,62	122.100	142.600	0	137.800	141.300	144.600
15. - Transferauszahlungen	571,76	2.900	2.900	0	3.000	3.000	3.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	197.911,61	230.600	245.000	0	253.000	260.000	262.000
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.378.999,99</b>	<b>2.072.500</b>	<b>2.177.000</b>	<b>0</b>	<b>2.215.600</b>	<b>2.262.400</b>	<b>2.304.500</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.174.486,47</b>	<b>-1.763.500</b>	<b>-1.868.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.895.600</b>	<b>-1.932.700</b>	<b>-1.964.800</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.432,87	25.000	20.000	0	17.000	17.000	17.000
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.432,87</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.432,87</b>	<b>-25.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.198.919,34</b>	<b>-1.788.500</b>	<b>-1.888.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.912.600</b>	<b>-1.949.700</b>	<b>-1.981.800</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.198.919,34</b>	<b>-1.788.500</b>	<b>-1.888.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.912.600</b>	<b>-1.949.700</b>	<b>-1.981.800</b>

Erläuterungen zum Produkt 11105

Position Anmerkung

27 Für die Erneuerung der Telefonanlage im Rathaus (IP-basierend) werden ergänzende Haushaltsmittel benötigt. Beginn der Erneuerung soll im IV. Quartal 2025 erfolgen.





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11106	Informations- und Kommunikationstechnik

Verantwortlich	Kategorie
Herr Scholz	Pflichtaufgaben

Kurzbeschreibung	Leistungen
Sicherstellung der Datenverarbeitungs- und Kommunikationstechnik	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Planung, Weiterentwicklung, Beschaffung, Einsatz und Sicherung technikerunterstützter Informationsverarbeitung</li> <li>- Technische Betreuung und Unterhaltung der PC- und Telekommunikationsnetzwerke</li> <li>- Kopiertechnik</li> <li>- grundsätzliche Anwenderbetreuung, Support und Schulungen</li> <li>- Inhaltliche Pflege</li> <li>- Support und Schulungen der Anwendungs- und Systemsoftware</li> <li>- Administration und Support Internetpräsentation</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	MitarbeiterInnen, Räte, EinwohnerInnen

**Grundsatzziele**  
Sicherstellung der Funktionen aller zur Datenverarbeitung und Telekommunikation benötigten Einrichtungen

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	12.600	15.200	15.200	15.200	15.200
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	19.265,50	0	0	0	0	0
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>19.265,50</b>	<b>14.600</b>	<b>17.200</b>	<b>17.200</b>	<b>17.200</b>	<b>17.200</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	215.442,42	388.700	432.700	460.800	457.900	467.100
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.668,35	156.600	195.500	202.000	208.000	214.000
16. - Abschreibungen	0,00	87.700	70.600	77.000	79.000	79.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.855,91	1.600	2.400	2.500	2.600	2.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>346.966,68</b>	<b>634.600</b>	<b>701.200</b>	<b>742.300</b>	<b>747.500</b>	<b>762.800</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-327.701,18</b>	<b>-620.000</b>	<b>-684.000</b>	<b>-725.100</b>	<b>-730.300</b>	<b>-745.600</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-327.701,18</b>	<b>-620.000</b>	<b>-684.000</b>	<b>-725.100</b>	<b>-730.300</b>	<b>-745.600</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-327.701,18</b>	<b>-620.000</b>	<b>-684.000</b>	<b>-725.100</b>	<b>-730.300</b>	<b>-745.600</b>

Erläuterungen zum Produkt 11106

Position Anmerkung

- 3 Diese Erträge betreffen die schrittweise Auflösung von Investitionszuschüssen, die die Samtgemeinde für die Dokumentenausgabebox (DAB) sowie für die Errichtung öffentlicher WLAN-Hotspots erhalten hat.
- 7 Es werden für web-Anwendungen die Leistungen zentral in Harsefeld koordiniert; andere Kommunen beteiligen sich im Rahmen der Kostenerstattung.
- 13 Übernahme einer Person in Ausbildung im Sommer 2025 auf Vollzeitkraft (daher in 2025 nur anteilige Vollzeitkraft und ab 2026 vollumfängliche Vollzeitkraft)
- 15 Mit einem verstärkten Einsatz von Programmen steigt der Unterhaltungs-/Betreuungsaufwand. Hinzu tritt, dass seit 2020 ein papierreduzierter Verwaltungsablauf angestrebt wird; durch die Digitalisierung wächst der Bedarf an Endgeräten.
- 16 Die Abschreibungen beziehen sich sowohl auf die Programme (= immaterielle Vermögensgegenstände) als auch auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Im Zuge der Digitalisierung werden vermehrt Softwareanwendungen (Lizenzen) erworben. Die Abschreibungsdauer ist im EDV-Bereich im Verhältnis eher kurz, so dass planerische Schwankungen über die Jahre auftreten können.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11106	Informations- und Kommunikationstechnik

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	-665,06	0	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-665,06</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	215.447,49	388.700	432.700	0	460.800	457.900	467.100
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	127.007,73	156.600	195.500	0	202.000	208.000	214.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.855,91	1.600	2.400	0	2.500	2.600	2.700
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>344.311,13</b>	<b>546.900</b>	<b>630.600</b>	<b>0</b>	<b>665.300</b>	<b>668.500</b>	<b>683.800</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-344.976,19</b>	<b>-544.900</b>	<b>-628.600</b>	<b>0</b>	<b>-663.300</b>	<b>-666.500</b>	<b>-681.800</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	46.817,42	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>46.817,42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
26. - Baumaßnahmen	12.198,33	0	0	0	0	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.771,21	90.000	90.000	0	40.000	40.000	40.000
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>38.969,54</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.847,88</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-337.128,31</b>	<b>-634.900</b>	<b>-718.600</b>	<b>0</b>	<b>-703.300</b>	<b>-706.500</b>	<b>-721.800</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-337.128,31</b>	<b>-634.900</b>	<b>-718.600</b>	<b>0</b>	<b>-703.300</b>	<b>-706.500</b>	<b>-721.800</b>

Erläuterungen zum Produkt 11106

Position Anmerkung

27 Für den Erwerb von Software, aber auch Software-Lizenzen werden 50.000 € benötigt. Außerdem sind Ergänzungen der technischen Ausstattung für zusammen 40.000 € erforderlich (neue USV, Netzwerkhardware, Backup- u. Speicherserver).



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21101	Grundschule Rosenborn

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers	Allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers wie z. B. - Schulentwicklungsplanung - Bildung von Schulbezirken - Errichtung, Änderung, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen - Koordination Schwimmunterricht - Einsatz, Anleitung und Beaufsichtigung von Verwaltungs- und sonstigem Personal - Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten - Hausaufgabenhilfe - Teilnahme an Gesamtkonferenzen - Schulunfallversicherung Haushalts-, Kassen- und Rechnungsangelegenheiten wie z. B. - Unterstützung der Schulen bei der Budgetverwaltung - Beschaffung von Inventargegenständen
<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gemeinden	Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitungen, kommunale MitarbeiterInnen, Institutionen
<b>Grundsatzziele</b>	
Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes	
<b>Mitwirkung</b>	<b>Erläuterungen</b>
Gebäudemanagement, Baubetriebshof, Schulleitungen, Schulsekretärinnen, Schulhausmeister	Bereitstellung von Haushalts- Mitteln für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.564,60	5.200	6.300	6.300	6.300	6.300
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	27.300	0	0	0	0
6. + privatrechtliche Entgelte	8.245,00	0	0	0	0	0
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.400,00	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>34.209,60</b>	<b>43.300</b>	<b>17.100</b>	<b>17.100</b>	<b>17.100</b>	<b>17.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	105.969,80	172.000	131.800	134.400	137.200	139.900
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.635,54	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16. - Abschreibungen	0,00	28.800	28.000	28.000	28.000	28.000
18. - Transferaufwendungen	0,00	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	73.003,46	89.100	93.200	96.600	97.600	98.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>181.608,80</b>	<b>322.900</b>	<b>292.000</b>	<b>298.000</b>	<b>301.800</b>	<b>305.500</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-147.399,20</b>	<b>-279.600</b>	<b>-274.900</b>	<b>-280.900</b>	<b>-284.700</b>	<b>-288.400</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-147.399,20</b>	<b>-279.600</b>	<b>-274.900</b>	<b>-280.900</b>	<b>-284.700</b>	<b>-288.400</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.546,39	576.900	589.400	643.800	657.900	659.800
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.546,39	-576.900	-589.400	-643.800	-657.900	-659.800
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-150.945,59</b>	<b>-856.500</b>	<b>-864.300</b>	<b>-924.700</b>	<b>-942.600</b>	<b>-948.200</b>

Erläuterungen zum Produkt 21101 - Grundschule Rosenborn

Position	Anmerkung
2	Das Land stellt pauschaliert Mittel für die EDV-Systembetreuung sowie die Schulverwaltung zur Verfügung.
3	Diese Erträge betreffen die schrittweise Auflösung von Investitionszuschüssen, die die Samtgemeinde für die Schule erhalten hat. Der Sonderposten ist ab 2026 aufgelöst.
7	Hier werden Erstattungen im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes dargestellt.
13	Aufgrund von veränderter Personalstruktur (Hausmeisterbereich) fallen geringer Personalaufwendungen an.
18	Die Aufwendungen stehen einerseits im Zusammenhang mit der Essenausgabe im Ganztagsbetrieb; darüber hinaus ist auch der Kooperationsvertrag mit dem DRK für den Einsatz pädagogischer Mitarbeiter bei der Ganztagsbetreuung zu berücksichtigen. Bei Beendigung des Vertrages wird der Betrag der Schule zur Verfügung gestellt.
19	Enthalten sind u.a. die angepassten Budgetmittel der Schulen lt. Richtlinie und die personalorientierten Aufwendungen für die Gemeindeunfallversicherung.
27	Neben den Leistungen des Bauhofes ist auch die Inanspruchnahme des Produktes „Gebäudemanagement“ ausgewiesen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21101	Grundschule Rosenborn

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.464,10	5.200	6.300	0	6.300	6.300	6.300
5. + privatrechtliche Entgelte	2.355,96	0	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.600,00	10.800	10.800	0	10.800	10.800	10.800
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.420,06</b>	<b>16.000</b>	<b>17.100</b>	<b>0</b>	<b>17.100</b>	<b>17.100</b>	<b>17.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	105.969,80	172.000	131.800	0	134.400	137.200	139.900
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.841,50	3.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
15. - Transferauszahlungen	15.827,11	30.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	74.904,41	89.100	93.200	0	96.600	97.600	98.600
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>201.542,82</b>	<b>294.100</b>	<b>264.000</b>	<b>0</b>	<b>270.000</b>	<b>273.800</b>	<b>277.500</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-168.122,76</b>	<b>-278.100</b>	<b>-246.900</b>	<b>0</b>	<b>-252.900</b>	<b>-256.700</b>	<b>-260.400</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-168.122,76</b>	<b>-278.100</b>	<b>-246.900</b>	<b>0</b>	<b>-252.900</b>	<b>-256.700</b>	<b>-260.400</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
37. = Finanzmittelveränderung	-168.122,76	-278.100	-246.900	0	-252.900	-256.700	-260.400





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21102	Grundschule Ahlerstedt

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers	Allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers wie z. B.

- Schulentwicklungsplanung
  - Bildung von Schulbezirken
  - Errichtung, Änderung, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen
  - Koordination Schwimmunterricht
  - Einsatz, Anleitung und Beaufsichtigung von Verwaltungs- und sonstigem Personal
  - Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten
  - Hausaufgabenhilfe
  - Teilnahme an Gesamtkonferenzen
  - Schulunfallversicherung
- Haushalts-, Kassen- und Rechnungsangelegenheiten wie z. B.
- Unterstützung der Schulen bei der Budgetverwaltung
  - Beschaffung von Inventargegenständen

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gemeinden	Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitungen, kommunale MitarbeiterInnen, Institutionen

<b>Grundsatzziele</b>
Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes

<b>Mitwirkung</b>	<b>Erläuterungen</b>
Gebäudemanagement, Baubetriebshof, Schulleitungen, SchulsekretärInnen, Schulhausmeister	Bereitstellung von Haushalts- Mitteln für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.255,93	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
6. + privatrechtliche Entgelte	2.530,29	0	0	0	0	0
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>5.786,22</b>	<b>10.500</b>	<b>10.800</b>	<b>10.800</b>	<b>10.800</b>	<b>10.800</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	38.691,57	75.000	86.900	88.700	90.400	92.200
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	307,05	800	800	800	800	800
16. - Abschreibungen	0,00	6.100	6.000	5.800	5.800	5.800
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	41.050,54	46.900	47.200	48.600	49.100	50.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>80.049,16</b>	<b>128.800</b>	<b>140.900</b>	<b>143.900</b>	<b>146.100</b>	<b>148.900</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-74.262,94</b>	<b>-118.300</b>	<b>-130.100</b>	<b>-133.100</b>	<b>-135.300</b>	<b>-138.100</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-74.262,94</b>	<b>-118.300</b>	<b>-130.100</b>	<b>-133.100</b>	<b>-135.300</b>	<b>-138.100</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.604,76	234.100	179.400	197.700	202.000	202.900
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.604,76	-234.100	-179.400	-197.700	-202.000	-202.900
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-75.867,70</b>	<b>-352.400</b>	<b>-309.500</b>	<b>-330.800</b>	<b>-337.300</b>	<b>-341.000</b>

Erläuterungen zum Produkt 21102

Position Anmerkung

2 Das Land stellt pauschaliert Mittel für die EDV-Systembetreuung sowie die Schulverwaltung zur Verfügung.

19 Enthalten sind u.a. die angepassten Budgetmittel der Schulen lt. Richtlinie und die personalorientierten Aufwendungen für die GUV.

27 Neben den Leistungen des Bauhofes ist auch die Inanspruchnahme des Produktes „Gebäudemanagement“ ausgewiesen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21102	Grundschule Ahlerstedt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.368,21	3.200	3.500	0	3.500	3.500	3.500
5. + privatrechtliche Entgelte	2.530,29	0	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.898,50</b>	<b>6.800</b>	<b>7.100</b>	<b>0</b>	<b>7.100</b>	<b>7.100</b>	<b>7.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	38.691,57	75.000	86.900	0	88.700	90.400	92.200
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	307,05	800	800	0	800	800	800
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	41.301,75	46.900	47.200	0	48.600	49.100	50.100
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>80.300,37</b>	<b>122.700</b>	<b>134.900</b>	<b>0</b>	<b>138.100</b>	<b>140.300</b>	<b>143.100</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-73.401,87</b>	<b>-115.900</b>	<b>-127.800</b>	<b>0</b>	<b>-131.000</b>	<b>-133.200</b>	<b>-136.000</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-73.401,87</b>	<b>-115.900</b>	<b>-127.800</b>	<b>0</b>	<b>-131.000</b>	<b>-133.200</b>	<b>-136.000</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-73.401,87</b>	<b>-115.900</b>	<b>-127.800</b>	<b>0</b>	<b>-131.000</b>	<b>-133.200</b>	<b>-136.000</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21103	Grundschule Bargstedt

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Pflichtaufgaben

<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers	Allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers wie z. B. - Schulentwicklungsplanung - Bildung von Schulbezirken - Errichtung, Änderung, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen - Koordination Schwimmunterricht - Einsatz, Anleitung und Beaufsichtigung von Verwaltungs- und sonstigem Personal - Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten - Hausaufgabenhilfe - Teilnahme an Gesamtkonferenzen - Schulunfallversicherung Haushalts-, Kassen- und Rechnungsangelegenheiten wie z. B. - Unterstützung der Schulen bei der Budgetverwaltung - Beschaffung von Inventargegenständen

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gemeinden	Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitungen, kommunale MitarbeiterInnen, Institutionen

<b>Grundsatzziele</b>
Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes

<b>Mitwirkung</b>	<b>Erläuterungen</b>
Gebäudemanagement, Baubetriebshof, Schulleitungen, SchulsekretärInnen, Schulhausmeister	Bereitstellung von Haushalts- Mitteln für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.799,51	1.800	2.300	2.300	2.300	2.300
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	17.500	16.000	16.000	16.000	16.000
6. + privatrechtliche Entgelte	2.900,00	0	0	0	0	0
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>8.499,51</b>	<b>26.500</b>	<b>25.500</b>	<b>25.500</b>	<b>25.500</b>	<b>25.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	46.969,68	76.600	78.200	79.800	81.300	83.100
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.595,51	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
16. - Abschreibungen	0,00	22.100	20.000	20.000	21.000	21.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	27.073,86	55.500	56.800	57.600	59.100	60.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.639,05</b>	<b>156.000</b>	<b>156.800</b>	<b>159.200</b>	<b>163.200</b>	<b>166.500</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-67.139,54</b>	<b>-129.500</b>	<b>-131.300</b>	<b>-133.700</b>	<b>-137.700</b>	<b>-141.000</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-67.139,54</b>	<b>-129.500</b>	<b>-131.300</b>	<b>-133.700</b>	<b>-137.700</b>	<b>-141.000</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.181,63	309.400	289.900	321.600	328.700	330.500
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.181,63	-309.400	-289.900	-321.600	-328.700	-330.500
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-72.321,17</b>	<b>-438.900</b>	<b>-421.200</b>	<b>-455.300</b>	<b>-466.400</b>	<b>-471.500</b>

Erläuterungen zum Produkt 21103 - Grundschule Bargstedt

Position Anmerkung

- 2 Das Land stellt pauschaliert Mittel für die EDV-Systembetreuung sowie die Schulverwaltung zur Verfügung.
- 3 + 16 Im Rahmen des geförderten „Digitalpaktes“ entstehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie parallel die entsprechenden Abschreibungen.
- 19 Enthalten sind u.a. die angepassten Budgetmittel der Schulen lt. Richtlinie und die personalorientierten Aufwendungen für die Gemeindeunfallversicherung.
- 27 Neben den Leistungen des Bauhofes ist auch die Inanspruchnahme des Produktes „Gebäudemanagement“ ausgewiesen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21103	Grundschule Bargstedt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.084,85	1.800	2.300	0	2.300	2.300	2.300
5. + privatrechtliche Entgelte	2.900,00	0	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.400,00	7.200	7.200	0	7.200	7.200	7.200
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.384,85</b>	<b>9.000</b>	<b>9.500</b>	<b>0</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	46.969,68	76.600	78.200	0	79.800	81.300	83.100
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.617,98	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	27.681,49	55.500	56.800	0	57.600	59.100	60.600
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>76.269,15</b>	<b>133.900</b>	<b>136.800</b>	<b>0</b>	<b>139.200</b>	<b>142.200</b>	<b>145.500</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-65.884,30</b>	<b>-124.900</b>	<b>-127.300</b>	<b>0</b>	<b>-129.700</b>	<b>-132.700</b>	<b>-136.000</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-65.884,30</b>	<b>-124.900</b>	<b>-127.300</b>	<b>0</b>	<b>-129.700</b>	<b>-132.700</b>	<b>-136.000</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
37. = Finanzmittelveränderung	-65.884,30	-124.900	-127.300	0	-129.700	-132.700	-136.000





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21104	Grundschule am Feldbusch

Verantwortlich	Kategorie
Herr Meinke	Pflichtaufgaben

Kurzbeschreibung	Leistungen
Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers	<p>Allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers wie z. B.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Schulentwicklungsplanung</li> <li>- Bildung von Schulbezirken</li> <li>- Errichtung, Änderung, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen</li> <li>- Koordination Schwimmunterricht</li> <li>- Einsatz, Anleitung und Beaufsichtigung von Verwaltungs- und sonstigem Personal</li> <li>- Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten</li> <li>- Hausaufgabenhilfe</li> <li>- Teilnahme an Gesamtkonferenzen</li> <li>- Schulunfallversicherung</li> </ul> <p>Haushalts-, Kassen- und Rechnungsangelegenheiten wie z. B.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterstützung der Schulen bei der Budgetverwaltung</li> <li>- Beschaffung von Inventargegenständen</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gemeinden	Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitungen, kommunale MitarbeiterInnen, Institutionen

Grundsatzziele
Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes

Mitwirkung	Erläuterungen
Gebäudemanagement, Baubetriebshof, Schulleitungen, SchulsekretärInnen, Schulhausmeister	Bereitstellung von Haushalts- Mitteln für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.108,68	4.200	3.800	3.800	3.800	3.800
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	22.800	21.400	21.400	21.400	21.400
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.400,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.508,68</b>	<b>30.600</b>	<b>28.800</b>	<b>28.800</b>	<b>28.800</b>	<b>28.800</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	66.918,13	95.500	106.800	109.000	111.200	113.300
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.192,42	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16. - Abschreibungen	0,00	35.000	34.000	34.000	35.000	35.000
18. - Transferaufwendungen	0,00	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	38.874,22	53.900	56.800	58.100	59.100	60.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>106.984,77</b>	<b>216.400</b>	<b>234.600</b>	<b>238.100</b>	<b>242.300</b>	<b>245.400</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-100.476,09</b>	<b>-185.800</b>	<b>-205.800</b>	<b>-209.300</b>	<b>-213.500</b>	<b>-216.600</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-100.476,09</b>	<b>-185.800</b>	<b>-205.800</b>	<b>-209.300</b>	<b>-213.500</b>	<b>-216.600</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.394,90	479.000	590.000	564.000	576.500	578.500
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.394,90	-479.000	-590.000	-564.000	-576.500	-578.500
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-109.870,99</b>	<b>-664.800</b>	<b>-795.800</b>	<b>-773.300</b>	<b>-790.000</b>	<b>-795.100</b>

Erläuterungen zum Produkt 21104 - Grundschule am Feldbusch

Position Anmerkung

- 2 Das Land stellt pauschaliert Mittel für die EDV-Systembetreuung sowie die Schulverwaltung zur Verfügung.
- 3 + 16 Im Rahmen des geförderten „Digitalpaktes“ entstehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie parallel die entsprechenden Abschreibungen.
- 18 Die Aufwendungen stehen einerseits im Zusammenhang mit der Essenausgabe im Ganztagsbetrieb; darüber hinaus ist auch der Kooperationsvertrag mit dem DRK für den Einsatz pädagogischer Mitarbeiter bei der Ganztagsbetreuung zu berücksichtigen. Bei Beendigung des Vertrages wird der Betrag der Schule zur Verfügung gestellt.
- 19 Enthalten sind u.a. die angepassten Budgetmittel der Schulen lt. Richtlinie und die personalorientierten Aufwendungen für die Gemeindeunfallversicherung.
- 27 Neben den Leistungen des Bauhofes ist auch die Inanspruchnahme des Produktes „Gebäudemanagement“ ausgewiesen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21104	Grundschule am Feldbusch

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.512,28	4.200	3.800	0	3.800	3.800	3.800
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.230,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.742,28</b>	<b>7.800</b>	<b>7.400</b>	<b>0</b>	<b>7.400</b>	<b>7.400</b>	<b>7.400</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	66.918,13	95.500	106.800	0	109.000	111.200	113.300
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.192,42	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15. - Transferauszahlungen	21.604,19	30.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	39.646,40	53.900	56.800	0	58.100	59.100	60.100
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>129.361,14</b>	<b>181.400</b>	<b>200.600</b>	<b>0</b>	<b>204.100</b>	<b>207.300</b>	<b>210.400</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-121.618,86</b>	<b>-173.600</b>	<b>-193.200</b>	<b>0</b>	<b>-196.700</b>	<b>-199.900</b>	<b>-203.000</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-121.618,86</b>	<b>-173.600</b>	<b>-193.200</b>	<b>0</b>	<b>-196.700</b>	<b>-199.900</b>	<b>-203.000</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
37. = Finanzmittelveränderung	-121.618,86	-173.600	-193.200	0	-196.700	-199.900	-203.000





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21105	Einfachturnhalle Harsefeld

### Kurzbeschreibung

ab dem 01.01.2026 wird die Einfachturnhalle über das Produkt 11111

Gebäudemanagement abgedeckt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.000	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	4.102,84	6.800	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	437,99	3.000	0	0	0	0
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.540,83</b>	<b>9.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.540,83</b>	<b>30.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-4.540,83</b>	<b>30.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	63.000	0	0	0	0
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-63.000	0	0	0	0
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.540,83</b>	<b>-32.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Erläuterungen zum Produkt 21105

Zeitweise wurde die Turnhalle durch Schülerinnen und Schüler der Balthasar-Leander-Schule bis zum Schuljahr 2025/2026 genutzt, deren Träger der Landkreis Stade ist. Ab dem Schuljahr 2025/2026 wird die Turnhalle nur durch Schülerinnen und Schüler der Grundschule Rosenborn genutzt, sodass auch keine Erstattungen vom Landkreis Stade zu erwarten sind. Eine abrechnungsbegründete Einzeldarstellung der Turnhalle als Produkt entfällt somit. Ab 2026 werden – wie in der Vergangenheit auch – Unterhaltungsmaßnahmen (Aufwendungen) am und im Gebäude im Produkt 11111 - Gebäudemanagement dargestellt.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21105	Einfachturnhalle Harsefeld

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.000	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	4.102,84	6.800	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	437,99	3.000	0	0	0	0	0
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.540,83</b>	<b>9.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.540,83</b>	<b>30.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-4.540,83</b>	<b>30.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-4.540,83</b>	<b>30.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt	21601	Oberschule "Schule am Auetal"

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers	Allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers wie z. B. - Schulentwicklungsplanung - Bildung von Schulbezirken - Errichtung, Änderung, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen - Koordination Schwimmunterricht - Einsatz, Anleitung und Beaufsichtigung von Verwaltungs- und sonstigem Personal (Sekretariat) - Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten - Hausaufgabenhilfe - Teilnahme an Gesamtkonferenzen - Sozialpädagogen - Schülerunfallversicherung Haushalts-, Kassen- und Rechnungsangelegenheiten wie z. B. - Unterstützung der Schulen bei der Budgetverwaltung - Beschaffung von Inventargegenständen - Erstattung nach § 118 NSchG

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitung, Institutionen

<b>Grundsatzziele</b>
Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes

<b>Mitwirkung</b>	<b>Erläuterungen</b>
Gebäudemanagement, Baubetriebshof, Schulleitungen, Schulsekretärinnen, Schulhausmeister	Bereitstellung von Haushaltsmitteln für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.462,94	360.600	365.200	365.200	365.200	365.200
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	47.800	2.100	2.100	2.100	2.100
6. + privatrechtliche Entgelte	1.057,30	0	0	0	0	0
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>167.320,24</b>	<b>412.000</b>	<b>370.900</b>	<b>370.900</b>	<b>370.900</b>	<b>370.900</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	72.506,42	118.000	116.500	118.800	121.200	123.600
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.247,33	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
16. - Abschreibungen	0,00	51.500	7.700	7.000	10.000	10.000
18. - Transferaufwendungen	0,00	11.500	11.600	11.600	11.600	11.600
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	89.657,40	88.100	90.800	91.700	92.700	93.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>172.411,15</b>	<b>284.400</b>	<b>241.900</b>	<b>244.400</b>	<b>250.800</b>	<b>254.200</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.090,91</b>	<b>127.600</b>	<b>129.000</b>	<b>126.500</b>	<b>120.100</b>	<b>116.700</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-5.090,91</b>	<b>127.600</b>	<b>129.000</b>	<b>126.500</b>	<b>120.100</b>	<b>116.700</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.540,81	503.200	863.400	579.900	592.700	594.400



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt	21601	Oberschule "Schule am Auetal"

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.540,81	-503.200	-863.400	-579.900	-592.700	-594.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.631,72	-375.600	-734.400	-453.400	-472.600	-477.700

Erläuterungen zum Produkt 21601

Position Anmerkung

- 2 Vom Landkreis werden Zuweisungen gemäß § 118 NSchG in Höhe von 360.000 € erwartet. Zahlungen im Rahmen des Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetzes - für die EDV-Systembetreuung (1.900 €) bzw. Verwaltung (3.300 €) - erfolgen weiterhin.
- 3 + 16 Der Abschreibungsaufwand steht im Zusammenhang mit den Maßnahmen des Digitalpaktes. Der Digitalpakt samt Sonderposten wird ab 2026 komplett abgeschrieben bzw. aufgelöst sein. Die anderen Gegenstände - außerhalb des Digitalpaktes - werden weiterhin regelmäßig abgeschrieben.
- 18 Für die Belieferung mit Essen übernimmt die Samtgemeinde eine Ausgleichsleistung/Bezuschussung; außerdem sind hier die Leistungen des externen Bauhofes Ahlerstedt abgebildet.
- 19 Enthalten sind die angepassten Budgetmittel der Schulen lt. Richtlinie und die personalorientierten Aufwendungen für die Gemeindeunfallversicherung.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt	21601	Oberschule "Schule am Auetal"

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.311,46	360.600	365.200	0	365.200	365.200	365.200
5. + privatrechtliche Entgelte	1.199,14	0	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>169.310,60</b>	<b>364.200</b>	<b>368.800</b>	<b>0</b>	<b>368.800</b>	<b>368.800</b>	<b>368.800</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	72.506,42	118.000	116.500	0	118.800	121.200	123.600
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	8.584,32	15.300	15.300	0	15.300	15.300	15.300
15. - Transferauszahlungen	8.433,58	11.500	11.600	0	11.600	11.600	11.600
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	89.895,19	88.100	90.800	0	91.700	92.700	93.700
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>179.419,51</b>	<b>232.900</b>	<b>234.200</b>	<b>0</b>	<b>237.400</b>	<b>240.800</b>	<b>244.200</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.108,91</b>	<b>131.300</b>	<b>134.600</b>	<b>0</b>	<b>131.400</b>	<b>128.000</b>	<b>124.600</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-10.108,91</b>	<b>131.300</b>	<b>134.600</b>	<b>0</b>	<b>131.400</b>	<b>128.000</b>	<b>124.600</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-10.108,91</b>	<b>131.300</b>	<b>134.600</b>	<b>0</b>	<b>131.400</b>	<b>128.000</b>	<b>124.600</b>





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt	21602	"Selma-Lagerlöf-Oberschule Harsefeld"

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers	Allgemeine Angelegenheiten des Schulträgers wie z. B. - Schulentwicklungsplanung - Bildung von Schulbezirken - Errichtung, Änderung, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen - Koordination Schwimmunterricht - Einsatz, Anleitung und Beaufsichtigung von Verwaltungs- und sonstigem Personal (Sekretariat) - Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten - Hausaufgabenhilfe - Teilnahme an Gesamtkonferenzen - Sozialpädagogen - Schülerunfallversicherung Haushalts-, Kassen- und Rechnungsangelegenheiten wie z. B. - Unterstützung der Schulen bei der Budgetverwaltung - Beschaffung von Inventargegenständen - Erstattung nach § 118 NSchG

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitung, Institutionen

<b>Grundsatzziele</b>
Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes

<b>Mitwirkung</b>	<b>Erläuterungen</b>
Gebäudemanagement, Baubetriebshof, Schulleitungen, Schulsekretärinnen, Schulhausmeister	Bereitstellung von Haushaltsmitteln für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.774,92	512.900	533.600	553.600	558.600	558.600
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	11.500	2.000	2.000	2.000	2.000
6. + privatrechtliche Entgelte	10.629,36	700	1.000	1.000	1.000	1.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>281.004,28</b>	<b>532.300</b>	<b>543.800</b>	<b>563.800</b>	<b>568.800</b>	<b>568.800</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	160.869,25	214.300	221.100	225.600	230.100	234.500
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.164,29	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
16. - Abschreibungen	0,00	39.800	20.100	20.000	15.000	10.000
18. - Transferaufwendungen	0,00	8.700	8.700	8.700	8.800	8.800
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	96.210,30	117.400	129.000	122.200	123.400	124.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>258.243,84</b>	<b>384.000</b>	<b>382.700</b>	<b>380.300</b>	<b>381.100</b>	<b>382.000</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>22.760,44</b>	<b>148.300</b>	<b>161.100</b>	<b>183.500</b>	<b>187.700</b>	<b>186.800</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>22.760,44</b>	<b>148.300</b>	<b>161.100</b>	<b>183.500</b>	<b>187.700</b>	<b>186.800</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.354,91	1.259.200	1.511.900	866.500	885.600	888.300



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt	21602	"Selma-Lagerlöf-Oberschule Harsefeld"

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.354,91	-1.259.200	-1.511.900	-866.500	-885.600	-888.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	19.405,53	-1.110.900	-1.350.800	-683.000	-697.900	-701.500

Erläuterungen zum Produkt 21602

Position Anmerkung

- 2 Vom Landkreis werden Zuweisungen gemäß § 118 NSchG in Höhe von 525.000 € erwartet. Zahlungen im Rahmen des Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetzes - für die EDV-Systembetreuung (3.200 €) bzw. Verwaltung (5.400 €) - erfolgen weiterhin.
- 3 + 16 Entsprechend der tatsächlichen Ausstattung mit moderner Technik sind der Abschreibungsbedarf, zugleich aber auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten berücksichtigt. Im Gegensatz zu anderen Schulen wurden hier anfänglich einige Investitionen ausschließlich aus Eigenmitteln bedient. Mittelfristig werden einige (technische) Geräte abgeschrieben sein, sodass sich der bilanzielle Wert mittelfristig wieder absenken könnte.
- 18 Für die Belieferung mit Essen übernimmt die Samtgemeinde eine Ausgleichsleistung/Bezuschussung.
- 19 Enthalten sind die angepassten Budgetmittel der Schulen lt. Richtlinie und die personalorientierten Aufwendungen für die Gemeindeunfallversicherung.
- 27 Neben den Leistungen des Bauhofes ist auch die Inanspruchnahme des Produktes „Gebäudemanagement“ ausgewiesen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt	21602	"Selma-Lagerlöf-Oberschule Harsefeld"

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.497,38	512.900	533.600	0	553.600	558.600	558.600
5. + privatrechtliche Entgelte	9.541,34	700	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600,00	7.200	7.200	0	7.200	7.200	7.200
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>282.638,72</b>	<b>520.800</b>	<b>541.800</b>	<b>0</b>	<b>561.800</b>	<b>566.800</b>	<b>566.800</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	160.874,32	214.300	221.100	0	225.600	230.100	234.500
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.426,09	3.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
15. - Transferauszahlungen	8.346,00	8.700	8.700	0	8.700	8.800	8.800
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	97.911,44	117.400	129.000	0	122.200	123.400	124.900
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>268.557,85</b>	<b>344.200</b>	<b>362.600</b>	<b>0</b>	<b>360.300</b>	<b>366.100</b>	<b>372.000</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.080,87</b>	<b>176.600</b>	<b>179.200</b>	<b>0</b>	<b>201.500</b>	<b>200.700</b>	<b>194.800</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>14.080,87</b>	<b>176.600</b>	<b>179.200</b>	<b>0</b>	<b>201.500</b>	<b>200.700</b>	<b>194.800</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
37. = Finanzmittelveränderung	14.080,87	176.600	179.200	0	201.500	200.700	194.800





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	24301	Sonstige schulische Aufgaben

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Pflichtaufgaben

<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Verwaltungstätigkeit als Schulträger	- Abrechnung der Mittel nach §118 NSchG mit dem Landkreis sowie der Schülerunfallversicherung

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	SchülerInnen, Eltern, Schulleitung, Institutionen

<b>Grundsatzziele</b>
Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.765,00	76.000	85.000	85.000	86.000	87.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>88.765,00</b>	<b>76.000</b>	<b>85.000</b>	<b>85.000</b>	<b>86.000</b>	<b>87.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	3.790,22	6.400	7.000	7.100	7.300	7.400
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	8.819,88	76.500	85.500	85.500	86.500	86.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.610,10</b>	<b>152.900</b>	<b>162.500</b>	<b>162.600</b>	<b>163.800</b>	<b>163.900</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>76.154,90</b>	<b>-76.900</b>	<b>-77.500</b>	<b>-77.600</b>	<b>-77.800</b>	<b>-76.900</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>76.154,90</b>	<b>-76.900</b>	<b>-77.500</b>	<b>-77.600</b>	<b>-77.800</b>	<b>-76.900</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>76.154,90</b>	<b>-76.900</b>	<b>-77.500</b>	<b>-77.600</b>	<b>-77.800</b>	<b>-76.900</b>

Erläuterungen zum Produkt 24301

Position Anmerkung

2 und 19 Das Land gewährt Leistungen im Zusammenhang mit der Einführung der inklusiven Schulen; die Mittel werden korrespondierend sachbezogen eingesetzt.

15 In dieser Position werden zunächst Beschaffungen von technischen Kleingeräten (20.000 €) sowie Wartungs- und Pflegegebühren für Software (50.000 €) gesammelt für die Schulen abgebildet.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	24301	Sonstige schulische Aufgaben

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.765,00	76.000	85.000	0	85.000	86.000	87.000
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>88.765,00</b>	<b>76.000</b>	<b>85.000</b>	<b>0</b>	<b>85.000</b>	<b>86.000</b>	<b>87.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	3.790,22	6.400	7.000	0	7.100	7.300	7.400
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.216,19	76.500	85.500	0	85.500	86.500	86.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.006,41</b>	<b>152.900</b>	<b>162.500</b>	<b>0</b>	<b>162.600</b>	<b>163.800</b>	<b>163.900</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75.758,59</b>	<b>-76.900</b>	<b>-77.500</b>	<b>0</b>	<b>-77.600</b>	<b>-77.800</b>	<b>-76.900</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	39.500,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>39.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	53.062,10	100.000	100.000	0	80.000	140.000	140.000
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>53.062,10</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>80.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.562,10</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-80.000</b>	<b>-140.000</b>	<b>-140.000</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>62.196,49</b>	<b>-176.900</b>	<b>-177.500</b>	<b>0</b>	<b>-157.600</b>	<b>-217.800</b>	<b>-216.900</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>62.196,49</b>	<b>-176.900</b>	<b>-177.500</b>	<b>0</b>	<b>-157.600</b>	<b>-217.800</b>	<b>-216.900</b>

Erläuterungen zum Produkt 24301

Position Anmerkung

27 Hier werden für die verschiedenen Schulen Mittel für Ersatzbeschaffungen (u.a. Whiteboards und Software) zur Verfügung gestellt.



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	244	Kreisschulbaukasse
Produkt	24401	Kreisschulbaukasse

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Leistungen von Beiträgen an die Kreisschulbaukasse	Leistungen von Beiträgen zur Kreisschulbaukasse für die Rücklagenbildung zum Schulbau

**Wesentliche Auftragsgrundlage**  
§ 117 Abs. 6 Niedersächsisches Schulgesetz

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
16. - Abschreibungen	0,00	13.200	14.500	16.200	16.200	16.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>13.200</b>	<b>14.500</b>	<b>16.200</b>	<b>16.200</b>	<b>16.200</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.200</b>	<b>-14.500</b>	<b>-16.200</b>	<b>-16.200</b>	<b>-16.200</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.200</b>	<b>-14.500</b>	<b>-16.200</b>	<b>-16.200</b>	<b>-16.200</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.200</b>	<b>-14.500</b>	<b>-16.200</b>	<b>-16.200</b>	<b>-16.200</b>

Erläuterungen zum Produkt 24401

Position Anmerkung

- 16 Während im Finanzhaushalt die kassenbezogenen Zahlungen an die Kreisschulbaukasse abzubilden sind, müssen im Ergebnishaushalt die Belastungen für die Ergebnisrechnung nachgewiesen werden. Dabei sind Zuschüsse an die Kreisschulbaukasse über 30 Jahre abzuschreiben. Dadurch, dass in den letzten Jahren kaum Auszahlungen geleistet werden mussten, wird der Ansatz nur mittelfristig moderat ansteigen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	244	Kreisschulbaukasse
Produkt	24401	Kreisschulbaukasse

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
29. - Aktivierbare Zuwendungen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	0,00	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
37. = Finanzmittelveränderung	0,00	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

Erläuterungen zum Produkt 24401

Position Anmerkung

- 29 Die Zahlung an die Kreisschulbaukasse muss nach Auskunft des Landkreises für 2026 voraussichtlich in dieser Höhe festgesetzt werden.  
Im Ergebnishaushalt werden erforderliche Abschreibungen erst abgebildet, soweit Zahlungen geleistet sind.



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volksbildung
Produktgruppe	272	Büchereien
Produkt	27201	Bücherei

Verantwortlich	Kategorie
Herr Meinke	Freiwillige Aufgaben

Kurzbeschreibung	Leistungen
Bereitstellung einer Mediensammlung zur Nutzung in der Bücherei und zur Ausleihe	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung, Auswahl und Beschaffung von Medien und Informationen</li> <li>- Aufbau, Erhaltung des Medienbestandes</li> <li>- Beratung und Information der NutzerInnen</li> <li>- Organisation und Abwicklung der Ausleihen</li> <li>- Bearbeitung von Vorbestellungen</li> <li>- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	EinwohnerInnen, interessierte Öffentlichkeit

Grundsatzziele	Operationale Ziele
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung eines aktuellen Grundangebotes von Medien zur Freizeitgestaltung und Weiterbildung</li> <li>- Sicherung und Ausbau der Attraktivität des Angebotes</li> <li>- Verbesserung der Attraktivität des Standortes Harsefeld</li> </ul>	Gewinnung neuer KundInnen

Mitwirkung	Erläuterungen
MitarbeiterInnen Bücherei	Bereitstellung von Haushaltsmitteln für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	700	800	800	800	800
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	6.500,80	8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
6. + privatrechtliche Entgelte	5.633,47	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11. + sonstige ordentliche Erträge	2.649,93	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>14.784,20</b>	<b>16.700</b>	<b>18.300</b>	<b>18.300</b>	<b>18.300</b>	<b>18.300</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	166.987,24	292.200	307.600	313.800	320.000	326.400
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.033,17	6.800	6.800	7.000	7.000	7.000
16. - Abschreibungen	0,00	4.600	5.400	7.000	7.000	7.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	48.712,50	59.000	62.000	63.000	64.000	65.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>217.732,91</b>	<b>362.600</b>	<b>381.800</b>	<b>390.800</b>	<b>398.000</b>	<b>405.400</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-202.948,71</b>	<b>-345.900</b>	<b>-363.500</b>	<b>-372.500</b>	<b>-379.700</b>	<b>-387.100</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-202.948,71</b>	<b>-345.900</b>	<b>-363.500</b>	<b>-372.500</b>	<b>-379.700</b>	<b>-387.100</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.679,54	118.500	188.800	49.700	50.800	51.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.679,54	-118.500	-188.800	-49.700	-50.800	-51.000
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-205.628,25</b>	<b>-464.400</b>	<b>-552.300</b>	<b>-422.200</b>	<b>-430.500</b>	<b>-438.100</b>

### Erläuterungen zum Produkt 27201

Position	Anmerkung
15	Hier ist die Basisunterhaltung (u.a. Beschaffungen für das Regalsystem) veranschlagt.
16	Investitionen aus den vergangenen Jahren werden als Abschreibung im Ergebnishaushalt abgebildet (Hochrechnung).
19	Die Geschäftsaufwendungen begründen sich durch die Anschaffung von Büchern und Medien sowie u.a. die Beteiligung Verbund GEH-online für E-Books.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volksbildung
Produktgruppe	272	Büchereien
Produkt	27201	Bücherei

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	7.012,80	8.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
5. + privatrechtliche Entgelte	5.633,47	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.018,03	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.664,30</b>	<b>16.000</b>	<b>17.500</b>	<b>0</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	166.987,24	292.200	307.600	0	313.800	320.000	326.400
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.822,74	6.800	6.800	0	7.000	7.000	7.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	48.982,67	59.000	62.000	0	63.000	64.000	65.000
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>219.792,65</b>	<b>358.000</b>	<b>376.400</b>	<b>0</b>	<b>383.800</b>	<b>391.000</b>	<b>398.400</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-204.128,35</b>	<b>-342.000</b>	<b>-358.900</b>	<b>0</b>	<b>-366.300</b>	<b>-373.500</b>	<b>-380.900</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.542,55	2.000	30.000	0	2.000	2.000	2.000
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.542,55</b>	<b>2.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.542,55</b>	<b>-2.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-223.670,90</b>	<b>-344.000</b>	<b>-388.900</b>	<b>0</b>	<b>-368.300</b>	<b>-375.500</b>	<b>-382.900</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-223.670,90</b>	<b>-344.000</b>	<b>-388.900</b>	<b>0</b>	<b>-368.300</b>	<b>-375.500</b>	<b>-382.900</b>

Erläuterungen zum Produkt 27201

Position Anmerkung

27 Die Bücherei wird um die Fläche der ehemaligen Mietwohnung erweitert. Hierfür ist die Möblierung/ Ausstattung vorgesehen.



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Freiwillige Aufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Bearbeitung, Durchführung und Förderung von kulturellen Angelegenheiten	- Förderung und sonstige sächliche Unterstützung der Kulturvereine und Kulturverbände  - Erstellung des Veranstaltungskalenders im Internet der Samtgemeinde Harsefeld (z.B. Bereitstellung der Plattform, Einpflegen von Veranstaltungen) - Mitwirkung an kulturellen Veranstaltungen - Zuschuss Volkshochschule/ Familienbildungsstätte

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	EinwohnerInnen, interessierte Öffentlichkeit, Vereine und Verbände

<b>Grundsatzziele</b>
Heimat- und Kulturpflege

<b>Mitwirkung</b>
MitarbeiterInnen der Samtgemeinde Harsefeld

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
6. + privatrechtliche Entgelte	5.077,41	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>5.077,41</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	48.823,66	120.800	135.900	138.600	141.500	144.300
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.800	2.800	2.900	2.900	2.900
16. - Abschreibungen	0,00	900	900	900	900	900
18. - Transferaufwendungen	29.972,00	30.500	30.000	30.500	31.000	31.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	19.733,19	21.500	22.900	23.900	24.900	25.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>98.528,85</b>	<b>176.500</b>	<b>192.500</b>	<b>196.800</b>	<b>201.200</b>	<b>205.500</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-93.451,44</b>	<b>-174.500</b>	<b>-190.500</b>	<b>-194.800</b>	<b>-199.200</b>	<b>-203.500</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-93.451,44</b>	<b>-174.500</b>	<b>-190.500</b>	<b>-194.800</b>	<b>-199.200</b>	<b>-203.500</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-93.451,44</b>	<b>-174.500</b>	<b>-190.500</b>	<b>-194.800</b>	<b>-199.200</b>	<b>-203.500</b>

Erläuterungen zum Produkt 28101

Position	Anmerkung
18	Der Haushaltsansatz umfasst u.a. Zuschüsse an die Kreisjugendmusikschule sowie an den Museumsverein Harsefeld.
19	Die Geschäftsaufwendungen erstrecken sich u.a. auf Mittel für Werbung, Veranstaltungskalender usw.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
5. + privatrechtliche Entgelte	4.654,11	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.654,11</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	58.143,97	120.800	135.900	0	138.600	141.500	144.300
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	219,00	2.800	2.800	0	2.900	2.900	2.900
15. - Transferauszahlungen	29.972,00	30.500	30.000	0	30.500	31.000	31.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	19.733,19	21.500	22.900	0	23.900	24.900	25.900
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>108.068,16</b>	<b>175.600</b>	<b>191.600</b>	<b>0</b>	<b>195.900</b>	<b>200.300</b>	<b>204.600</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-103.414,05</b>	<b>-173.600</b>	<b>-189.600</b>	<b>0</b>	<b>-193.900</b>	<b>-198.300</b>	<b>-202.600</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-103.414,05</b>	<b>-173.600</b>	<b>-189.600</b>	<b>0</b>	<b>-193.900</b>	<b>-198.300</b>	<b>-202.600</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
37. = Finanzmittelveränderung	-103.414,05	-173.600	-189.600	0	-193.900	-198.300	-202.600



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31501	Gemeinnützige Tätigkeit

Verantwortlich	Kategorie
Frau Strasdas	Freiwillige Aufgaben

Kurzbeschreibung	Leistungen
Soziale Beratung	- Organisaton und Bewirtschaftung des FIZ - Beratung und Unterstützung bei sozialen und familiären Anliegen - Präventionsarbeit - Netzwerk für Haupt- und Ehrenamtliche im sozialen Bereich

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Hilfesuchende, soziale Vereine und Verbände, Institutionen

Mitwirkung
MitarbeiterInnen Kommunalverwaltung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.319,68	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>34.319,68</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	61.567,97	57.700	50.100	51.100	52.100	53.100
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.335,69	500	500	500	500	500
18. - Transferaufwendungen	0,00	4.000	5.000	4.200	4.200	4.200
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	17.515,08	16.500	17.500	16.500	16.500	16.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>84.418,74</b>	<b>78.700</b>	<b>73.100</b>	<b>72.300</b>	<b>73.300</b>	<b>74.300</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-50.099,06</b>	<b>-58.700</b>	<b>-53.100</b>	<b>-52.300</b>	<b>-53.300</b>	<b>-54.300</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-50.099,06</b>	<b>-58.700</b>	<b>-53.100</b>	<b>-52.300</b>	<b>-53.300</b>	<b>-54.300</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	31.600	33.100	32.500	33.200	33.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-31.600	-33.100	-32.500	-33.200	-33.300
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-50.099,06</b>	<b>-90.300</b>	<b>-86.200</b>	<b>-84.800</b>	<b>-86.500</b>	<b>-87.600</b>

Erläuterungen zum Produkt 31501

Position	Anmerkung
2	Zuweisungen werden u.a. aus dem Landesprogramm „Familienförderung“ erwartet. Ob Spenden eingehen, lässt sich schwer einschätzen.
18	Die Aufwendungen stehen im Zusammenhang mit der Neugeborenenbegrüßung.
19	Der Ansatz umfasst u.a. Mittel für den SeniorInnenbeirat (3.500 €), den Behindertenbeirat und für die Unterstützung der Tafel in Harsefeld.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31501	Gemeinnützige Tätigkeit

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.719,82	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.719,82</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	61.567,97	57.700	50.100	0	51.100	52.100	53.100
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6.710,38	500	500	0	500	500	500
15. - Transferauszahlungen	2.696,48	4.000	5.000	0	4.200	4.200	4.200
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	18.155,02	16.500	17.500	0	16.500	16.500	16.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>89.129,85</b>	<b>78.700</b>	<b>73.100</b>	<b>0</b>	<b>72.300</b>	<b>73.300</b>	<b>74.300</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-79.410,03</b>	<b>-58.700</b>	<b>-53.100</b>	<b>0</b>	<b>-52.300</b>	<b>-53.300</b>	<b>-54.300</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-79.410,03</b>	<b>-58.700</b>	<b>-53.100</b>	<b>0</b>	<b>-52.300</b>	<b>-53.300</b>	<b>-54.300</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-79.410,03</b>	<b>-58.700</b>	<b>-53.100</b>	<b>0</b>	<b>-52.300</b>	<b>-53.300</b>	<b>-54.300</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31503	Sozialstation - Häusliche Pflege

Verantwortlich	Kategorie
Herr Meinke	Freiwillige Aufgaben

Kurzbeschreibung	Leistungen
Ambulante Versorgung von Kranken, Behinderten und Pflegebedürftigen	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Leistungen für den Betrieb und die Verwaltung der Sozialstation für die Versorgung von Kranken, Behinderten und Pflegebedürftigen</li> <li>- Grund- und Behandlungspflegen nach SGB V</li> <li>- Grundpflegen nach SGB XI</li> <li>- Psychosoziale Betreuung</li> <li>- Hauswirtschaftliche Betreuung</li> <li>- Beratungsleistungen</li> <li>- Ausleihe von Hilfsmitteln</li> <li>- Kurse für pflegende Angehörige</li> <li>- Praktikumseinsatz von SchülerInnen</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Alte, kranke, behinderte, hilfsbedürftige und pflegebedürftige Menschen; soziale Vereine und Verbände; pflegende Angehörige und andere Interessierte

Grundsatzziele
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bedarfsgerechte Versorgung und Betreuung von alten, kranken, pflegebedürftigen Menschen</li> <li>- Sicherung der Lebensqualität</li> <li>- Unterstützung der pflegenden Angehörigen</li> </ul>

Mitwirkung
MitarbeiterInnen der Sozialstation, Pflegepersonal, Zivildienstleistende

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.200	24.200	24.200	24.200	24.200
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	5.500	5.600	5.600	5.600	5.600
4. + sonstige Transfererträge	0,00	1.685.000	1.700.000	1.742.000	1.774.000	1.794.000
6. + privatrechtliche Entgelte	0,00	100	100	100	100	100
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	422.400,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>422.400,00</b>	<b>1.730.800</b>	<b>1.729.900</b>	<b>1.771.900</b>	<b>1.803.900</b>	<b>1.823.900</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	336.264,28	1.670.100	1.585.400	1.617.100	1.649.200	1.682.100
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	104.600	74.400	84.500	84.600	84.700
16. - Abschreibungen	0,00	8.200	7.900	7.900	7.900	7.900
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	24.000	37.600	37.600	37.600	37.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>336.264,28</b>	<b>1.806.900</b>	<b>1.705.300</b>	<b>1.747.100</b>	<b>1.779.300</b>	<b>1.812.300</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>86.135,72</b>	<b>-76.100</b>	<b>24.600</b>	<b>24.800</b>	<b>24.600</b>	<b>11.600</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>86.135,72</b>	<b>-76.100</b>	<b>24.600</b>	<b>24.800</b>	<b>24.600</b>	<b>11.600</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>86.135,72</b>	<b>-76.100</b>	<b>24.600</b>	<b>24.800</b>	<b>24.600</b>	<b>11.600</b>

### Erläuterungen zum Produkt 31503

Position	Anmerkung
2	Das Land Niedersachsen leistet Zuweisungen im Rahmen des Niedersächsischen Pflegegesetzes. Im Vergleich zum Vorjahr wurde der Ansatz angepasst.
4	Bei dem überwiegenden Anteil handelt es sich um Kostenersatz von den Pflegekassen (1.120.000 €). Der Kostenersatz der Krankenkassen wird mit 540.000 € prognostiziert. Der Kostenersatz der Selbstzahler sowie die Kostenpauschale der Servicepauschale betragen zusammen insgesamt 40.000 €.
15	Hierunter fallen u.a. die Leasingkosten und Unterhaltung des Fuhrparks (60.000 €).



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31503	Sozialstation - Häusliche Pflege

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.200	24.200	0	24.200	24.200	24.200
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.685.000	1.700.000	0	1.742.000	1.774.000	1.794.000
5. + privatrechtliche Entgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270.576,01	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>270.576,01</b>	<b>1.725.300</b>	<b>1.724.300</b>	<b>0</b>	<b>1.766.300</b>	<b>1.798.300</b>	<b>1.818.300</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	348.843,41	1.670.100	1.585.400	0	1.617.100	1.649.200	1.682.100
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	104.600	74.400	0	84.500	84.600	84.700
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	24.000	37.600	0	37.600	37.600	37.600
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>348.843,41</b>	<b>1.798.700</b>	<b>1.697.400</b>	<b>0</b>	<b>1.739.200</b>	<b>1.771.400</b>	<b>1.804.400</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-78.267,40</b>	<b>-73.400</b>	<b>26.900</b>	<b>0</b>	<b>27.100</b>	<b>26.900</b>	<b>13.900</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-78.267,40</b>	<b>-73.400</b>	<b>26.900</b>	<b>0</b>	<b>27.100</b>	<b>26.900</b>	<b>13.900</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-78.267,40</b>	<b>-73.400</b>	<b>26.900</b>	<b>0</b>	<b>27.100</b>	<b>26.900</b>	<b>13.900</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31504	Betreuung Aue-Terrassen

Verantwortlich	Kategorie
Herr Meinke	Freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung	Leistungen
Unterstützung von Bewohnern bei Alltagsangelegenheiten	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ansprechpartner für die Bewohner:innen der Aue-Terrassen</li> <li>- 24h Notrufbereitschaft</li> <li>- Hilfestellung bei Nutzung der Gemeinschaftseinrichtungen</li> <li>- Hilfestellung bei kleineren Formalitäten</li> <li>- Verwaltung der Schlüssel für Notfälle</li> <li>- wö. Wohnungskontrolle/Pflanzenpflege bei Abwesenheiten durch Krankheit oder Urlaub</li> <li>- Vermittlung von Fahrdiensten, Rehatechniker, Handwerkern, Wäsche-, Haushalts- oder Mahlzeitendiensten</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht Beschlüsse der politischen Gremien	Bewohner:innen der Aue-Terrassen

Mitwirkung
Mitarbeiter:innen der Sozialstation Geest

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
4. + sonstige Transfererträge	0,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	0,00	45.100	43.600	44.600	45.500	46.300
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
16. - Abschreibungen	0,00	200	200	200	200	200
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.000	2.500	2.600	2.700	2.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>58.600</b>	<b>56.600</b>	<b>57.700</b>	<b>58.700</b>	<b>59.600</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>1.400</b>	<b>3.400</b>	<b>2.300</b>	<b>1.300</b>	<b>400</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>1.400</b>	<b>3.400</b>	<b>2.300</b>	<b>1.300</b>	<b>400</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.400</b>	<b>3.400</b>	<b>2.300</b>	<b>1.300</b>	<b>400</b>

Erläuterungen zum Produkt 31504

Position Anmerkung

4 Es wird mit einem Betreuungsentgelt von insgesamt 60.000 € gerechnet.

15 Diese Position beinhaltet auch die Mietkosten der Räumlichkeiten bei den Aue-Terrassen (rd. 9.500 €).



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31504	Betreuung Aue-Terrassen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. - Personalauszahlungen	0,00	45.100	43.600	0	44.600	45.500	46.300
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	10.300	10.300	0	10.300	10.300	10.300
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	3.000	2.500	0	2.600	2.700	2.800
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>58.400</b>	<b>56.400</b>	<b>0</b>	<b>57.500</b>	<b>58.500</b>	<b>59.400</b>
<b>17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.600</b>	<b>3.600</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>1.500</b>	<b>600</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>1.600</b>	<b>3.600</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>1.500</b>	<b>600</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>0,00</b>	<b>1.600</b>	<b>3.600</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>1.500</b>	<b>600</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31505	Tagespflege Zum Storchennest Harsefeld

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Freiwillige Aufgabe

<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Tageweise Betreuung von bedürftigen Personen als Zusatz zur ambulanten Pflege und zur zeitweisen Entlastung der pflegenden Angehörigen	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Besucher bei der Alltagskompetenz unterstützen</li> <li>- Ergänzung zur ambulanten Pflege</li> <li>- zeitweise Entlastung der Angehörigen</li> <li>- Sicherstellung einer Bezugspflege durch individuelles Betreuungsprogramm</li> </ul>

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	alte, kranke, behinderte, hilfsbedürftige und pflegebedürftige Personen pflegende Angehörige

<b>Grundsatzziele</b>
bedarfsgerechte Betreuung von alten, kranken, pflegebedürftigen Personen

<b>Mitwirkung</b>
Mitarbeiter:innen der Sozialstation

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.000	36.000	36.000	36.000	36.000
4. + sonstige Transfererträge	0,00	415.000	435.000	450.000	462.000	474.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>440.000</b>	<b>471.000</b>	<b>486.000</b>	<b>498.000</b>	<b>510.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	0,00	378.000	360.800	368.000	375.400	382.800
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	79.800	102.800	98.300	98.300	100.300
16. - Abschreibungen	0,00	9.100	6.500	6.500	6.500	6.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000	19.000	19.000	19.000	19.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>471.900</b>	<b>489.100</b>	<b>491.800</b>	<b>499.200</b>	<b>508.600</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.900</b>	<b>-18.100</b>	<b>-5.800</b>	<b>-1.200</b>	<b>1.400</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.900</b>	<b>-18.100</b>	<b>-5.800</b>	<b>-1.200</b>	<b>1.400</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.900</b>	<b>-18.100</b>	<b>-5.800</b>	<b>-1.200</b>	<b>1.400</b>

Erläuterungen zum Produkt 31505

Position	Anmerkung
2	Das Land Niedersachsen leistet Zuweisungen im Rahmen des Niedersächsischen Pflegegesetzes.
4	Bei dem überwiegenden Anteil handelt es sich um Kostenersatz von den Pflegekassen (360.000 €). Der Anteil der Selbstzahler wird mit 75.000 € prognostiziert.
15	Unter anderem fallen für Miete der Räumlichkeiten, Fahrzeugunterhaltung, Grundstücksbewirtschaftung und Verpflegung rund 89.000 € an.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31505	Tagespflege Zum Storchennest Harsefeld

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	415.000	435.000	0	450.000	462.000	474.000
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>440.000</b>	<b>471.000</b>	<b>0</b>	<b>486.000</b>	<b>498.000</b>	<b>510.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. - Personalauszahlungen	0,00	378.000	360.800	0	368.000	375.400	382.800
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	79.800	102.800	0	98.300	98.300	100.300
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	5.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>462.800</b>	<b>482.600</b>	<b>0</b>	<b>485.300</b>	<b>492.700</b>	<b>502.100</b>
<b>17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.800</b>	<b>-11.600</b>	<b>0</b>	<b>700</b>	<b>5.300</b>	<b>7.900</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
20. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	120.000	0	0	0	0
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>120.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-110.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.800</b>	<b>-121.600</b>	<b>0</b>	<b>700</b>	<b>5.300</b>	<b>7.900</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.800</b>	<b>-121.600</b>	<b>0</b>	<b>700</b>	<b>5.300</b>	<b>7.900</b>

Erläuterung zum Produkt 31505

Position Anmerkung

20 + 26 Anschaffung von zwei neuen 8-Sitzer-Fahrzeugen mit Hebebühne (insgesamt 120.000 €). Für den Verkauf Altfahrzeug können 10.000 € eingeplant werden.



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31506	Tagespflege Bargstedt

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Freiwillige Aufgabe

<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Tageweise Betreuung von bedürftigen Personen als Zusatz zur ambulanten Pflege und zur zeitweisen Entlastung der pflegenden Angehörigen	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Besucher bei der Alltagskompetenz unterstützen</li> <li>- Ergänzung zur ambulanten Pflege</li> <li>- zeitweise Entlastung der Angehörigen</li> <li>- Sicherstellung einer Bezugspflege durch individuelles Betreuungsprogramm</li> </ul>

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht Beschlüsse der politischen Gremien	alte, kranke, behinderte, hilfsbedürftige und pflegebedürftige Personen pflegende Angehörige

<b>Grundsatzziele</b>
bedarfsgerechte Betreuung von alten, kranken, pflegebedürftigen Personen

<b>Mitwirkung</b>
Mitarbeiter:innen der Sozialstation Geest

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4. + sonstige Transfererträge	0,00	170.000	180.000	196.000	204.000	210.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>190.000</b>	<b>205.000</b>	<b>221.000</b>	<b>229.000</b>	<b>235.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	0,00	187.100	205.900	209.900	214.100	218.500
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	61.800	85.200	86.200	87.200	88.200
16. - Abschreibungen	0,00	3.100	9.100	9.100	9.100	9.100
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000	14.500	14.700	14.900	15.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>257.000</b>	<b>314.700</b>	<b>319.900</b>	<b>325.300</b>	<b>330.900</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.000</b>	<b>-109.700</b>	<b>-98.900</b>	<b>-96.300</b>	<b>-95.900</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.000</b>	<b>-109.700</b>	<b>-98.900</b>	<b>-96.300</b>	<b>-95.900</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.000</b>	<b>-109.700</b>	<b>-98.900</b>	<b>-96.300</b>	<b>-95.900</b>

Erläuterungen zum Produkt 31506

Position	Anmerkung
2	Das Land Niedersachsen leistet Zuweisungen im Rahmen des Niedersächsischen Pflegegesetzes.
4	Bei dem überwiegenden Anteil handelt es sich um Kostenersatz von den Pflegekassen (140.000 €). Der Anteil der Selbstzahler wird mit 40.000 € prognostiziert.
15	Die größte Einzelposition nehmen die Mietaufwendungen mit rd. der Hälfte ein. Die Bewirtschaftungskosten (neu) betragen rd. 15.000 €.
19	Zukünftig ist u.a. eine Umlage nach dem Pflegeberufsgesetz zu entrichten (7.500 €).



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31506	Tagespflege Bargstedt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	170.000	180.000	0	196.000	204.000	210.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>190.000</b>	<b>205.000</b>	<b>0</b>	<b>221.000</b>	<b>229.000</b>	<b>235.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. - Personalauszahlungen	0,00	187.100	205.900	0	209.900	214.100	218.500
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	61.800	85.200	0	86.200	87.200	88.200
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	5.000	14.500	0	14.700	14.900	15.100
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>253.900</b>	<b>305.600</b>	<b>0</b>	<b>310.800</b>	<b>316.200</b>	<b>321.800</b>
<b>17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.900</b>	<b>-100.600</b>	<b>0</b>	<b>-89.800</b>	<b>-87.200</b>	<b>-86.800</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.900</b>	<b>-100.600</b>	<b>0</b>	<b>-89.800</b>	<b>-87.200</b>	<b>-86.800</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.900</b>	<b>-100.600</b>	<b>0</b>	<b>-89.800</b>	<b>-87.200</b>	<b>-86.800</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Eissporthalle

Verantwortlich	Kategorie
Herr Meinke	Freiwillige Aufgaben

Kurzbeschreibung	Leistungen
Bereitstellen der Eissporthalle in einem ordnungsgemäßen und betriebssicheren Zustand für Sport- und Freizeitmöglichkeiten	<ul style="list-style-type: none"> <li>- öffentliches Eislaufen</li> <li>- Eisstockschießen</li> <li>- Disco on Ice</li> <li>- Eishockey mit Eiskunsläufen</li> <li>- Messen und sonstige Sommerveranstaltungen</li> <li>- Bandenwerbung (Betreuung und Neugewinnung von Werbekunden)</li> <li>- Organisation/ Koordination der Unterhaltung und Pflege</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	EinwohnerInnen, Sportvereine und -verbände, andere BesucherInnen/ NutzerInnen

Grundsatzziele
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung der Freizeitaktivitäten und des Sportes in der Samtgemeinde Harsefeld</li> <li>- Förderung der Gesundheit</li> <li>- Verbesserung der Attraktivität des Standortes Harsefeld</li> </ul>

Mitwirkung	Erläuterungen
MitarbeiterInnen der Eissporthalle und des Baubetriebshofs	Bereitstellung von Haushaltsmitteln für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	200	300	300	300	300
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	282.572,62	445.000	535.000	535.000	535.000	535.000
6. + privatrechtliche Entgelte	13.380,00	14.000	16.000	16.000	16.000	16.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>295.952,62</b>	<b>459.200</b>	<b>551.300</b>	<b>551.300</b>	<b>551.300</b>	<b>551.300</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	376.000,61	603.700	608.200	620.400	632.800	645.500
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.740,73	108.500	109.800	114.000	114.000	114.000
16. - Abschreibungen	0,00	17.000	13.200	15.200	17.200	19.200
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	9.570,65	10.700	10.800	10.900	11.000	11.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>435.311,99</b>	<b>739.900</b>	<b>742.000</b>	<b>760.500</b>	<b>775.000</b>	<b>789.800</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-139.359,37</b>	<b>-280.700</b>	<b>-190.700</b>	<b>-209.200</b>	<b>-223.700</b>	<b>-238.500</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-139.359,37</b>	<b>-280.700</b>	<b>-190.700</b>	<b>-209.200</b>	<b>-223.700</b>	<b>-238.500</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.458,12	286.700	275.000	284.900	291.400	292.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.458,12	-286.700	-275.000	-284.900	-291.400	-292.300
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-140.817,49</b>	<b>-567.400</b>	<b>-465.700</b>	<b>-494.100</b>	<b>-515.100</b>	<b>-530.800</b>

### Erläuterungen zum Produkt 42401

Position	Anmerkung
5	Der Haushaltsansatz zum Aufkommen für die Eintrittsgelder bzw. Ausleihungen ist auf der Basis der Ergebnisse aus den „normalen“ Jahren (ohne Corona-Einschränkungen) hochgerechnet worden.
6	Die privaten Entgelte beziehen sich vor allem auf Werbeflächen in der Halle.
15	U.a. zur Umsetzung des Konzeptes zur Sommernutzung sind die Mittel annähernd auf Vorjahresniveau aufgenommen.
16	Die Abschreibungen betreffen nur das Inventar (beispielsweise Maschinen oder Schlittschuhe für den Verleih); gebäudebezogene Aufwendungen sind beim Produkt 11111 aufgeführt.
27	Neben den Leistungen des Bauhofes ist auch die Inanspruchnahme des Produktes „Gebäudemanagement“ ausgewiesen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Eissporthalle

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	263.462,29	445.000	535.000	0	535.000	535.000	535.000
5. + privatrechtliche Entgelte	13.710,00	14.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	65.500,22	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>342.672,51</b>	<b>459.000</b>	<b>551.000</b>	<b>0</b>	<b>551.000</b>	<b>551.000</b>	<b>551.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	372.568,70	603.700	608.200	0	620.400	632.800	645.500
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	62.837,64	108.500	109.800	0	114.000	114.000	114.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	23.364,83	10.700	10.800	0	10.900	11.000	11.100
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>458.771,17</b>	<b>722.900</b>	<b>728.800</b>	<b>0</b>	<b>745.300</b>	<b>757.800</b>	<b>770.600</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-116.098,66</b>	<b>-263.900</b>	<b>-177.800</b>	<b>0</b>	<b>-194.300</b>	<b>-206.800</b>	<b>-219.600</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.901,05	27.000	48.000	0	38.000	8.000	8.000
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.901,05</b>	<b>27.000</b>	<b>48.000</b>	<b>0</b>	<b>38.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.901,05</b>	<b>-27.000</b>	<b>-48.000</b>	<b>0</b>	<b>-38.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-135.999,71</b>	<b>-290.900</b>	<b>-225.800</b>	<b>0</b>	<b>-232.300</b>	<b>-214.800</b>	<b>-227.600</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-135.999,71</b>	<b>-290.900</b>	<b>-225.800</b>	<b>0</b>	<b>-232.300</b>	<b>-214.800</b>	<b>-227.600</b>

Erläuterungen zum Produkt 42401

Position Anmerkung

27 Für 2026 ist u.a. die Erneuerung von Wertfächern sowie Veranstaltungsequipment investiv vorgesehen. In 2026 (anteilig) ist außerdem die Erneuerung der LED-Wand (bzw. Beamer) eingeplant (24.000 €). Eine Erweiterung der Technik ist in 2027 möglich (30.000 €).



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42402	Kleinschwimmhalle Ahlerstedt

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Freiwillige Aufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Bereitstellung der Schwimmhalle Ahlerstedt in einem ordnungsgemäßen und betriebssicheren Zustand für Schwimm- und Freizeitmöglichkeiten	- öffentlicher Badebetrieb - Schul- und Vereinsschwimmen - Schwimmunterricht
<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	EinwohnerInnen und andere NutzerInnen, Schulen, Vereine
<b>Grundsatzziele</b>	<b>Operationale Ziele</b>
- Förderung der Freizeitaktivitäten und der Gesundheit - Ermöglichung von öffentlichem Badebetrieb - Verbesserung der Attraktivität des Standortes Harsefeld	Attraktives Freizeitangebot, Kostenminimierung
<b>Mitwirkung</b>	<b>Erläuterungen</b>
MitarbeiterInnen der Schwimmhalle Ahlerstedt, Bademeister und des Baubetriebshofs	Bereitstellung von Haushaltsmitteln für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	21.052,49	56.000	61.000	63.000	63.000	63.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>21.052,49</b>	<b>56.000</b>	<b>61.000</b>	<b>63.000</b>	<b>63.000</b>	<b>63.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	109.518,59	146.400	157.900	161.000	164.200	167.500
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.384,04	12.500	10.900	11.700	12.600	13.500
16. - Abschreibungen	0,00	2.100	2.000	2.200	2.700	2.700
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	556,92	1.800	1.800	2.000	2.000	2.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>111.459,55</b>	<b>162.800</b>	<b>172.600</b>	<b>176.900</b>	<b>181.500</b>	<b>185.700</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-90.407,06</b>	<b>-106.800</b>	<b>-111.600</b>	<b>-113.900</b>	<b>-118.500</b>	<b>-122.700</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-90.407,06</b>	<b>-106.800</b>	<b>-111.600</b>	<b>-113.900</b>	<b>-118.500</b>	<b>-122.700</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	114.600	120.800	134.800	137.800	138.200
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-114.600	-120.800	-134.800	-137.800	-138.200
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-90.407,06</b>	<b>-221.400</b>	<b>-232.400</b>	<b>-248.700</b>	<b>-256.300</b>	<b>-260.900</b>

### Erläuterungen zum Produkt 42402

Position	Anmerkung
5	Der Haushaltsansatz zum Aufkommen für die Eintrittsgelder ist auf der Basis der Ergebnisse aus den „normalen Jahren“ (ohne Corona-Einschränkungen) hochgerechnet worden.
13	Der Personalaufwand wird für das jeweilige Jahr nach dem tatsächlichen Einsatz für die Objekte Eisporthele/Freibad/Schwimmhalle zugeordnet.
16	Die Abschreibungen betreffen nur das Inventar; gebäudebezogene Aufwendungen sind beim Produkt 11111 aufgeführt.
27	Neben den Leistungen des Bauhofes ist auch die Inanspruchnahme des Produktes „Gebäudemanagement“ ausgewiesen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42402	Kleinschwimmhalle Ahlerstedt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	31.108,56	56.000	61.000	0	63.000	63.000	63.000
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.177,64	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.286,20</b>	<b>56.000</b>	<b>61.000</b>	<b>0</b>	<b>63.000</b>	<b>63.000</b>	<b>63.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	32.605,08	146.400	157.900	0	161.000	164.200	167.500
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.384,04	12.500	10.900	0	11.700	12.600	13.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.715,98	1.800	1.800	0	2.000	2.000	2.000
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.705,10</b>	<b>160.700</b>	<b>170.600</b>	<b>0</b>	<b>174.700</b>	<b>178.800</b>	<b>183.000</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.418,90</b>	<b>-104.700</b>	<b>-109.600</b>	<b>0</b>	<b>-111.700</b>	<b>-115.800</b>	<b>-120.000</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.332,13	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.332,13</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.332,13</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-12.751,03</b>	<b>-107.700</b>	<b>-109.600</b>	<b>0</b>	<b>-114.700</b>	<b>-118.800</b>	<b>-123.000</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-12.751,03</b>	<b>-107.700</b>	<b>-109.600</b>	<b>0</b>	<b>-114.700</b>	<b>-118.800</b>	<b>-123.000</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42403	Freibad

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Meinke	Freiwillige Aufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Bereitstellung des Freibades Harsefeld in einem ordnungsgemäßen und betriebssicheren Zustand für Schwimm- und Freizeitmöglichkeiten	- öffentlicher Badebetrieb - Schwimmunterricht - Fitness- und Gymnastikkurse
<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	EinwohnerInnen und andere NutzerInnen, Schulen, Vereine
<b>Grundsatzziele</b>	<b>Operationale Ziele</b>
- Sicherstellung eines attraktiven Sommer-Freizeitangebotes - Förderung der Gesundheit - Ermöglichung von öffentlichem Badebetrieb - Verbesserung der Attraktivität des Standortes Harsefeld	Attraktives Freizeitangebot; Kostenminimierung
<b>Mitwirkung</b>	<b>Erläuterungen</b>
MitarbeiterInnen der Schwimmhalle/ Freibades, Bademeister und des Baubetriebshofs	Bereitstellung von Haushaltsmitteln für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung

Erläuterung	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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1						
<b>Ordentliche Erträge</b>						
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	139.512,26	182.500	184.000	184.000	184.000	184.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.494,84	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>144.007,10</b>	<b>182.500</b>	<b>184.000</b>	<b>184.000</b>	<b>184.000</b>	<b>184.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	40.465,25	171.600	174.600	178.100	181.600	185.200
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.894,78	28.000	32.000	31.500	32.000	32.500
16. - Abschreibungen	0,00	7.200	7.400	6.500	6.500	6.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.097,41	3.500	4.500	5.000	5.500	6.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>69.457,44</b>	<b>210.300</b>	<b>218.500</b>	<b>221.100</b>	<b>225.600</b>	<b>230.200</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>74.549,66</b>	<b>-27.800</b>	<b>-34.500</b>	<b>-37.100</b>	<b>-41.600</b>	<b>-46.200</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>74.549,66</b>	<b>-27.800</b>	<b>-34.500</b>	<b>-37.100</b>	<b>-41.600</b>	<b>-46.200</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.983,13	199.000	219.200	197.300	201.400	202.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.983,13	-199.000	-219.200	-197.300	-201.400	-202.300
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>67.566,53</b>	<b>-226.800</b>	<b>-253.700</b>	<b>-234.400</b>	<b>-243.000</b>	<b>-248.500</b>

### Erläuterungen zum Produkt 42403

Position Anmerkung

- 5 Der Haushaltsansatz zum Aufkommen für die Eintrittsgelder ist auf der Basis der Ergebnisse aus den letzten Jahren hochgerechnet worden (ohne Corona-Einschränkungen). Allerdings hängt die Zahl der Badenden entscheidend von den Witterungsbedingungen ab.
- 13 Der Personalaufwand wird für das jeweilige Jahr nach dem tatsächlichen Einsatz für die Objekte Eissporthalle/Schwimmhalle/Freibad zugeordnet.
- 16 Die Abschreibungen betreffen nur das Inventar; gebäudebezogene Aufwendungen sind beim Produkt 11111 aufgeführt.
- 27 Neben den Leistungen des Bauhofes ist auch die Inanspruchnahme des Produktes „Gebäudemanagement“ ausgewiesen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42403	Freibad

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	153.373,00	182.500	184.000	0	184.000	184.000	184.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.494,84	0	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	10.736,10	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>168.603,94</b>	<b>182.500</b>	<b>184.000</b>	<b>0</b>	<b>184.000</b>	<b>184.000</b>	<b>184.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	115.572,06	171.600	174.600	0	178.100	181.600	185.200
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	27.894,78	28.000	32.000	0	31.500	32.000	32.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	8.025,71	3.500	4.500	0	5.000	5.500	6.000
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>151.492,55</b>	<b>203.100</b>	<b>211.100</b>	<b>0</b>	<b>214.600</b>	<b>219.100</b>	<b>223.700</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.111,39</b>	<b>-20.600</b>	<b>-27.100</b>	<b>0</b>	<b>-30.600</b>	<b>-35.100</b>	<b>-39.700</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.582,13	8.000	10.000	0	3.000	3.000	3.000
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.582,13</b>	<b>8.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.582,13</b>	<b>-8.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>6.529,26</b>	<b>-28.600</b>	<b>-37.100</b>	<b>0</b>	<b>-33.600</b>	<b>-38.100</b>	<b>-42.700</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>6.529,26</b>	<b>-28.600</b>	<b>-37.100</b>	<b>0</b>	<b>-33.600</b>	<b>-38.100</b>	<b>-42.700</b>

Erläuterungen zum Produkt 42403

Position Anmerkung

27 Für 2026 sind u.a. neue Sonnenschutzsegel vorgesehen.



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Teilhaushalt

3 Teilhaushalt C Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.274.990,00	15.791.500	17.222.100	17.229.800	17.595.300	17.961.900
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	191.600	181.000	181.000	181.000	181.000
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	388,00	1.000	500	500	500	500
6. + privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.447,28	4.500	6.000	6.500	6.500	6.500
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	94.343,21	60.000	100.000	90.000	80.000	70.000
9. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. + Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	49.343,69	45.000	48.100	48.100	48.200	48.200
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>15.421.512,18</b>	<b>16.093.600</b>	<b>17.557.700</b>	<b>17.555.900</b>	<b>17.911.500</b>	<b>18.268.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	382.232,25	667.500	657.000	670.300	683.700	697.000
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68,00	100	100	100	100	100
16. - Abschreibungen	6.867,22	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	24.000	495.900	874.500	844.400
18. - Transferaufwendungen	3.328.416,00	3.164.600	3.381.100	3.508.800	3.596.000	3.768.100
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	10.717,35	18.500	29.500	19.500	20.500	20.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.728.300,82</b>	<b>3.859.700</b>	<b>4.100.700</b>	<b>4.703.600</b>	<b>5.183.800</b>	<b>5.339.100</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.693.211,36</b>	<b>12.233.900</b>	<b>13.457.000</b>	<b>12.852.300</b>	<b>12.727.700</b>	<b>12.929.000</b>
22. + außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>11.693.211,36</b>	<b>12.233.900</b>	<b>13.457.000</b>	<b>12.852.300</b>	<b>12.727.700</b>	<b>12.929.000</b>
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>11.693.211,36</b>	<b>12.233.900</b>	<b>13.457.000</b>	<b>12.852.300</b>	<b>12.727.700</b>	<b>12.929.000</b>



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Teilhaushalt

3 Teilhaushalt C Finanzen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.456.243,00	15.791.500	17.222.100	0	17.229.800	17.595.300	17.961.900
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	396,00	1.000	500	0	500	500	500
5. + privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.447,28	4.500	6.000	0	6.500	6.500	6.500
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	105.428,09	60.000	100.000	0	90.000	80.000	70.000
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	39.694,57	45.000	48.100	0	48.100	48.200	48.200
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.604.208,94</b>	<b>15.902.000</b>	<b>17.376.700</b>	<b>0</b>	<b>17.374.900</b>	<b>17.730.500</b>	<b>18.087.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	460.850,02	667.500	657.000	0	670.300	683.700	697.000
12. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	68,00	100	100	0	100	100	100
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	24.000	0	495.900	874.500	844.400
15. - Transferauszahlungen	2.521.312,00	3.164.600	3.381.100	0	3.508.800	3.596.000	3.768.100
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	34.305,24	18.500	29.500	0	19.500	20.500	20.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.016.535,26</b>	<b>3.850.700</b>	<b>4.091.700</b>	<b>0</b>	<b>4.694.600</b>	<b>5.174.800</b>	<b>5.330.100</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.587.673,68</b>	<b>12.051.300</b>	<b>13.285.000</b>	<b>0</b>	<b>12.680.300</b>	<b>12.555.700</b>	<b>12.757.000</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. + Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. - Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. - Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. - Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>8.587.673,68</b>	<b>12.051.300</b>	<b>13.285.000</b>	<b>0</b>	<b>12.680.300</b>	<b>12.555.700</b>	<b>12.757.000</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	3.200.000	0	23.200.000	0	0
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	466.800	833.600	833.600
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>3.175.000</b>	<b>0</b>	<b>22.733.200</b>	<b>-833.600</b>	<b>-833.600</b>
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>8.587.673,68</b>	<b>12.051.300</b>	<b>16.460.000</b>	<b>0</b>	<b>35.413.500</b>	<b>11.722.100</b>	<b>11.923.400</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11107	Finanzverwaltung/ Haushaltswesen

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Vagts	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Haushalts- und Rechnungswesen, Finanzcontrolling	Allgemeine Angelegenheiten der Finanzverwaltung/ Finanzcontrolling <ul style="list-style-type: none"><li>- Steuerungsunterstützung des Rates und des Bürgermeisters bei sämtlichen haushaltswirksamen Entscheidungen</li><li>- Entwicklung und Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes und des Haushaltssicherungsberichts</li><li>- Beratung bei kommunalen Grundsatzfragen zur wirtschaftlicheren Aufgabenerledigung/ Wirtschaftlichkeitsberechnungen</li><li>- Entwicklung der finanzrelevanten Elemente des Neuen Steuerungsmodells</li><li>- Aufbau und Entwicklung der Kosten- und Leistungsrechnung sowie des Berichtswesens</li><li>Finanz- und Investitionsplanung<ul style="list-style-type: none"><li>- Beratung zur Finanzierung von Investitionen / Machbarkeitprüfung und ergänzende Investitionskontrolle</li><li>- Aufstellung und Fortschreibung des Finanzplanes und des Investitionsprogramms</li></ul></li><li>Angelegenheiten des Haushalts- und Rechnungswesens<ul style="list-style-type: none"><li>- Erstellung der Haushaltssatzung, Nachtragshaushaltssatzung und Aufstellung der Haushaltspläne nebst Anlagen</li><li>- Stellungnahmen vor haushaltswirtschaftlichen Entscheidungen des Rates</li><li>- Überwachung der Ausführung des Haushalts- bzw. Nachtragsplanes</li><li>- Bereitstellung üpl/apl Mittel</li><li>- Auswertung örtlicher und überörtlicher Prüfungsberichte</li><li>- Spendenbescheinigungen (soweit nicht in anderen Aufgabenbereichen nachzuweisen)</li></ul></li><li>Beteiligungscontrolling<ul style="list-style-type: none"><li>- Auswertung von Geschäftsberichten</li><li>- Beteiligungsbericht gemäß § 109 Abs. 3 NGO</li><li>- Strategische Entwicklungen im Zusammenhang mit Beteiligungen (Entscheidung über Neugründung, Erweiterung, Umstrukturierung, Optimierung)</li></ul></li><li>Erstellung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichtes</li><li>Finanzstatistiken (soweit nicht in anderen Aufgabenbereichen nachzuweisen)</li><li>Kassenaufsicht<ul style="list-style-type: none"><li>FAG-Berechnungen (Umlagen, Weiterleitung von Schlüsselzuweisungen)</li><li>Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen (soweit nicht in anderen Aufgabenbereichen nachzuweisen)</li></ul></li><li>Unterstützung bei der Bearbeitung finanzieller Zuwendungen Dritter (für Investitionen, EU-Projekte oder sonstige Maßnahmen, soweit sie nicht anderen Produktverantwortlichen zugewiesen sind)</li><li>Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung</li></ul>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11107	Finanzverwaltung/ Haushaltswesen

Benutzerverwaltung HKR-Programme

### Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht;  
Beschlüsse der politischen Gremien

### Zielgruppe

EinwohnerInnen, Institutionen, politische Gremien, BürgermeisterIn, Fachbereiche

### Grundsatzziele

Bewirtschaftung öffentlicher Mittel unter Einhaltung der Ziele des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichtes

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	388,00	1.000	500	500	500	500
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.447,28	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.835,28</b>	<b>1.000</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	128.049,73	266.800	254.400	259.500	264.900	269.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>128.049,73</b>	<b>266.800</b>	<b>254.400</b>	<b>259.500</b>	<b>264.900</b>	<b>269.900</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-125.214,45</b>	<b>-265.800</b>	<b>-253.900</b>	<b>-259.000</b>	<b>-264.400</b>	<b>-269.400</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-125.214,45</b>	<b>-265.800</b>	<b>-253.900</b>	<b>-259.000</b>	<b>-264.400</b>	<b>-269.400</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-125.214,45</b>	<b>-265.800</b>	<b>-253.900</b>	<b>-259.000</b>	<b>-264.400</b>	<b>-269.400</b>

Erläuterungen zum Produkt 11107

Position Anmerkung

5 Die Erträge begründen sich mit ausgestellten Attesten (Unbedenklichkeitsbescheinigungen etc.).



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11107	Finanzverwaltung/ Haushaltswesen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	396,00	1.000	500	0	500	500	500
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.447,28	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.843,28</b>	<b>1.000</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	206.171,20	266.800	254.400	0	259.500	264.900	269.900
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>206.171,20</b>	<b>266.800</b>	<b>254.400</b>	<b>0</b>	<b>259.500</b>	<b>264.900</b>	<b>269.900</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-203.327,92</b>	<b>-265.800</b>	<b>-253.900</b>	<b>0</b>	<b>-259.000</b>	<b>-264.400</b>	<b>-269.400</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-203.327,92</b>	<b>-265.800</b>	<b>-253.900</b>	<b>0</b>	<b>-259.000</b>	<b>-264.400</b>	<b>-269.400</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-203.327,92</b>	<b>-265.800</b>	<b>-253.900</b>	<b>0</b>	<b>-259.000</b>	<b>-264.400</b>	<b>-269.400</b>





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11108	Buchhaltung/ Kasse

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Frau Jonas	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Durchführung sämtlicher Vorgänge in der Finanzbuchhaltung einschließlich Forderungsmanagement	<p>Interner und externer Zahlungsverkehr</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Buchung von Einzahlungen und Auszahlungen sowie interner Verrechnungen</li> <li>- Buchung/ Überwachung von Schnittstellen (externe Abrechnungen u.a.)</li> <li>- Buchung/ Überwachung Verwahrkonten und Kreditoren-/ Debitorenkonten</li> </ul> <p>Liquiditätsplanung und -sicherung</p> <p>Inventarverwaltung/ Anlagenbuchhaltung</p> <p>Vollstreckungswesen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Mahnung</li> <li>- Vollstreckung eigener und fremder Forderungen (Amtshilfeersuchen an Vollstreckungsbehörde; Durchführung von Sach- und Forderungspfändungen; Anträge zur Eintragung von Sicherungshypotheken; Anträge zur Abgabe der eidesstattlichen Versicherung, Verwertung beweglicher Vermögensgegenstände)</li> <li>- Überwachung der Fristen bei Stundung, Niederschlagung</li> <li>- Erlasse von Nebenforderungen</li> </ul> <p>Anmeldung der Forderungen bei Zwangsversteigerungen, Insolvenzen und Beauftragung von Wertgutachten (auf Betreiben der Gemeinde als Gläubigerin)</p> <p>Verwahrung von Wertgegenständen</p> <p>Abschlüsse</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Tagesabschlussarbeiten</li> <li>- Vorbereitung / Erstellung des Jahresabschlusses</li> </ul> <p>Finanzstatistik</p> <p>Weitere Leistungen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Belegablage</li> <li>- Freistellungsaufträge</li> <li>- Kontrollmitteilungen</li> </ul>
<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	EinwohnerInnen, Institutionen, Fachämter
<b>Grundsatzziele</b>	
Sicherstellung der korrekten Erfassung und Buchung aller Geschäftsvorfälle	
<b>Mitwirkung</b>	
alle Mitarbeiter des Rathauses; Insolvenzverwalter, Vollstreckungsbehörden	



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11108	Buchhaltung/ Kasse

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.500	6.000	6.500	6.500	6.500
11. + sonstige ordentliche Erträge	49.343,69	45.000	48.100	48.100	48.200	48.200
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>49.343,69</b>	<b>49.500</b>	<b>54.100</b>	<b>54.600</b>	<b>54.700</b>	<b>54.700</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	196.772,22	303.300	311.500	317.800	324.000	330.500
16. - Abschreibungen	6.867,22	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	10.717,35	8.500	19.500	9.500	10.500	10.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>214.356,79</b>	<b>320.800</b>	<b>340.000</b>	<b>336.300</b>	<b>343.500</b>	<b>350.000</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-165.013,10</b>	<b>-271.300</b>	<b>-285.900</b>	<b>-281.700</b>	<b>-288.800</b>	<b>-295.300</b>
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-165.013,10</b>	<b>-271.300</b>	<b>-285.900</b>	<b>-281.700</b>	<b>-288.800</b>	<b>-295.300</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-165.013,10</b>	<b>-271.300</b>	<b>-285.900</b>	<b>-281.700</b>	<b>-288.800</b>	<b>-295.300</b>

Erläuterungen zum Produkt 11108

Position Anmerkung

- 7 Es handelt sich um Erstattungen des Landkreises für Zwangsstillegungen.
- 11 Zu den sonstigen Erträgen zählen Säumniszuschläge, Stundungs- und Verzugszinsen, die im Einzelfall von der Samtgemeindekasse festgelegt werden (Hochrechnung der Vorjahre).
- 16 Die hier zu buchenden Abschreibungen betreffen solche auf Forderungen und sind, im Gegensatz zu denen von Vermögensgegenständen, nur pauschal planbar.
- 19 Der Bedarf ergibt sich für die Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Stade und für aufgestockte Steuerberatungskosten im Zuge der Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetzes (ab 01.01.2027).



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11108	Buchhaltung/ Kasse

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.500	6.000	0	6.500	6.500	6.500
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	39.694,57	45.000	48.100	0	48.100	48.200	48.200
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.694,57</b>	<b>49.500</b>	<b>54.100</b>	<b>0</b>	<b>54.600</b>	<b>54.700</b>	<b>54.700</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	197.268,52	303.300	311.500	0	317.800	324.000	330.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.751,21	8.500	19.500	0	9.500	10.500	10.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>210.019,73</b>	<b>311.800</b>	<b>331.000</b>	<b>0</b>	<b>327.300</b>	<b>334.500</b>	<b>341.000</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-170.325,16</b>	<b>-262.300</b>	<b>-276.900</b>	<b>0</b>	<b>-272.700</b>	<b>-279.800</b>	<b>-286.300</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-170.325,16</b>	<b>-262.300</b>	<b>-276.900</b>	<b>0</b>	<b>-272.700</b>	<b>-279.800</b>	<b>-286.300</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-170.325,16</b>	<b>-262.300</b>	<b>-276.900</b>	<b>0</b>	<b>-272.700</b>	<b>-279.800</b>	<b>-286.300</b>





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11109	Steuern und Abgaben

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Frau Lange	Pflichtaufgaben

<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Erhebung von Steuern, Gebühren und Beiträgen	Veranlagung von Gemeindesteuern und sonstigen Abgaben, Gebühren, Beiträgen, Steuerverwaltung

Bedarfsberechnung

Weitere Leistungen  
 - Unbedenklichkeitsbescheinigungen  
 - Abgabenbescheinigungen

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Land- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Abgabepflichtige, Fachämter

<b>Grundsatzziele</b>	<b>Operationale Ziele</b>
Bedarfsorientierte Einnahmbeschaffung, Vollständige und gleichmäßige Heranziehung aller Pflichtigen	Stetiger Haushaltsausgleich

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	54.638,33	92.700	86.600	88.400	90.100	91.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54.638,33</b>	<b>92.700</b>	<b>86.600</b>	<b>88.400</b>	<b>90.100</b>	<b>91.800</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-54.638,33</b>	<b>-92.700</b>	<b>-86.600</b>	<b>-88.400</b>	<b>-90.100</b>	<b>-91.800</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-54.638,33</b>	<b>-92.700</b>	<b>-86.600</b>	<b>-88.400</b>	<b>-90.100</b>	<b>-91.800</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-54.638,33</b>	<b>-92.700</b>	<b>-86.600</b>	<b>-88.400</b>	<b>-90.100</b>	<b>-91.800</b>

Erläuterungen zum Produkt 11109

Position Anmerkung

13 Der Personalaufwand betrifft die Steuerverwaltung (überwiegend Veranlagungsverfahren Grund- und Gewerbesteuern); diese sinken ab 2026 aufgrund von veränderten internen Zuordnungen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11109	Steuern und Abgaben

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	54.638,33	92.700	86.600	0	88.400	90.100	91.800
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>54.638,33</b>	<b>92.700</b>	<b>86.600</b>	<b>0</b>	<b>88.400</b>	<b>90.100</b>	<b>91.800</b>
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.638,33	-92.700	-86.600	0	-88.400	-90.100	-91.800
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-54.638,33</b>	<b>-92.700</b>	<b>-86.600</b>	<b>0</b>	<b>-88.400</b>	<b>-90.100</b>	<b>-91.800</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-54.638,33</b>	<b>-92.700</b>	<b>-86.600</b>	<b>0</b>	<b>-88.400</b>	<b>-90.100</b>	<b>-91.800</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11110	Unbebauter Grundbesitz

Verantwortlich	Kategorie
Frau Lange	Pflichtaufgaben, Freiwillige Aufgaben
Kurzbeschreibung	Leistungen
Vermarktung/Bewirtschaftung von unbebautem Grundbesitz	<p>Vermarktung von Wohnbau- und Gewerbegrundstücken und Flächen, die für öffentliche Zwecke benötigt werden</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ankauf von Bauerwartungsland/ Abschluss von Kaufverträgen</li> <li>- Preiskalkulation</li> <li>- Verkaufsverhandlungen/ Abschluss von Kaufverträgen</li> </ul> <p>Bewirtschaftung von eigenen Grundstücken/ Liegenschaftsverwaltung (soweit nicht anderen Aufgabenbereichen zugeordnet, inklusive der Erbbaurechtsverträge)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen</li> <li>- Überwachung ordnungsgemäßer Bewirtschaftung</li> <li>- Zahlbarmachung Steuer- und anderer Grundbesitzabgaben</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Land- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Bauinteresierende, Gewerbetreibende, Investor:innen und Pächter:innen sowie Nutzer:innen

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	2.771,97	4.700	4.500	4.600	4.700	4.800
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68,00	100	100	100	100	100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.839,97	4.800	4.600	4.700	4.800	4.900
21. = ordentliches Ergebnis	-2.839,97	-4.800	-4.600	-4.700	-4.800	-4.900
25. = Jahresergebnis	-2.839,97	-4.800	-4.600	-4.700	-4.800	-4.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.839,97	-4.800	-4.600	-4.700	-4.800	-4.900

Erläuterungen zum Produkt 11110

Position Anmerkung

13 Für die allgemeine Liegenschaftsverwaltung entsteht ein gewisser Personalaufwand.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11110	Unbebauter Grundbesitz

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	2.771,97	4.700	4.500	0	4.600	4.700	4.800
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	68,00	100	100	0	100	100	100
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.839,97</b>	<b>4.800</b>	<b>4.600</b>	<b>0</b>	<b>4.700</b>	<b>4.800</b>	<b>4.900</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.839,97</b>	<b>-4.800</b>	<b>-4.600</b>	<b>0</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.800</b>	<b>-4.900</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-2.839,97</b>	<b>-4.800</b>	<b>-4.600</b>	<b>0</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.800</b>	<b>-4.900</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-2.839,97</b>	<b>-4.800</b>	<b>-4.600</b>	<b>0</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.800</b>	<b>-4.900</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61101	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Verantwortlich	Kategorie
Herr Vagts	Pflichtaufgaben
Kurzbeschreibung	Leistungen
Zahlungsein- und ausgänge aus Abgaben und Umlagen	Erträge - Gewerbesteuer - Grundsteuer A und B - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer - Vergnügungssteuer - Hundesteuer Transfererträge - Schlüsselzuweisungen vom Land - Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises - Investitionsschlüsselzuweisungen - Zuweisungen vom Landkreis - Zahlungen für Systembetreuung an Grundschulen - Umlagen Transferaufwendungen - Gewerbesteuerumlage nach dem Gemeindefinanzreformgesetz - Finanzausgleichsumlage an das Land - Kreisumlage und andere Umlagen

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Verwaltung, Landkreis, Mitgliedsgemeinden

**Grundsatzziele**  
Sicherung einer geordneten kommunalen Haushaltswirtschaft und der Kassenliquidität

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.274.990,00	15.791.500	17.222.100	17.229.800	17.595.300	17.961.900
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>15.274.990,00</b>	<b>15.791.500</b>	<b>17.222.100</b>	<b>17.229.800</b>	<b>17.595.300</b>	<b>17.961.900</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
18. - Transferaufwendungen	3.328.416,00	3.164.600	3.381.100	3.508.800	3.596.000	3.768.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.328.416,00</b>	<b>3.164.600</b>	<b>3.381.100</b>	<b>3.508.800</b>	<b>3.596.000</b>	<b>3.768.100</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.946.574,00</b>	<b>12.626.900</b>	<b>13.841.000</b>	<b>13.721.000</b>	<b>13.999.300</b>	<b>14.193.800</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>11.946.574,00</b>	<b>12.626.900</b>	<b>13.841.000</b>	<b>13.721.000</b>	<b>13.999.300</b>	<b>14.193.800</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>11.946.574,00</b>	<b>12.626.900</b>	<b>13.841.000</b>	<b>13.721.000</b>	<b>13.999.300</b>	<b>14.193.800</b>

Erläuterungen zum Produkt 61101 - Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Position Anmerkung

- 2 Die Gesamterträge sind differenziert zu betrachten: Gem. Orientierungsdaten sollen die Schlüsselzuweisungen 2026 (deutlich) steigen. Aufgrund der gestiegenen Steuerkraft innerhalb der Samtgemeinde wird diese Steigerung dadurch teilweise wieder kompensiert. Die Zuwendungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises  
Wirkungskreises vom Land zeigen sich auf Grundlage der Orientierungsdaten (Sommer 2025) im Vergleich zum Vorjahr leicht verbessert. Allerdings sind die Schätzungen mit gewissen Unsicherheiten verbunden; für die Samtgemeindeumlage wird ab 2026 ein Hebesatz von 30 v. H. angewandt. Unter Umständen wird die Steuerkraft/ Umlagekraft für 2027 sinken, sodass der Ertrag der Samtgemeindeumlage in 2027 im Vergleich zu 2026 leicht reduziert veranschlagt wird. Die Schlüsselzuweisungen könnten gemäß Orientierungsdaten ab 2028 wieder steigen.
- 18 Die Transferaufwendungen betreffen fast ausschließlich die Kreisumlage; es ist hier ein Hebesatz von 49,0 v.H. lt. Ankündigung der Kreisverwaltung berücksichtigt. Für die Jahre 2027 und 2028 sind Steigerungen auf 50 v. H. und 51 v. H. eingeplant. Diese Vorausschau steht jedoch im Zusammenhang mit Schlüsselzuweisungen sowie Steuerkraft und hat somit nur eine begrenzte Aussagekraft.
- 21 Der Überschuss dieses Produktes, das wesentlich die Finanzierung der übrigen Produkte mit Unterdeckung sichern muss, übersteigt den Vorjahreswert im Wesentlichen durch die Erträge der Samtgemeindeumlage und den Schlüsselzuweisungen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61101	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.456.243,00	15.791.500	17.222.100	0	17.229.800	17.595.300	17.961.900
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.456.243,00</b>	<b>15.791.500</b>	<b>17.222.100</b>	<b>0</b>	<b>17.229.800</b>	<b>17.595.300</b>	<b>17.961.900</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
15. - Transferauszahlungen	2.521.312,00	3.164.600	3.381.100	0	3.508.800	3.596.000	3.768.100
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.521.312,00</b>	<b>3.164.600</b>	<b>3.381.100</b>	<b>0</b>	<b>3.508.800</b>	<b>3.596.000</b>	<b>3.768.100</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.934.931,00</b>	<b>12.626.900</b>	<b>13.841.000</b>	<b>0</b>	<b>13.721.000</b>	<b>13.999.300</b>	<b>14.193.800</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>8.934.931,00</b>	<b>12.626.900</b>	<b>13.841.000</b>	<b>0</b>	<b>13.721.000</b>	<b>13.999.300</b>	<b>14.193.800</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>8.934.931,00</b>	<b>12.626.900</b>	<b>13.841.000</b>	<b>0</b>	<b>13.721.000</b>	<b>13.999.300</b>	<b>14.193.800</b>





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich	Kategorie
Herr Vagts	Pflichtaufgaben

Kurzbeschreibung	Leistungen
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Abbildung der Zahlungsströme aus der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Verwaltung

Grundsatzziele
Sicherung einer geordneten kommunalen Haushaltswirtschaft und der Kassenliquidität

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	191.600	181.000	181.000	181.000	181.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	94.343,21	60.000	100.000	90.000	80.000	70.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>94.343,21</b>	<b>251.600</b>	<b>281.000</b>	<b>271.000</b>	<b>261.000</b>	<b>251.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	24.000	495.900	874.500	844.400
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000</b>	<b>34.000</b>	<b>505.900</b>	<b>884.500</b>	<b>854.400</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>94.343,21</b>	<b>241.600</b>	<b>247.000</b>	<b>-234.900</b>	<b>-623.500</b>	<b>-603.400</b>
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>94.343,21</b>	<b>241.600</b>	<b>247.000</b>	<b>-234.900</b>	<b>-623.500</b>	<b>-603.400</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>94.343,21</b>	<b>241.600</b>	<b>247.000</b>	<b>-234.900</b>	<b>-623.500</b>	<b>-603.400</b>

Erläuterungen zum Produkt 61201

Position Anmerkung

- 3 Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuweisungen resultieren aus den empfangenen Mitteln für den Vermögenshaushalt in den Jahren 1996 bis 2008; die „Jahresscheiben“ werden über 30 Jahre linear aufgelöst.
- 8 Diese Erträge stellen im Wesentlichen die Ausschüttung der Eigenkapitalverzinsung des Vermögens an den Samtgemeindewerke Harsefeld dar. Da beim Eigenbetrieb eine angestrebte volle Kostendeckung aller Gebührenhaushalte zu berücksichtigen ist, wird ein kontinuierlicher Ertrag erwartet. Dieser wird anhand des vorliegenden (zurzeit ungeprüften) Jahresabschlusses 2024 eingeplant. Zudem kann wieder mit Zinserträgen für Festgelder und Sichteinlagen geplant werden.
- 17 Die Samtgemeinde ist seit April 2021 schuldenfrei. Aufgrund des Investitionsvolumens sind Kreditneuaufnahmen in 2026 in Höhe von 3,2 Mio. € und in 2027 in Höhe von 23,3 Mio. € veranschlagt. Anteilig fallen ab 2026 bzw. 2027 Kreditzinsen an. Ab 2028 werden für beide Kredite die ganzjährigen Kreditzinsen aufgeführt. Es werden überschlägige Werte einer ersten unverbindlichen Kreditanfrage eingeplant.
- 19 Ausgewiesen ist hier die sog. Deckungsreserve, welche im Vergleich zum Vorjahr unverändert bleibt.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	105.428,09	60.000	100.000	0	90.000	80.000	70.000
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>105.428,09</b>	<b>60.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>	<b>80.000</b>	<b>70.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	24.000	0	495.900	874.500	844.400
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.554,03	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.554,03</b>	<b>10.000</b>	<b>34.000</b>	<b>0</b>	<b>505.900</b>	<b>884.500</b>	<b>854.400</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.874,06</b>	<b>50.000</b>	<b>66.000</b>	<b>0</b>	<b>-415.900</b>	<b>-804.500</b>	<b>-784.400</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>83.874,06</b>	<b>50.000</b>	<b>66.000</b>	<b>0</b>	<b>-415.900</b>	<b>-804.500</b>	<b>-784.400</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	3.200.000	0	23.200.000	0	0
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	466.800	833.600	833.600
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>3.175.000</b>	<b>0</b>	<b>22.733.200</b>	<b>-833.600</b>	<b>-833.600</b>
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>83.874,06</b>	<b>50.000</b>	<b>3.241.000</b>	<b>0</b>	<b>22.317.300</b>	<b>-1.638.100</b>	<b>-1.618.000</b>

### Erläuterungen zum Produkt 61201

#### Position Anmerkung

- 33 In 2026 wird aufgrund der Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren und aufgrund des Investitionsvolumens 2026 eine Kreditaufnahme von 3,2 Mio. € notwendig. In 2027 ist eine weitere Kreditaufnahme in Höhe von 23,2 Mio. € eingeplant.
- 34 In 2026 und 2027 werden bereits anteilige Tilgungsleistung dargestellt. Ab 2028 wird die volle jährliche Tilgung der Kreditaufnahme aus 2026 und 2027 aufgeführt.



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Teilhaushalt

4 Teilhaushalt D Bau, Planung und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.400,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	496.400	499.900	510.400	520.400	520.400
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	5.587,34	19.700	19.600	20.000	20.000	20.000
6. + privatrechtliche Entgelte	71.392,25	57.600	38.300	38.300	38.300	38.300
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.729,79	104.100	98.500	35.100	35.100	35.100
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	677,02	0	0	0	0	0
10. + Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>125.786,40</b>	<b>777.800</b>	<b>756.300</b>	<b>703.800</b>	<b>713.800</b>	<b>713.800</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	674.563,65	1.307.100	1.364.000	1.391.400	1.419.300	1.446.600
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.633.498,36	3.814.100	4.484.000	3.246.100	3.246.100	3.246.100
16. - Abschreibungen	0,00	1.398.400	1.413.500	1.494.100	1.594.100	1.594.100
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	84.895,28	225.700	132.400	116.500	113.500	113.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.392.957,29</b>	<b>6.745.300</b>	<b>7.393.900</b>	<b>6.248.100</b>	<b>6.373.000</b>	<b>6.400.300</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.267.170,89</b>	<b>-5.967.500</b>	<b>-6.637.600</b>	<b>-5.544.300</b>	<b>-5.659.200</b>	<b>-5.686.500</b>
22. + außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-3.267.170,89</b>	<b>-5.967.500</b>	<b>-6.637.600</b>	<b>-5.544.300</b>	<b>-5.659.200</b>	<b>-5.686.500</b>
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	152.125,37	5.199.200	6.018.100	4.938.800	5.045.000	5.064.700
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.383,93	58.900	58.800	58.800	58.800	59.600
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	140.741,44	5.140.300	5.959.300	4.880.000	4.986.200	5.005.100
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.126.429,45</b>	<b>-827.200</b>	<b>-678.300</b>	<b>-664.300</b>	<b>-673.000</b>	<b>-681.400</b>



# C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Teilhaushalt

4 Teilhaushalt D Bau, Planung und Verkehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.400,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	13.784,84	19.700	19.600	0	20.000	20.000	20.000
5. + privatrechtliche Entgelte	64.331,85	57.600	38.300	0	38.300	38.300	38.300
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.710,68	104.100	98.500	0	35.100	35.100	35.100
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.655,69	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>143.883,06</b>	<b>281.400</b>	<b>256.400</b>	<b>0</b>	<b>193.400</b>	<b>193.400</b>	<b>193.400</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	674.578,86	1.307.100	1.364.000	0	1.391.400	1.419.300	1.446.600
12. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.055.703,58	3.814.100	4.484.000	0	3.246.100	3.246.100	3.246.100
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	226.728,08	225.700	132.400	0	116.500	113.500	113.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.957.010,52</b>	<b>5.346.900</b>	<b>5.980.400</b>	<b>0</b>	<b>4.754.000</b>	<b>4.778.900</b>	<b>4.806.200</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.813.127,46</b>	<b>-5.065.500</b>	<b>-5.724.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.560.600</b>	<b>-4.585.500</b>	<b>-4.612.800</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.400,00	0	381.400	0	525.000	525.000	0
20. + Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.400,00	0	0	0	0	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	20.900,00	0	0	0	0	0	0
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27.700,00</b>	<b>0</b>	<b>381.400</b>	<b>0</b>	<b>525.000</b>	<b>525.000</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	60.000	0	0	0	0
26. - Baumaßnahmen	166.786,06	1.375.000	1.890.000	24.000.000	24.000.000	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65.389,76	80.000	20.000	0	0	0	0
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. - Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. - Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>232.175,82</b>	<b>1.455.000</b>	<b>1.970.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-204.475,82</b>	<b>-1.455.000</b>	<b>-1.588.600</b>	<b>-24.000.000</b>	<b>-23.475.000</b>	<b>525.000</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-4.017.603,28</b>	<b>-6.520.500</b>	<b>-7.312.600</b>	<b>-24.000.000</b>	<b>-28.035.600</b>	<b>-4.060.500</b>	<b>-4.612.800</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-4.017.603,28</b>	<b>-6.520.500</b>	<b>-7.312.600</b>	<b>-24.000.000</b>	<b>-28.035.600</b>	<b>-4.060.500</b>	<b>-4.612.800</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11111	Gebäudemanagement

### Verantwortlich

Herr Reikat

### Kategorie

Pflichtaufgaben, Freiwillige Aufgaben

### Kurzbeschreibung

Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von kommunalen Gebäuden

### Leistungen

Gebäudekonzeption, Steuerung und Organisation

- Gebäudemanagement im Sinne von Planung, Koordination und Kontrolle
- Festlegung von gebäudewirtschaftlichen Standards und Rahmenbedingungen
- Personalplanung und Steuerung von Hausmeistertätigkeiten für öffentliche Gebäude und Grundstücke
- Bewirtschaftungsvergleiche, interkommunale Vergleiche, Berichtswesen
- Verwaltung und Bestandspflege der Bestandsdatenbasis
- Ist-Erfassung und Auswertung, Pflege, Analyse für öffentliche Gebäude und Grundstücke, gemeindeeigene Wohnungen
- Erstellung der relevanten Haushaltsdaten
- Budgetbildung und Überwachung für sämtliche Liegenschaften sowie kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung

Entwurf und Bau von Hochbauten einschließlich Haus- und betriebstechnischer Anlagen

- Durchführung von Neubau-, Umbau-, und Erweiterungsmaßnahmen
- Erstellung von Energiepässen
- Erarbeitung der Anträge auf Bewilligung von Fördermitteln
- Wahrnehmung der Bauherrenfunktion (Grundlagenermittlung, Vorplanung, Entwurfs- und Genehmigungsplanung, Ausführungsplanung; Vergabewesen, Auftragsvergabe, Bauüberwachung; Objektbetreuung und Dokumentation, Abrechnung nach HOAI)

Organisation der Gebäudeunterhaltung

- Aufbau, Umsetzung und Steuerung eines periodischen Instandhaltungs- und Wartungsmanagements
- Aufnahme von Gebäudemängeln
- Wirtschaftliche Mängelbeseitigung
- Laufende bauliche Instandhaltung einschließlich haus- und betriebstechnischer Anlagen und Einrichtungen, Sicherheitsüberprüfungen
- Abwicklung von Gebäudeversicherungsangelegenheiten
- Abschluss und Aktualisierung von Versicherungen, Schadenabwicklung

Organisation und Steuerung der Reinigung in öffentlichen Gebäuden

Im Bereich der Eigenreinigung:

- Planung und Durchführung der Reinigung einschließlich des Personaleinsatzes
- Festlegung grundsätzlicher Reinigungsstandards (Reinigungshäufigkeiten, Verfahren, Qualitätskontrolle)
- Erstellung Reinigungspläne
- Beschaffung von Reinigungsmitteln und Geräten
- Koordination mit HausmeisterInnen und Reinigungskräften

Im Bereich der Fremdreinigung:

- Ausschreibung und Vergabe von Fremdleistungen
- Qualitätskontrolle
- Berichterstellung

Beschaffung von Energie- und Wasser für gemeindeeigene Einrichtungen

- Versorgung der NutzerInnen mit Energie
- Konzepterstellung für den Energie- und Wassereinsatz
- Maßnahmenplanung zur Kostensenkung
- Abschluss von Energie- und Contractingverträgen



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11111	Gebäudemanagement

- Überwachung des Energieverbrauchs
- Erfassung der Zählerstände, Erfolgskontrolle
- Erstellung eines Energieberichtes
- Vermittlung von gemeindeeigenen Raum für Nutzer öffentlicher Gebäude
- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Quasi-Mietverträgen mit kommunalen Leistungsträgern
- Koordinierung unterschiedlicher Nutzer/ Vereinbarungen zur Raumnutzung
- Mietfestsetzung und Abrechnung variabler Mietnebenkosten im Wege der internen Leistungsverrechnung
- Vermietung von gemeindeeigenem Raum für privatgenutzte Wohnungen
- Bearbeitung von Wohnungsanträgen
- Bewerberauswahl
- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Mietverträgen
- Mietfestsetzungen für preisgebundene und nicht preisgebundene Wohnungen
- Mietberechnungen
- Betriebs- bzw. Mietnebenkostenabrechnungen
- Bearbeitung von Leistungsstörungen zwischen Mieter und Vermieter
- Abmahnungs- und Kündigungsschreiben
- Räumungs- und Zahlungsklagen
- Bearbeitung von Widersprüchen
- Wohnungsabnahmen und Übergaben bei Mieterwechsel
- Wirtschaftlichkeitsberechnungen nach der II. Berechnungsverordnung
- Bewirtschaftung und Unterhaltung von fremden Grundstücken (soweit nicht anderen Aufgabenbereichen zugeordnet)
- Sonstiges
- Bearbeitung von Strafanzeigen und Strafanträgen wegen strafbarer Handlungen zum Nachteil der Einrichtung
- Bereitstellung von HH-Mitteln für die Gebäudeunterhaltung und-bewirtschaftung

### Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht;  
Beschlüsse der politischen Gremien

### Mitwirkung

Baubetriebshof, Mitarbeiter der Verwaltung

### Zielgruppe

Nutzer aller Gebäude und Grundstücke  
sowie Mieter und Pächter

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	386.400	389.500	400.000	410.000	410.000
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	2.092,34	8.400	8.400	8.800	8.800	8.800
6. + privatrechtliche Entgelte	71.392,25	55.600	36.300	36.300	36.300	36.300
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.868,85	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
9. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	677,02	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>81.030,46</b>	<b>457.400</b>	<b>441.200</b>	<b>452.100</b>	<b>462.100</b>	<b>462.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11111	Gebäudemanagement

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
13. - Personalaufwendungen	243.644,57	508.900	559.800	571.000	582.400	594.100
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.547.583,77	3.421.100	4.152.100	3.008.700	3.008.700	3.008.700
16. - Abschreibungen	0,00	1.239.100	1.259.600	1.333.900	1.433.900	1.433.900
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	24.367,71	39.000	32.000	27.000	27.000	27.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.815.596,05</b>	<b>5.208.100</b>	<b>6.003.500</b>	<b>4.940.600</b>	<b>5.052.000</b>	<b>5.063.700</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.734.565,59</b>	<b>-4.750.700</b>	<b>-5.562.300</b>	<b>-4.488.500</b>	<b>-4.589.900</b>	<b>-4.601.600</b>
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-2.734.565,59</b>	<b>-4.750.700</b>	<b>-5.562.300</b>	<b>-4.488.500</b>	<b>-4.589.900</b>	<b>-4.601.600</b>
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.770.300	5.581.900	4.508.100	4.609.500	4.621.400
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.556,51	19.600	19.600	19.600	19.600	19.800
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.556,51	4.750.700	5.562.300	4.488.500	4.589.900	4.601.600
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.736.122,10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Erläuterungen zum Produkt 11111

#### Position Anmerkung

- 3 Diese Erträge betreffen die schrittweise Auflösung von Investitionszuschüssen, die die Samtgemeinde für Gebäude (z.B. Schulobjekte) erhalten hat.
- 5 In den Entgelten sind in erster Linie die Stromeinspeisungen (soweit nicht bei den Samtgemeindewerken) enthalten.
- 6 Hier sind die Mieten und Pachten für Mieträume oder auch Einrichtungen etwa beim Freibad ausgewiesen. Die Reduzierung erfolgt aufgrund von Aufgabe von Mieträumen.
- 13 Im Bereich des Gebäudemanagement ist eine zusätzliche Stelle als Bau-Ingenieur:in nun vollumfänglich eingeplant.
- 15 Der Umfang der Sach- und Dienstleistungen wird in 2026 erneut deutlich steigen. Besondere Unterhaltungsmaßnahmen stehen u.a. an: Brandschutzertüchtigung Oberschule „Schule am Auetal“ (250.000 €); Sanierung u. Unterhaltung Friedhofskapellen (185.100 €); Lüftungsanlagen, teilweise Erneuerung von Fenster, Notbeleuchtung und Brandschutzertüchtigung an der Selma Lagerlöf Oberschule (ins. rd. 605.000 €).
- 16 Die Auswertung der Jahresabschlüsse bis 2024 hat gezeigt, dass der Aufwand für Abschreibungen mittelfristig höher eingestellt werden muss; dabei sind schon die Investitionen bis 2025 als Prognose berücksichtigt.
- 19 Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten Geschäftsaufwendungen und auch die Kosten der Maschinenversicherung.
- 26 bis 28 Im Vorbericht ist die Verrechnung der internen Leistungsbeziehung erläutert. Damit entfällt – betrachtet auf den Gesamthaushalt – eine Unterdeckung aus diesem Produkt; der zugehörige anteilige Aufwand ist in den Fachprodukten ausgewiesen, die die Dienste des Produktes „Gebäudemanagement“ in Anspruch nehmen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11111	Gebäudemanagement

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	2.437,84	8.400	8.400	0	8.800	8.800	8.800
5. + privatrechtliche Entgelte	64.331,85	55.600	36.300	0	36.300	36.300	36.300
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.868,85	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.655,69	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75.294,23</b>	<b>71.000</b>	<b>51.700</b>	<b>0</b>	<b>52.100</b>	<b>52.100</b>	<b>52.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	243.644,57	508.900	559.800	0	571.000	582.400	594.100
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.910.594,71	3.421.100	4.152.100	0	3.008.700	3.008.700	3.008.700
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	97.509,63	39.000	32.000	0	27.000	27.000	27.000
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.251.748,91</b>	<b>3.969.000</b>	<b>4.743.900</b>	<b>0</b>	<b>3.606.700</b>	<b>3.618.100</b>	<b>3.629.800</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.176.454,68</b>	<b>-3.898.000</b>	<b>-4.692.200</b>	<b>0</b>	<b>-3.554.600</b>	<b>-3.566.000</b>	<b>-3.577.700</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.400,00	0	381.400	0	525.000	525.000	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	20.900,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>26.300,00</b>	<b>0</b>	<b>381.400</b>	<b>0</b>	<b>525.000</b>	<b>525.000</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	60.000	0	0	0	0
26. - Baumaßnahmen	166.786,06	1.375.000	1.890.000	24.000.000	24.000.000	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65.389,76	80.000	20.000	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>232.175,82</b>	<b>1.455.000</b>	<b>1.970.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-205.875,82</b>	<b>-1.455.000</b>	<b>-1.588.600</b>	<b>-24.000.000</b>	<b>-23.475.000</b>	<b>525.000</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-3.382.330,50</b>	<b>-5.353.000</b>	<b>-6.280.800</b>	<b>-24.000.000</b>	<b>-27.029.600</b>	<b>-3.041.000</b>	<b>-3.577.700</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-3.382.330,50</b>	<b>-5.353.000</b>	<b>-6.280.800</b>	<b>-24.000.000</b>	<b>-27.029.600</b>	<b>-3.041.000</b>	<b>-3.577.700</b>

Erläuterungen zum Produkt 11111

Position Anmerkung

- 19 Als mögliche Investitionszuweisungen sind in 2027 und 2028 jeweils 525.000 € vom Land/Bund für den Neubau bzw. Umbau von Schulen für den Ganztagsbetrieb eingeplant. Rd. 1.050.000 € sind in der geltenden Förderrichtlinie für die Samtgemeinde Harsefeld als maximale Fördersumme festgesetzt. In 2026 sind Fördermittel für LED-Umrüstung in Schulen (30.000 €), KfW-Neubau Im Sande 52 (60.000 €) sowie KIP-III-Mittel in Höhe von 291.400 € eingeplant.
- 25 Eingeplant sind Mittel für den Erwerb des Grundstückes für das Feuerwehrgerätehaus Ottendorf sowie Vorab-Kosten für ein Grundstück in Ahrensmoor (ebenfalls Feuerwehrgerätehaus).
- 26 Der Umfang der Hochbaumaßnahmen beläuft sich für 2026 auf 1.890.000 €. Sie erstrecken sich schwerpunktmäßig auf den Neubau Feuerwehrgerätehaus in Brest (1,7 Mio. €). Die Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 24 Mio. € betreffen die GOBS Ahlerstedt sowie die Grundschule Bargstedt mit jeweils 12 Mio. €; die Belastungen betreffen zunächst das Haushaltsjahr 2027. Die Detailplanung wird zeigen, ob ein Mittelabfluss auch in 2028 erfolgen wird.
- 27 Die Mittel berücksichtigen einen neuen Hubwagen mit Teleskop (notwendig für Gebäude mit hohen Decken wie z.B. Turnhallen).



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Räumliche Planung und Entwicklung

Verantwortlich	Kategorie
Herr Walthart	Pflichtaufgaben
Kurzbeschreibung	Leistungen
Erarbeitung und Aktualisierung des Flächennutzungsplans und der Bebauungspläne; Erarbeitung von Konzepten zur Gemeindeentwicklung; Realisierung von städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen, Vertretung gemeindlicher Interessen bei übergeordneten Planungen	<p>Gemeindeentwicklung</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufstellung und Umsetzung von kommunalen und städtebaulichen (Rahmen-) Planungen</li> <li>- Abstimmung von Fachplanungen im Interesse der Gesamtentwicklung</li> <li>- Aufstellung von Konzepten zur Gesamtentwicklung im Rahmen der Gemeindeentwicklungsplanung</li> <li>- Koordinierung und Abstimmung mit überörtlichen und überregionalen Planungen</li> <li>- Mitwirkung bei Planfeststellungsverfahren</li> <li>- Mitwirkung bei Flureneuerungsverfahren</li> <li>- Planung und Durchführung von Dorferneuerungsverfahren</li> <li>- Erstellen städtebaulicher Satzungen und städtebaulicher Verträge</li> </ul> <p>Bauleitplanung</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorbereitende Bauleitplanung:</li> <li>- Änderung und Überarbeitung, ggf. Neuaufstellung des Flächennutzungsplans</li> <li>- Verbindliche Bauleitplanung:</li> <li>- Aufstellen, Ändern und Bearbeiten aller Arten von Bebauungsplänen und sonstiger baurechtschaffender Planungen</li> <li>- Organisation und Durchführung aller im Planverfahren notwendigen Verfahrensschritte bis zur Rechtskraft</li> <li>- Ausarbeitung und Umsetzung von Rechtsinstrumentarien zur Sicherung der Bauleitplanung</li> <li>- Realisierung der Bauleitplanung</li> </ul> <p>Bodenordnung</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorbereitung und Durchführung für bodenordnende Verfahren</li> <li>- Gemeindliche Vorkaufsrechte</li> </ul> <p>Bau- und Grundstücksordnung</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bauberatung, gemeindliche Stellungnahmen zum Einvernehmen</li> <li>- allgemeine Katasterangelegenheiten</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Allgemeinheit und Träger der öffentlichen Belange

### Grundsatzziele

Zügige und ergebnisorientierte Bereitstellung von geeigneten Planungsgrundlagen und Umsetzung von Projekten, die der Gemeindeentwicklung dienlich sind

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	3.495,00	11.300	11.200	11.200	11.200	11.200
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.475,40	35.000	55.000	20.000	20.000	20.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>40.970,40</b>	<b>146.300</b>	<b>166.200</b>	<b>131.200</b>	<b>131.200</b>	<b>131.200</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Räumliche Planung und Entwicklung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	208.372,06	393.000	395.200	403.200	411.300	418.500
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.840,08	170.000	108.900	73.900	73.900	73.900
16. - Abschreibungen	0,00	6.300	0	6.300	6.300	6.300
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>240.212,14</b>	<b>574.300</b>	<b>514.100</b>	<b>493.400</b>	<b>501.500</b>	<b>508.700</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-199.241,74</b>	<b>-428.000</b>	<b>-347.900</b>	<b>-362.200</b>	<b>-370.300</b>	<b>-377.500</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-199.241,74</b>	<b>-428.000</b>	<b>-347.900</b>	<b>-362.200</b>	<b>-370.300</b>	<b>-377.500</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-199.241,74</b>	<b>-428.000</b>	<b>-347.900</b>	<b>-362.200</b>	<b>-370.300</b>	<b>-377.500</b>

### Erläuterungen zum Produkt 51101

Position Anmerkung

- 2, 7 u. 19 Die Positionen enthalten u.a. Erstattungen u. Aufwendungen für den LEADER-Prozess „Moorexpress/Stader Geest“.
- 5 Der Ansatz umfasst die Abgaben u.a. für Bauanzeigen und Bauanträge.
- 15 Für die 24. Änderung des Flächennutzungsplanes (allgemein) sind 40.000 € eingestellt und speziell für das FNP-Sondergebiet Wind (Ruschwedel) weitere 35.000 € - hier erfolgt jedoch eine Erstattung des Investors (Pos. 7). Daneben werden Planungskosten für Klimaschutz bzw. Klimaanpassung in Höhe von 30.000 € benötigt.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Räumliche Planung und Entwicklung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	11.347,00	11.300	11.200	0	11.200	11.200	11.200
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.463,70	35.000	55.000	0	20.000	20.000	20.000
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>63.810,70</b>	<b>146.300</b>	<b>166.200</b>	<b>0</b>	<b>131.200</b>	<b>131.200</b>	<b>131.200</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	208.387,27	393.000	395.200	0	403.200	411.300	418.500
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	78.686,33	170.000	108.900	0	73.900	73.900	73.900
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>287.073,60</b>	<b>568.000</b>	<b>514.100</b>	<b>0</b>	<b>487.100</b>	<b>495.200</b>	<b>502.400</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-223.262,90</b>	<b>-421.700</b>	<b>-347.900</b>	<b>0</b>	<b>-355.900</b>	<b>-364.000</b>	<b>-371.200</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-223.262,90</b>	<b>-421.700</b>	<b>-347.900</b>	<b>0</b>	<b>-355.900</b>	<b>-364.000</b>	<b>-371.200</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
37. = Finanzmittelveränderung	-223.262,90	-421.700	-347.900	0	-355.900	-364.000	-371.200





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Verbindungsstraßen

Verantwortlich	Kategorie
Herr Bohling	Pflichtaufgaben
Kurzbeschreibung	Leistungen
Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Verbindungswegen und Gemeindestraßen	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Gemeindestraßen und Brücken</li> <li>- Überwachung und Koordinierung der Maßnahmen mit anderen öffentlichen Versorgungsunternehmen</li> <li>- Vorbereitung der Ausschreibungen nach VOB mit Erstellung der Leistungsverzeichnisse und Mitwirkung bei der Vergabe</li> <li>- Beantragung, Überwachung und Abrechnung mit und ohne Fördermittel</li> <li>- Straßen- und Brückenkontrolle</li> <li>- Unterhaltung der Straßenentwässerungseinrichtungen</li> <li>- Abwicklung von Versicherungsfällen</li> <li>- Führung des Straßen- und Brückenkatasters</li> <li>- Führung des Straßenbestandsverzeichnisses</li> <li>- Unterhaltung der Verkehrseinrichtungen</li> <li>- Genehmigung von Grundstückszufahrten, Hochbordabsenkungen</li> <li>- Gehwege und Parkbuchten an Kreis-, Landes- und Bundesstraßen</li> <li>- Wahrnehmung von Aufgaben als Straßenverkehrsbehörde und Straßensondernutzung</li> <li>- Sämtliche Leistungen bezüglich des Straßenbegleitgrüns</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Alle NutzerInnen

Grundsatzziele
Dauerhafte Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Mitwirkung
Baubetriebshof

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	110.000	110.400	110.400	110.400	110.400
6. + privatrechtliche Entgelte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>112.000</b>	<b>112.400</b>	<b>112.400</b>	<b>112.400</b>	<b>112.400</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	20.661,91	31.700	32.500	33.200	33.800	34.400
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.525,42	212.000	152.000	152.000	152.000	152.000
16. - Abschreibungen	0,00	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	750,00	800	800	800	800	800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>70.937,33</b>	<b>397.500</b>	<b>338.300</b>	<b>339.000</b>	<b>339.600</b>	<b>340.200</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-70.937,33</b>	<b>-285.500</b>	<b>-225.900</b>	<b>-226.600</b>	<b>-227.200</b>	<b>-227.800</b>
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-70.937,33</b>	<b>-285.500</b>	<b>-225.900</b>	<b>-226.600</b>	<b>-227.200</b>	<b>-227.800</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.601,41	32.700	32.700	32.700	32.700	33.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.601,41	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700	-33.000
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-78.538,74</b>	<b>-318.200</b>	<b>-258.600</b>	<b>-259.300</b>	<b>-259.900</b>	<b>-260.800</b>

## Erläuterungen zum Produkt 54101 - Verbindungsstrassen

Position Anmerkung

- 3 und 16 Durch die Maßnahmen in den letzten Jahren sind die Aufwendungen für Abschreibungen auf rd. 153.000 € angestiegen, während sich das Niveau für die Auflösung von Zuschüssen und Beiträgen bei gut 72% der Belastungen bewegt; nach der Vorausschau darf von konstanten Verhältnissen ausgegangen werden.
- 15 Neben der Unterhaltung der eigentlichen Verbindungsfahrbahnen (Oberflächenbehandlung Asphalt, Risse-Sanierung) ist hier auch die Pflege der Wegeseitenräume für das rd. 44 km lange Streckennetz sicherzustellen. Für die Wegesanie rung Hohenhausen – Kl. Ippensen werden Rückstellungen aus 2025 gebildet.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Verbindungsstraßen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
5. + privatrechtliche Entgelte	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	20.661,91	31.700	32.500	0	33.200	33.800	34.400
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	58.320,26	212.000	152.000	0	152.000	152.000	152.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	750,00	800	800	0	800	800	800
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>79.732,17</b>	<b>244.500</b>	<b>185.300</b>	<b>0</b>	<b>186.000</b>	<b>186.600</b>	<b>187.200</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-79.732,17</b>	<b>-242.500</b>	<b>-183.300</b>	<b>0</b>	<b>-184.000</b>	<b>-184.600</b>	<b>-185.200</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
20. + Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	1.400,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.400,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.400,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-78.332,17</b>	<b>-242.500</b>	<b>-183.300</b>	<b>0</b>	<b>-184.000</b>	<b>-184.600</b>	<b>-185.200</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-78.332,17</b>	<b>-242.500</b>	<b>-183.300</b>	<b>0</b>	<b>-184.000</b>	<b>-184.600</b>	<b>-185.200</b>





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt	54501	Winterdienst und Straßenreinigung

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Bohling	Pflichtaufgaben

<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Reinigung der Straßen, Bürgersteige, Wege und Plätze, deren Verantwortung der Gemeinde liegen	- Erstellung des Straßenreinigungs- und Winterdienstplans - Materialbeschaffung - Planung, Überwachung und Abrechnung der Straßenreinigung

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Alle NutzerInnen

<b>Grundsatzziele</b>
Wahrung der Verkehrssicherheit und Erhaltung eines gepflegten Ortsbildes

<b>Mitwirkung</b>
Baubetriebshof, MitarbeiterInnen der Verwaltung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.479,10	10.000	10.000	10.500	10.500	10.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.479,10</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.500</b>	<b>10.500</b>	<b>10.500</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.479,10</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.500</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-4.479,10</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.500</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.226,01	6.600	6.500	6.500	6.500	6.800
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.226,01	-6.600	-6.500	-6.500	-6.500	-6.800
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.705,11</b>	<b>-16.600</b>	<b>-16.500</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.300</b>

Erläuterungen zum Produkt 54501

Position Anmerkung

15 Neben den Belastungen aus Dienstleistungen fallen hier die Kosten des Streugutes und auch die Entschädigungen an den Landkreis Stade für das Streugutlager bei der Straßenmeisterei Bliedersdorf an.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt	54501	Winterdienst und Straßenreinigung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	8.032,29	10.000	10.000	0	10.500	10.500	10.500
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.032,29	10.000	10.000	0	10.500	10.500	10.500
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.032,29	-10.000	-10.000	0	-10.500	-10.500	-10.500
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-8.032,29	-10.000	-10.000	0	-10.500	-10.500	-10.500
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
37. = Finanzmittelveränderung	-8.032,29	-10.000	-10.000	0	-10.500	-10.500	-10.500



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	Hochwasserschutz

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Walthart	Pflichtaufgabe
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Hochwasserschutzmaßnahmen	Leistungen an Wasser- und Bodenverbände
<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Baugesetzbuch und Niedersächsisches Wasserschutzgesetz	EinwohnerInnen
<b>Grundsatzziele</b>	
Hochwasserschutz	
<b>Mitwirkung</b>	
Hochwasserschutzverband Aue / Lühe	

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>

Erläuterungen zum Produkt 55201

Position Anmerkung

- 19 Zusammen mit anderen Kommunen wird mit der Bewirtschaftung eines Polders an der Aue/Lühe am Rande des Geestrückens zur Elbe hin sichergestellt, dass extreme Niederschlagswassermengen kontrollierbar bleiben; auf die Entscheidungen des Samtgemeindeausschusses vom 12.10.2017 – TOP 5 – und des Rates der Samtgemeinde Harsefeld vom 14.12.2017 – TOP 15 – wird Bezug genommen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	Hochwasserschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	6.400	6.400	0	6.400	6.400	6.400
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>0</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>0</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>0</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>0</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	56101	Umweltschutzmaßnahmen

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Frau Wilshusen	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Förderung von Maßnahmen, die der globalen Erwärmung entgegen wirken und ihre Folgen abmildern oder verhindern sollen	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Maßnahmen zur Vermeidung oder Verminderung von Umweltbelastungen</li> <li>- Umstieg auf CO2-arme oder -freie Energieträger, wie z. B. Photovoltaik, Solarthermie</li> <li>- Förderung des Umweltbewusstseins und der Umweltverantwortung</li> <li>- bei Investitionen und Beschaffungen sollen Auswirkungen auf die Umwelt in Betracht gezogen werden</li> <li>- Wärmeeinsparung durch Gebäudesanierung</li> <li>- Einbau effizienter Heizungsanlagen</li> </ul>

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Alle EinwohnerInnen

- Grundsatzziele**
- Umweltschutz im Bereich der Samtgemeinde kontinuierlich verbessern
  - aktiver Umweltschutz auf allen Tätigkeitsgebieten
  - Ressourcen- und Energieverbrauch kontinuierlich so verringern und Emissionen und Abfälle so minimieren, dass die Samtgemeinde damit ihren Beitrag zu einer umweltschonenden Entwicklung leistet
  - Anteil der erneuerbaren Energien zur Wärmeerzeugung erhöhen

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.400,00	0	0	0	0	0
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	54.000	30.500	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.400,00</b>	<b>54.000</b>	<b>30.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69,99	1.000	61.000	1.000	1.000	1.000
16. - Abschreibungen	0,00	0	900	900	900	900
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	59.777,57	111.000	17.500	17.500	17.500	17.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>59.847,56</b>	<b>112.000</b>	<b>79.400</b>	<b>19.400</b>	<b>19.400</b>	<b>19.400</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-58.447,56</b>	<b>-58.000</b>	<b>-48.900</b>	<b>-19.400</b>	<b>-19.400</b>	<b>-19.400</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-58.447,56</b>	<b>-58.000</b>	<b>-48.900</b>	<b>-19.400</b>	<b>-19.400</b>	<b>-19.400</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-58.447,56</b>	<b>-58.000</b>	<b>-48.900</b>	<b>-19.400</b>	<b>-19.400</b>	<b>-19.400</b>

Erläuterungen zum Produkt 56101

Position Anmerkung

- 7 + 15 Das Produkt wird in 2026 geprägt durch ein Energiemanagementkonzept (Kosten: 35.000 € bei 24.500 € Förderung) und durch Energieaudits Rathaus und Bücherei (Kosten: 25.000 € bei 6.000 € Förderung) geprägt.
- 19 Es sind Aufwendungen eingeplant worden u.a. für Mitarbeiterschulungen, Software-Energiemanagement und Stadtradeln.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	56101	Umweltschutzmaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.400,00	0	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	54.000	30.500	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.400,00</b>	<b>54.000</b>	<b>30.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	69,99	1.000	61.000	0	1.000	1.000	1.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	101.754,89	111.000	17.500	0	17.500	17.500	17.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>101.824,88</b>	<b>112.000</b>	<b>78.500</b>	<b>0</b>	<b>18.500</b>	<b>18.500</b>	<b>18.500</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-100.424,88</b>	<b>-58.000</b>	<b>-48.000</b>	<b>0</b>	<b>-18.500</b>	<b>-18.500</b>	<b>-18.500</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-100.424,88</b>	<b>-58.000</b>	<b>-48.000</b>	<b>0</b>	<b>-18.500</b>	<b>-18.500</b>	<b>-18.500</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-100.424,88</b>	<b>-58.000</b>	<b>-48.000</b>	<b>0</b>	<b>-18.500</b>	<b>-18.500</b>	<b>-18.500</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Bauhof

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Herr Reikat	Pflichtaufgaben, Freiwillige Aufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Erbringung interner Dienstleistungen in allen Produktbereichen der Verwaltung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Reinigen</li> <li>- Pflanzen</li> <li>- Pflege der Rasenflächen, Pflanzbeete und Bäume</li> <li>- Reparaturen von z. B. Mobiliar und Sportgeräten</li> <li>- Graffiti-Entfernung</li> <li>- Gehölzschnitte, Baumpflege und Baumkontrollen</li> <li>- Müllentsorgung</li> <li>- Gestaltung von Kleinfächern</li> <li>- Renovationsarbeiten auf den Sportrasenflächen</li> <li>- Säuberung der Spielplätze</li> <li>- Reparaturen und Kontrollen der Spielgeräte</li> <li>- Auf- und Abbau von Spielgeräten</li> <li>- Sandaustausch</li> <li>- Straßenkontrollen</li> <li>- Wildkrautbekämpfung</li> <li>- kleinflächige Instandhaltung, Unterhaltung und Erneuerung von Beschilderung und Markierung</li> <li>- Reinigung Regeneinläufe</li> <li>- Unterhaltung der Straßenentwässerungsgräben und sonstigen Gräben</li> <li>- Reinigung von Treppen und Tunnel</li> <li>- Papierkorbentleerung</li> <li>- Sonderreinigungen</li> <li>- Winterdienst der Fahrbahnen, Gehwege und sonstige Flächen</li> <li>- sonstige Arbeiten (wie z. B. Aufstellen von Schildern, Streukisten) und sonstige Leistungen</li> </ul>

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Alle Produkte der Verwaltung

<b>Grundsatzziele</b>	<b>Operationale Ziele</b>
Qualitative und quantitative Erfüllung der Leistungen	Hohe Kostendeckung

<b>Mitwirkung</b>
MitarbeiterInnen der Verwaltung

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.385,54	8.100	6.000	8.100	8.100	8.100
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.385,54</b>	<b>8.100</b>	<b>6.000</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	201.885,11	373.500	376.500	384.000	391.800	399.600
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	63.500	65.700	54.800	51.800	51.800



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Bauhof

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>201.885,11</b>	<b>437.000</b>	<b>442.200</b>	<b>438.800</b>	<b>443.600</b>	<b>451.400</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-199.499,57</b>	<b>-428.900</b>	<b>-436.200</b>	<b>-430.700</b>	<b>-435.500</b>	<b>-443.300</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-199.499,57</b>	<b>-428.900</b>	<b>-436.200</b>	<b>-430.700</b>	<b>-435.500</b>	<b>-443.300</b>
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	152.125,37	428.900	436.200	430.700	435.500	443.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	152.125,37	428.900	436.200	430.700	435.500	443.300
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-47.374,20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Erläuterungen zum Produkt 57301

Zum Bauhof wird auf die Darlegungen im Vorbericht verwiesen. Die Erstattung an den Flecken (Position 19) resultiert aus einem Überschuss der Verrechnungserträge. Das Gesamtergebnis (Position 29) ist „0“.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Bauhof

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.378,13	8.100	6.000	0	8.100	8.100	8.100
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.378,13</b>	<b>8.100</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	201.885,11	373.500	376.500	0	384.000	391.800	399.600
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	26.713,56	63.500	65.700	0	54.800	51.800	51.800
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>228.598,67</b>	<b>437.000</b>	<b>442.200</b>	<b>0</b>	<b>438.800</b>	<b>443.600</b>	<b>451.400</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-225.220,54</b>	<b>-428.900</b>	<b>-436.200</b>	<b>0</b>	<b>-430.700</b>	<b>-435.500</b>	<b>-443.300</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-225.220,54</b>	<b>-428.900</b>	<b>-436.200</b>	<b>0</b>	<b>-430.700</b>	<b>-435.500</b>	<b>-443.300</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-225.220,54</b>	<b>-428.900</b>	<b>-436.200</b>	<b>0</b>	<b>-430.700</b>	<b>-435.500</b>	<b>-443.300</b>





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Teilhaushalt

5 Teilhaushalt E Bürgerservice und Ordnung, Friedhofswesen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.336,37	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	79.000	75.000	79.000	79.000	79.000
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	472.533,38	476.800	464.500	464.400	464.400	464.400
6. + privatrechtliche Entgelte	327.201,17	445.100	935.100	575.100	575.100	575.100
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.732.798,32	1.582.500	1.579.600	1.579.600	1.579.600	1.579.600
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. + Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	37.286,01	7.500	21.500	21.500	21.500	21.500
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.624.155,25</b>	<b>2.630.900</b>	<b>3.115.700</b>	<b>2.759.600</b>	<b>2.759.600</b>	<b>2.759.600</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	617.683,26	681.300	805.700	823.000	839.200	797.100
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.718.449,71	1.827.500	3.177.300	2.517.000	2.500.600	2.252.200
16. - Abschreibungen	2,16	296.100	295.700	304.000	305.000	306.000
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. - Transferaufwendungen	6.033,75	7.000	48.700	48.700	48.700	48.700
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	737.503,38	1.034.300	483.700	435.800	408.800	447.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.079.672,26</b>	<b>3.846.200</b>	<b>4.811.100</b>	<b>4.128.500</b>	<b>4.102.300</b>	<b>3.851.800</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-455.517,01</b>	<b>-1.215.300</b>	<b>-1.695.400</b>	<b>-1.368.900</b>	<b>-1.342.700</b>	<b>-1.092.200</b>
22. + außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-455.517,01</b>	<b>-1.215.300</b>	<b>-1.695.400</b>	<b>-1.368.900</b>	<b>-1.342.700</b>	<b>-1.092.200</b>
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	165.144,62	651.900	785.700	679.800	694.000	698.500
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-165.144,62	-651.900	-785.700	-679.800	-694.000	-698.500
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-620.661,63</b>	<b>-1.867.200</b>	<b>-2.481.100</b>	<b>-2.048.700</b>	<b>-2.036.700</b>	<b>-1.790.700</b>



# C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Teilhaushalt

5 Teilhaushalt E Bürgerservice und Ordnung, Friedhofswesen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.868,11	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	463.907,00	476.800	464.500	0	464.400	464.400	464.400
5. + privatrechtliche Entgelte	861.868,27	445.100	935.100	0	575.100	575.100	575.100
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.380.344,61	1.582.500	1.579.600	0	1.579.600	1.579.600	1.579.600
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	39.243,38	7.500	21.500	0	21.500	21.500	21.500
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.796.231,37</b>	<b>2.551.900</b>	<b>3.040.700</b>	<b>0</b>	<b>2.680.600</b>	<b>2.680.600</b>	<b>2.680.600</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	703.716,57	681.300	805.700	0	823.000	839.200	797.100
12. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.737.482,31	1.827.500	3.177.300	0	2.517.000	2.500.600	2.252.200
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. - Transferauszahlungen	6.033,75	7.000	48.700	0	48.700	48.700	48.700
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	552.693,13	1.034.300	483.700	0	435.800	408.800	447.800
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.999.925,76</b>	<b>3.550.100</b>	<b>4.515.400</b>	<b>0</b>	<b>3.824.500</b>	<b>3.797.300</b>	<b>3.545.800</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-203.694,39</b>	<b>-998.200</b>	<b>-1.474.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.143.900</b>	<b>-1.116.700</b>	<b>-865.200</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.468,26	28.500	17.000	0	100.300	75.000	0
20. + Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.468,26</b>	<b>28.500</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	<b>100.300</b>	<b>75.000</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	0	0	0	0	0
26. - Baumaßnahmen	72.863,85	130.000	80.000	0	30.000	30.000	30.000
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	504.045,74	250.000	426.500	0	1.043.000	113.000	408.000
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. - Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. - Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>576.909,59</b>	<b>390.000</b>	<b>506.500</b>	<b>0</b>	<b>1.073.000</b>	<b>143.000</b>	<b>438.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-573.441,33</b>	<b>-361.500</b>	<b>-489.500</b>	<b>0</b>	<b>-972.700</b>	<b>-68.000</b>	<b>-438.000</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-777.135,72</b>	<b>-1.359.700</b>	<b>-1.964.200</b>	<b>0</b>	<b>-2.116.600</b>	<b>-1.184.700</b>	<b>-1.303.200</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-777.135,72</b>	<b>-1.359.700</b>	<b>-1.964.200</b>	<b>0</b>	<b>-2.116.600</b>	<b>-1.184.700</b>	<b>-1.303.200</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	12101	Wahlen

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Frau Westphal	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung sowie die öffentliche Darstellung von Wahlen und Abstimmungen	<p>Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunalwahlen, Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheiden, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden soweit es sich um kommunale Aufgaben handelt, sowie die öffentliche Präsentation und Darstellung</p> <p>Insbesondere fallen hierunter folgende Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ausstattung der Wahlbezirke</li> <li>- Berufung, Betreuung und Entschädigung der Wahlhelfer</li> <li>- Erfassung und Weiterleitung der Wahlergebnisse</li> <li>- Präsentation und Veröffentlichung der Wahlergebnisse</li> <li>- Erstellung und Versand der Wahlbenachrichtigungen</li> <li>- Organisation und Durchführung der Ausstellung von Wahlscheinen und Briefwahlunterlagen</li> <li>- Aufstellen und Führen der Wählerverzeichnisse</li> <li>- Prüfung der Voraussetzungen und Bestätigung von Unterstützungsunterschriften bei Wahlen, Volksinitiativen und Volksbegehren</li> </ul> <p>bei Kommunalwahlen zusätzlich:</p> <p>Alle Aufgaben der Gemeindegewahlleitung, insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bildung der Wahlausschüsse</li> <li>- Festlegung der Wahlbereiche und Stimmbezirke</li> <li>- Prüfung der Wahlrechtsvoraussetzungen sowie Zulassung und Ablehnung der Wahlvorschläge</li> <li>- Stimmzetteldruck</li> <li>- Berufungsverfahren der gewählten BewerberInnen, incl. Ersatzpersonen, Ausscheiden und Nachrücken in den Gemeinderat</li> </ul>

<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	BürgerInnen, Parteien und Wählergemeinschaften, Öffentlichkeit

**Grundsatzziele**  
 Rechtlich einwandfreie Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen, Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheiden, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden sowie die angemessene öffentliche Darstellung der Ergebnisse

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.000,00	17.000	19.000	19.000	19.000	19.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>16.000,00</b>	<b>17.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	18.370,73	27.900	24.100	24.600	25.200	7.700
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.460,24	11.000	15.500	13.000	6.500	13.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	24.414,11	28.000	45.000	28.000	1.000	40.000



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	12101	Wahlen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	44.245,08	66.900	84.600	65.600	32.700	60.700
21. = ordentliches Ergebnis	-28.245,08	-49.900	-65.600	-46.600	-13.700	-41.700
25. = Jahresergebnis	-28.245,08	-49.900	-65.600	-46.600	-13.700	-41.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-28.245,08	-49.900	-65.600	-46.600	-13.700	-41.700

Erläuterungen zum Produkt 12101

Position Anmerkung

7,15,19 Am 13.09.2026 finden planmäßig die Kommunalwahlen in Niedersachsen statt (mögliche Stichwahlen: 27.09.2026). Hier werden entsprechende Erstattungen und Aufwendungen abgebildet, die im Zusammenhang mit der Wahl stehen (u.a. Druckkosten, Bekanntmachungen, Erfrischungsgeld).



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	12101	Wahlen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.395,66	17.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.395,66</b>	<b>17.000</b>	<b>19.000</b>	<b>0</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	24.479,26	27.900	24.100	0	24.600	25.200	7.700
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.558,76	11.000	15.500	0	13.000	6.500	13.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	24.842,51	28.000	45.000	0	28.000	1.000	40.000
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51.880,53</b>	<b>66.900</b>	<b>84.600</b>	<b>0</b>	<b>65.600</b>	<b>32.700</b>	<b>60.700</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-29.484,87</b>	<b>-49.900</b>	<b>-65.600</b>	<b>0</b>	<b>-46.600</b>	<b>-13.700</b>	<b>-41.700</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-29.484,87</b>	<b>-49.900</b>	<b>-65.600</b>	<b>0</b>	<b>-46.600</b>	<b>-13.700</b>	<b>-41.700</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-29.484,87</b>	<b>-49.900</b>	<b>-65.600</b>	<b>0</b>	<b>-46.600</b>	<b>-13.700</b>	<b>-41.700</b>





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12201	Ordnungsaufgaben

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Frau Westphal	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung	<p>Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen:</p> <p>z. B.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Veranstaltungen</li><li>- Immissionsschutz</li><li>- Überwachung der ordnungsrechtlichen Satzungen und Verordnungen der Samtgemeinde Harsefeld</li><li>- Gefahrtiere</li><li>- Sonstige Maßnahmen (z. B. Seuchenbekämpfung, Tierkörperbeseitigung, Feiertagsruhe, Brenngenehmigung, Ladenöffnung, Teilnahme als Zeuge bei Hausdurchsuchungen)</li><li>- Erlaubnisse/ Genehmigungen (z. B. Feuerwerk, lärmintensive Tätigkeiten während der Ruhezeiten)</li><li>- Infektionsschutz/ Tierseuchenschutz</li><li>- Schädlingsbekämpfung</li><li>- Bestattungen im Rahmen der Gefahrenabwehr einschließlich Nachlasssicherung</li><li>- Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten</li><li>- Eichwesen</li></ul> <p>Verwaltung der Fundsachen und Fundtiere: z. B.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Entgegennahme und Aufbewahrung von Fundsachen</li><li>- Unterbringung der Fundtiere</li><li>- Führung des Registers</li><li>- Aushändigung</li><li>- Verwertung</li></ul> <p>Jagd- und Fischereiangelegenheiten: z. B.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Angelegenheiten der Fischereigenossenschaft</li><li>- Ausgabe von Fischereischeinen</li><li>- Vorbereitung der Bestellung von Fischereiaufsehern</li><li>- Einleitung der Verfahren bei Wildschadenregulierung</li></ul> <p>Gewerbe: z. B.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Führung des Gewereregisters mit An-, Um- und Abmeldungen</li><li>- Auskünfte aus dem Gewereregister</li><li>- Entgegennahme von Anträgen an das Gewerbezentralregister</li><li>- Genehmigung und Durchführung von Märkten, Messen und Ausstellungen</li><li>- Geeignetheitsbescheinigung für Spielautomaten sowie die Aufstellerlaubnis</li><li>- Kontrolle Wanderlager</li><li>- Sperrzeitangelegenheiten</li></ul> <p>Gaststätten: z. B.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Erlaubnisse zum vorübergehenden Betrieb einer Gaststätte aus besonderem Anlass</li></ul> <p>Verkehr: z. B.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Stellungnahmen für die Straßenverkehrsbehörde</li><li>- Prüfung der bestehenden und des Erfordernisses weiterer Verkehrseinrichtungen</li><li>- Maßnahmen zur Beseitigung von Verkehrshindernissen</li><li>- Sondernutzungserlaubnisse für Gemeindestraßen</li><li>- Mitwirkung bei der Erstellung von Verkehrskonzepten</li><li>- Abschleppmaßnahmen veranlassen</li><li>- Verkehrslenkung aus besonderen Anlässen beantragen und überwachen</li><li>- Mitwirkung bei der Entscheidung über erlaubnispflichtige Tätigkeiten im Verkehrsraum</li></ul>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12201	Ordnungsaufgaben

u.a. Baustellen, Plakatierung, Straßenfeste  
 Umwelt: z. B.  
 - Aufnahme und Weitergabe illegaler Müllablagerungen  
 - Maßnahmen bei illegal abgestellten KFZ  
 - Ahndung von Ordnungswidrigkeiten im Bereich Wald, Feld und Moor  
 Schiedsamtswesen/Schöffen  
 - Bestellung und Betreuung von Schiedspersonen  
 - Vorbereitung der Wahl von Schöffen und Geschworenen

### Wesentliche Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht;  
 Beschlüsse der politischen Gremien

### Zielgruppe

EinwohnerInnen, Betroffene, Behörden, Institutionen, Organisationen und Betriebe

### Grundsatzziele

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	30.831,20	32.800	32.500	32.400	32.400	32.400
6. + privatrechtliche Entgelte	5,00	100	100	100	100	100
11. + sonstige ordentliche Erträge	32.905,51	7.000	21.000	21.000	21.000	21.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>63.741,71</b>	<b>39.900</b>	<b>53.600</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	200.403,95	191.100	284.700	290.500	296.200	302.300
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.357,88	5.700	6.000	5.800	5.800	5.800
16. - Abschreibungen	0,00	400	0	400	400	400
18. - Transferaufwendungen	50,00	0	40.200	40.200	40.200	40.200
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	17.830,23	28.700	38.200	32.200	32.200	32.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>221.642,06</b>	<b>225.900</b>	<b>369.100</b>	<b>369.100</b>	<b>374.800</b>	<b>380.900</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-157.900,35</b>	<b>-186.000</b>	<b>-315.500</b>	<b>-315.600</b>	<b>-321.300</b>	<b>-327.400</b>
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-157.900,35</b>	<b>-186.000</b>	<b>-315.500</b>	<b>-315.600</b>	<b>-321.300</b>	<b>-327.400</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.739,29	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.739,29	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-161.639,64</b>	<b>-193.000</b>	<b>-322.500</b>	<b>-322.600</b>	<b>-328.300</b>	<b>-334.400</b>

### Erläuterungen zum Produkt 12201

#### Position Anmerkung

- 5 Die öffentlich-rechtlichen Entgelte beziehen sich u.a. auf allgemeine Verwaltungsgebühren sowie solche nach Straßenrecht.
- 6 Zu den privatrechtlichen Entgelten zählen etwa Nutzungsentschädigungen oder ggfls. Erlöse aus Versteigerungen/ Verkäufe des Fundbüros.
- 11 Zu den sonstigen Erträgen zählen auch Bußgelder nach förmlichen Verfahren. Zusätzliches Personal (Überwachung ruhender Verkehr) führt grundsätzlich zu erhöhter Verwaltungstätigkeit und zu erhöhten Erträgen.
- 18 Landkreisweit soll in 2026 ein Zweckverband für die Unterbringung von Fundtieren gegründet werden. Es könnte für die Samtgemeinde Harsefeld eine jährliche Umlage in Höhe von 40.000 € anfallen (vgl. Samtgemeindeausschuss vom 16.09.25 – TOP 4.18).
- 19 In den sonstigen Aufwendungen sind u.a. Leistungen für die Unterbringung bzw. Versorgung von Fundtieren aufgenommen. Trotz möglicher Gründung eines Zweckverbandes ist kaum mit einer Reduzierung der weiteren Kosten zu rechnen, da zurzeit erhöhte ehrenamtliche Leistung in dem Bereich geleistet wird.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12201	Ordnungsaufgaben

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	30.167,00	32.800	32.500	0	32.400	32.400	32.400
5. + privatrechtliche Entgelte	2.082,21	100	100	0	100	100	100
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	33.622,88	7.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.872,09</b>	<b>39.900</b>	<b>53.600</b>	<b>0</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	229.322,75	191.100	284.700	0	290.500	296.200	302.300
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.824,88	5.700	6.000	0	5.800	5.800	5.800
15. - Transferauszahlungen	50,00	0	40.200	0	40.200	40.200	40.200
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	18.915,73	28.700	38.200	0	32.200	32.200	32.200
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>252.113,36</b>	<b>225.500</b>	<b>369.100</b>	<b>0</b>	<b>368.700</b>	<b>374.400</b>	<b>380.500</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-186.241,27</b>	<b>-185.600</b>	<b>-315.500</b>	<b>0</b>	<b>-315.200</b>	<b>-320.900</b>	<b>-327.000</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-186.241,27</b>	<b>-187.600</b>	<b>-315.500</b>	<b>0</b>	<b>-315.200</b>	<b>-320.900</b>	<b>-327.000</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-186.241,27</b>	<b>-187.600</b>	<b>-315.500</b>	<b>0</b>	<b>-315.200</b>	<b>-320.900</b>	<b>-327.000</b>





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12202	Meldewesen

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Frau Westphal	Pflichtaufgaben
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Melde-, Lohnsteuer-, Ausweis- und Passangelegenheiten, sonstige Einwohnerangelegenheiten	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Führen und Auswerten und Bearbeiten des Melderegisters</li> <li>- Datenübermittlung an Dritte</li> <li>- Anträge auf Erteilung von Führungszeugnissen</li> <li>- Gewerbezentralregisterauskünften entgegennehmen und weiterleiten</li> <li>- Beglaubigungen von Kopien und Unterschriften</li> <li>- Angelegenheiten des Lohnsteuerwesens</li> <li>- Angelegenheiten des Ausweis- und Passwesens</li> <li>- Untersuchungsberechtigungsscheine nach dem Jugendarbeitsschutzgesetz ausstellen</li> </ul>
<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	EinwohnerInnen und Andere, Behörden und Institutionen sowie andere Fachbereiche
<b>Grundsatzziele</b>	
Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben	

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	211.992,36	175.000	190.000	190.000	190.000	190.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11. + sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	500	500	500	500
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>211.992,36</b>	<b>210.500</b>	<b>230.500</b>	<b>230.500</b>	<b>230.500</b>	<b>230.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	126.873,89	293.800	221.900	226.400	230.800	235.400
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	115.613,54	127.000	179.500	179.500	179.500	179.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>242.680,48</b>	<b>421.800</b>	<b>402.400</b>	<b>406.900</b>	<b>411.300</b>	<b>415.900</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-30.688,12</b>	<b>-211.300</b>	<b>-171.900</b>	<b>-176.400</b>	<b>-180.800</b>	<b>-185.400</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-30.688,12</b>	<b>-211.300</b>	<b>-171.900</b>	<b>-176.400</b>	<b>-180.800</b>	<b>-185.400</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-30.688,12</b>	<b>-211.300</b>	<b>-171.900</b>	<b>-176.400</b>	<b>-180.800</b>	<b>-185.400</b>

### Erläuterungen zum Produkt 12202

Position	Anmerkung
5	Für die Tätigkeiten als Einwohnermeldeamt werden Verwaltungsgebühren erhoben, welche die Aufwendungen anteilig decken.
7 und 13	Hier werden Erstattungen (Landkreis) und Aufwendungen im Rahmen der Kfz-Zulassungsstelle im Harsefelder Rathaus abgebildet. Die Personalaufwendungen sinken in diesem Produkt aufgrund von veränderten internen Zuordnungen.
19	Es gibt eine deutliche Preissteigerung bei der Anfertigung von Pässen, welche nicht 1:1 an Bürger:innen weitergegeben werden können.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12202	Meldewesen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	213.656,76	175.000	190.000	0	190.000	190.000	190.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	35.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>213.656,76</b>	<b>210.500</b>	<b>230.500</b>	<b>0</b>	<b>230.500</b>	<b>230.500</b>	<b>230.500</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	126.873,89	293.800	221.900	0	226.400	230.800	235.400
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	193,05	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	118.018,45	127.000	179.500	0	179.500	179.500	179.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>245.085,39</b>	<b>421.800</b>	<b>402.400</b>	<b>0</b>	<b>406.900</b>	<b>411.300</b>	<b>415.900</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-31.428,63</b>	<b>-211.300</b>	<b>-171.900</b>	<b>0</b>	<b>-176.400</b>	<b>-180.800</b>	<b>-185.400</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-31.428,63</b>	<b>-211.300</b>	<b>-171.900</b>	<b>0</b>	<b>-176.400</b>	<b>-180.800</b>	<b>-185.400</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-31.428,63</b>	<b>-211.300</b>	<b>-171.900</b>	<b>0</b>	<b>-176.400</b>	<b>-180.800</b>	<b>-185.400</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12203	Standesamt

Verantwortlich	Kategorie
Frau Bestmann	Pflichtaufgaben

Kurzbeschreibung	Leistungen
Personenstandsangelegenheiten	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Beurkundung von Personenstandsfällen</li> <li>- Fortführung der Personenstandsbücher</li> <li>- Vorbereitung und Durchführung von Eheschließungen und Lebenspartnerschaften</li> <li>- Namensrechtliche Angelegenheiten</li> <li>- Beurkundung und Beglaubigung von Erklärungen insbesondere Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkennungen</li> <li>- Führen der Testamentskartei</li> <li>- Kirchaustritte</li> <li>- Auskünfte an Berechtigte erteilen</li> <li>- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	EinwohnerInnen und Andere, Behörden und Institutionen sowie andere Fachbereiche, Anzeigende und AntragstellerInnen

Grundsatzziele
Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	14.765,00	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>14.765,00</b>	<b>15.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	42.584,42	65.500	90.700	92.600	94.300	96.200
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127,99	500	500	500	500	500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	412,00	600	600	600	600	600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>43.124,41</b>	<b>66.600</b>	<b>91.800</b>	<b>93.700</b>	<b>95.400</b>	<b>97.300</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-28.359,41</b>	<b>-51.600</b>	<b>-73.800</b>	<b>-75.700</b>	<b>-77.400</b>	<b>-79.300</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-28.359,41</b>	<b>-51.600</b>	<b>-73.800</b>	<b>-75.700</b>	<b>-77.400</b>	<b>-79.300</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-28.359,41</b>	<b>-51.600</b>	<b>-73.800</b>	<b>-75.700</b>	<b>-77.400</b>	<b>-79.300</b>

### Erläuterungen zum Produkt 12203

Position Anmerkung

- 5 Eine Ansatzanpassung erfolgt für das Haushaltsjahr 2026 aufgrund der Vorjahresergebnisse.
- 13 Die Personalaufwendungen steigen in diesem Produkt u.a. aufgrund von veränderten internen Zuordnungen und Tarifanpassungen.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12203	Standesamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	14.765,00	15.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.765,00</b>	<b>15.000</b>	<b>18.000</b>	<b>0</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	42.584,42	65.500	90.700	0	92.600	94.300	96.200
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	127,99	500	500	0	500	500	500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	412,00	600	600	0	600	600	600
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.124,41</b>	<b>66.600</b>	<b>91.800</b>	<b>0</b>	<b>93.700</b>	<b>95.400</b>	<b>97.300</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.359,41</b>	<b>-51.600</b>	<b>-73.800</b>	<b>0</b>	<b>-75.700</b>	<b>-77.400</b>	<b>-79.300</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-28.359,41</b>	<b>-51.600</b>	<b>-73.800</b>	<b>0</b>	<b>-75.700</b>	<b>-77.400</b>	<b>-79.300</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-28.359,41</b>	<b>-51.600</b>	<b>-73.800</b>	<b>0</b>	<b>-75.700</b>	<b>-77.400</b>	<b>-79.300</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12601	Brandschutz

Verantwortlich	Kategorie
Frau Westphal	Pflichtaufgaben
Kurzbeschreibung	Leistungen
Brand- und Katastrophenschutz; Hilfeleistungen bei sonstigen Notfällen	Brandschutz: - Ausstattung und Bereitstellung von Feuerwehreinsatzfahrzeugen und Gerätschaften zur Alarmierung, Brandbekämpfung und Hilfeleistung - Präventive Brandschutzmaßnahmen - Sicherstellung der Löschwasserversorgung - Abrechnung der kostenpflichtigen Einsätze und Verwaltung der Mittel aus der Feuerschutzsteuer - Vorbereitung und Umsetzung der Satzungen, insbesondere der Gebührensatzung - Regelung bzw. Mitwirkung bei den personellen Angelegenheiten der Feuerwehrmitglieder inklusive der versicherungsrechtlichen Angelegenheiten - Aufstellung von Alarm- und Einsatzplänen - Jugendfeuerwehr - Teilnahme an Dienstversammlungen Katastrophenschutz: - Mitwirkung an Maßnahmen des Katastrophenschutzes im Auftrag der unteren Katastrophenschutzbehörde - Rettungs- und Katastrophenschutz - Unterstellungsmöglichkeit DRK Kfz

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Menschen, Tiere, Gebäude und andere Sachwerte

**Grundsatzziele**  
Schutz der Bevölkerung vor den Auswirkungen von Bränden, Notsituationen und Katastrophen

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.336,37	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	79.000	75.000	79.000	79.000	79.000
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	2.000	0	0	0	0
6. + privatrechtliche Entgelte	6.768,20	0	390.000	30.000	30.000	30.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	500	500	500	500
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>61.104,57</b>	<b>121.500</b>	<b>505.500</b>	<b>149.500</b>	<b>149.500</b>	<b>149.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	13.807,24	14.600	32.600	33.200	33.900	34.500
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474.018,01	502.500	1.109.800	630.500	630.500	380.500
16. - Abschreibungen	0,00	294.400	294.400	302.300	303.300	304.300
18. - Transferaufwendungen	5.983,75	7.000	8.500	8.500	8.500	8.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	96.847,53	104.000	136.400	121.500	121.500	121.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>590.656,53</b>	<b>922.500</b>	<b>1.581.700</b>	<b>1.096.000</b>	<b>1.097.700</b>	<b>849.300</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-529.551,96</b>	<b>-801.000</b>	<b>-1.076.200</b>	<b>-946.500</b>	<b>-948.200</b>	<b>-699.800</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12601	Brandschutz

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis	-529.551,96	-801.000	-1.076.200	-946.500	-948.200	-699.800
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.606,65	210.600	249.000	210.000	214.600	215.400
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.606,65	-210.600	-249.000	-210.000	-214.600	-215.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-535.158,61	-1.011.600	-1.325.200	-1.156.500	-1.162.800	-915.200

### Erläuterungen zum Produkt 12601

#### Position Anmerkung

- 2 Die laufenden Zuweisungen stellen einen Anteil an der Feuerschutzsteuer dar, der nach einem Verteilerschlüssel (Fläche/Einwohner/Ortswehr) zugeteilt wird.
- 3 Durch Zuschüsse für die Investitionen wird mit Auflösungserträgen während der Nutzungsdauer von rd. 75.000 € gerechnet.
- 6 In 2026 soll ein Hilfeleistungsvertrag mit einer Firma abgeschlossen werden, der einmalig 360.000 € einbringt.
- 7 Unterhaltungsaufwendungen (z.B. Reparaturen Sirenen) werden teilweise vom Landkreis erstattet.
- 13 Die Personalaufwendungen steigen in diesem Produkt aufgrund von veränderten internen Zuordnungen.
- 15 Einen großen Anteil nehmen die Erwerbe von geringwertigen Vermögensgegenständen ein, u.a. ist Ersatz für Betriebsausstattungen eingeplant. Daneben fallen Aufwendungen in Form von Betriebsstoffen oder Reparaturen für den umfangreichen Fuhrpark an. Ab 2026 soll die gesamte Einsatzkleidung sukzessiv über drei Jahre erneuert werden (insgesamt 1,1 Mio. € verteilt auf drei Jahre: In 2026 0,6 Mio. € sowie in 2027 und 2028 jeweils 0,25 Mio. €).
- 16 Die Investitionen in den zurückliegenden Jahren (Baumaßnahmen und Fahrzeuge) führen dauerhaft zu einem stattlichen Niveau der Abschreibungen; weil nicht bekannt ist, wann konkret neue Fahrzeuge in Betrieb genommen werden, ist die weitere Entwicklung schwierig einzuschätzen.
- 18 Zu den Transferaufwendungen zählen die Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband, die Zuwendungen an die Kameradschaftskassen sowie für die Schnittstelle.
- 19 In den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind u.a. die Feuerwehrunfallkasse sowie die Aufwandsentschädigungen enthalten. Zudem fallen unter Geschäftsaufwendungen Mietzahlungen (in Ahlerstedt und Bargstedt) an.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12601	Brandschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.868,11	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	1.204,00	2.000	0	0	0	0	0
5. + privatrechtliche Entgelte	3.551,93	0	390.000	0	30.000	30.000	30.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	500	0	500	500	500
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>55.624,04</b>	<b>42.500</b>	<b>430.500</b>	<b>0</b>	<b>70.500</b>	<b>70.500</b>	<b>70.500</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10. - Personalauszahlungen	15.312,78	14.600	32.600	0	33.200	33.900	34.500
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	408.107,07	502.500	1.109.800	0	630.500	630.500	380.500
14. - Transferauszahlungen	5.983,75	7.000	8.500	0	8.500	8.500	8.500
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	101.655,42	104.000	136.400	0	121.500	121.500	121.500
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>531.059,02</b>	<b>628.100</b>	<b>1.287.300</b>	<b>0</b>	<b>793.700</b>	<b>794.400</b>	<b>545.000</b>
<b>17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-475.434,98</b>	<b>-585.600</b>	<b>-856.800</b>	<b>0</b>	<b>-723.200</b>	<b>-723.900</b>	<b>-474.500</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.468,26	28.500	17.000	0	100.300	75.000	0
<b>23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.468,26</b>	<b>28.500</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	<b>100.300</b>	<b>75.000</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	0	0	0	0	0
25. - Baumaßnahmen	72.863,85	130.000	80.000	0	30.000	30.000	30.000
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	504.045,74	245.000	426.500	0	1.040.000	110.000	405.000
<b>30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>576.909,59</b>	<b>385.000</b>	<b>506.500</b>	<b>0</b>	<b>1.070.000</b>	<b>140.000</b>	<b>435.000</b>
<b>31. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-573.441,33</b>	<b>-356.500</b>	<b>-489.500</b>	<b>0</b>	<b>-969.700</b>	<b>-65.000</b>	<b>-435.000</b>
<b>32. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.048.876,31</b>	<b>-942.100</b>	<b>-1.346.300</b>	<b>0</b>	<b>-1.692.900</b>	<b>-788.900</b>	<b>-909.500</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.048.876,31</b>	<b>-942.100</b>	<b>-1.346.300</b>	<b>0</b>	<b>-1.692.900</b>	<b>-788.900</b>	<b>-909.500</b>

### Erläuterungen zum Produkt 12601

Position	Anmerkung
18	Zu Teilen der Investitionen (Pos. 26) werden Fördermittel in Höhe von 17.000 € (u.a. aus der Feuerschutzsteuer für Kfz-Beschaffungen) vom Landkreis erwartet.
25	Die noch anstehenden Maßnahmen (z.B. Löschwasserbrunnen) werden 2026 aus Haushaltsresten der Vorjahre und einem weiteren Ansatz in Höhe von 80.000 € finanziert.
26	Die Haushaltsmittel werden für die Beschaffung von Fahrzeugen und Ausstattungen vorgehalten.





## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31502	Soziale Einrichtungen (Ukraine)

Verantwortlich	Kategorie
Frau Westphal	Pflichtaufgaben, Freiwillige Aufgaben

Kurzbeschreibung	Leistungen
Obdachlosenunterbringung und soziale Beratung,	Obdachlosen- und Asylbewerberunterbringung - Festsetzung der Unterkunftskosten - Kontrolle der Obdachlosenunterkünfte - Klärung Kostenübernahme VermieterInnen / MieterInnen - Korrespondenz mit anderen Stellen (z. B. Polizei, Gesundheitsamt, Sozialamt, Betreuer, Sozialpsychiatrischer Dienst, Nachbarn) - Ausstattung der Unterkünfte - Einmalige Leistungen - Abwicklung der Rückgaben von Häusern an VermieterInnen - Mietverträge für angemieteten Wohnraum

Zuschüsse für soziale Einrichtungen

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Obdachlose, AsylbewerberInnen, andere Hilfesuchende, soziale Vereine und Verbände

Grundsatzziele
Sicherung der Lebensqualität

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
6. + privatrechtliche Entgelte	11.354,72	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	700.000	320.000	320.000	320.000	320.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.354,72</b>	<b>745.000</b>	<b>365.000</b>	<b>365.000</b>	<b>365.000</b>	<b>365.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	31.000	311.000	311.000	311.000	311.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	586.572,16	700.500	500	500	500	500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>586.572,16</b>	<b>731.500</b>	<b>311.500</b>	<b>311.500</b>	<b>311.500</b>	<b>311.500</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-575.217,44</b>	<b>13.500</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-575.217,44</b>	<b>13.500</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	209,97	2.700	2.700	2.700	2.700	3.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-209,97	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-3.000
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-575.427,41</b>	<b>10.800</b>	<b>50.800</b>	<b>50.800</b>	<b>50.800</b>	<b>50.500</b>

### Erläuterungen zum Produkt 31502

Es werden hier die Aufwendungen und ihre Erstattungen nur für die aus der Ukraine geflüchteten Personen abgebildet. Wie in Asylbewerberangelegenheiten hängen die Angaben im Haushaltsplan mit Fallzahlen zusammen. Diese können im Laufe der Zeit (stark) variieren. Seit 2025 wird die Unterscheidung „Geflüchtete“ und „Obdachlose“ in den Produkten 31502 und 31551 deutlicher abgebildet. Geflüchtete, die eine Aufenthaltsgenehmigung erhalten haben, finden vermehrt keine eigene Wohnung und sind ab dem Erwerb der Erlaubnis als Obdachlose untergebracht. Auch für einen längeren Zeitraum ausreisende ukrainische Geflüchtete sind nach ihrer erneuten Einreise als Obdachlose zu behandeln und können nicht mehr über den Landkreis abgerechnet werden. Diese Fälle sind in letzter Zeit vermehrt aufgetreten, sodass die Unterscheidung seit 2025 im Haushalt dargestellt wird. Ab 2026 findet eine genauere Zuordnung der Kosten und Erträge statt, sodass deutliche Unterschiede zum Vorjahr entstehen können.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31502	Soziale Einrichtungen (Ukraine)

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
5. + privatrechtliche Entgelte	369.360,22	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	700.000	320.000	0	320.000	320.000	320.000
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.420,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>370.780,22</b>	<b>745.000</b>	<b>365.000</b>	<b>0</b>	<b>365.000</b>	<b>365.000</b>	<b>365.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	31.000	311.000	0	311.000	311.000	311.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	57.373,90	700.500	500	0	500	500	500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>57.373,90</b>	<b>731.500</b>	<b>311.500</b>	<b>0</b>	<b>311.500</b>	<b>311.500</b>	<b>311.500</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>313.406,32</b>	<b>13.500</b>	<b>53.500</b>	<b>0</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>313.406,32</b>	<b>13.500</b>	<b>53.500</b>	<b>0</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>313.406,32</b>	<b>13.500</b>	<b>53.500</b>	<b>0</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>	<b>53.500</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31551	Asylbewerberangelegenheiten

<b>Verantwortlich</b>	<b>Kategorie</b>
Frau Westphal	Pflichtaufgabe
<b>Kurzbeschreibung</b>	<b>Leistungen</b>
Asylbewerberangelegenheiten	Unterbringung von Asylbewerbern
<b>Wesentliche Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
öffentlich-rechtlicher Vertrag zur Durchführung des AsylbLG mit Landkreis Stade	AsylbewerberInnen

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 dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
6. + privatrechtliche Entgelte	-233.539,97	400.000	500.000	500.000	500.000	500.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508.401,35	830.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>274.861,38</b>	<b>1.230.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.700.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	37.673,01	58.700	82.600	85.200	87.000	47.700
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.045.086,03	1.225.800	1.643.000	1.474.700	1.474.800	1.474.900
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	4.079,52	9.500	6.500	6.500	6.500	6.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.086.838,56</b>	<b>1.294.000</b>	<b>1.732.100</b>	<b>1.566.400</b>	<b>1.568.300</b>	<b>1.529.100</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-811.977,18</b>	<b>-64.000</b>	<b>-32.100</b>	<b>133.600</b>	<b>131.700</b>	<b>170.900</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-811.977,18</b>	<b>-64.000</b>	<b>-32.100</b>	<b>133.600</b>	<b>131.700</b>	<b>170.900</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.587,41	45.700	45.700	45.700	45.700	46.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.587,41	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700	-46.000
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-826.564,59</b>	<b>-109.700</b>	<b>-77.800</b>	<b>87.900</b>	<b>86.000</b>	<b>124.900</b>

### Erläuterungen zum Produkt 31551

Mit diesem 2016 eingerichteten Produkt sollen die Aufwendungen und Erträge für den Aufgabenbereich „Unterbringung von Asylbewerbern“ überschaubar dargestellt werden. Die Schwierigkeiten liegen auch in der unterschiedlichen Art der Nutzung von Immobilien. Neben den von Dritten angemieteten Objekten mit vertraglich geregelter Warmmiete werden Gebäude der Samtgemeinde, aber auch Unterkünfte der Mitgliedsgemeinden belegt. Für diese drei Rubriken bestehen verschiedene Abrechnungsmodalitäten. Die Erstattungen der Verwaltung durch den Landkreis Stade sind unter Position 7 abgebildet. Im Zusammenhang mit Veränderungen bei den Fallzahlen (weil der Umfang der Personen, die sich im Anerkennungsverfahren befinden, schwankt) ist es schwierig, die genauen Belastungen für den Samtgemeindehaushalt abzubilden. Letztlich wird davon ausgegangen, dass langfristig ein Großteil der übernommenen Aufwendungen ausgeglichen werden (Zeile 29). Des Weiteren wird auf das Produkt 31502 verwiesen. Ab 2026 findet eine genauere Zuordnung der Kosten und Erträge statt, sodass deutliche Unterschiede zum Vorjahr entstehen können.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31551	Asylbewerberangelegenheiten

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
5. + privatrechtliche Entgelte	221.726,47	400.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	760.935,13	830.000	1.200.000	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>982.661,60</b>	<b>1.230.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>0</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.700.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	40.116,42	58.700	82.600	0	85.200	87.000	47.700
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	956.871,40	1.225.800	1.643.000	0	1.474.700	1.474.800	1.474.900
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.521,76	9.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.001.509,58</b>	<b>1.294.000</b>	<b>1.732.100</b>	<b>0</b>	<b>1.566.400</b>	<b>1.568.300</b>	<b>1.529.100</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.847,98</b>	<b>-64.000</b>	<b>-32.100</b>	<b>0</b>	<b>133.600</b>	<b>131.700</b>	<b>170.900</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-18.847,98</b>	<b>-64.000</b>	<b>-32.100</b>	<b>0</b>	<b>133.600</b>	<b>131.700</b>	<b>170.900</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-18.847,98</b>	<b>-64.000</b>	<b>-32.100</b>	<b>0</b>	<b>133.600</b>	<b>131.700</b>	<b>170.900</b>



## B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55301	Friedhofs- und Bestattungswesen

Verantwortlich	Kategorie
Frau Westphal	Pflichtaufgaben

Kurzbeschreibung	Leistungen
Vorbereitung und Durchführung von Bestattungen	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Friedhofsleistungen (einschl. Friedhofssatzung und Friedhofsgebührensatzung, Kalkulation und Abrechnung der Gebühren, Zusammenarbeit mit den Bestattungsunternehmen)</li> <li>- Vergabe von Grabstellen und deren Gestaltung</li> <li>- Erdbestattung, Urnenbeisetzung, Einebnungen, Aus- und Umbettungen</li> <li>- Kontrolle der Gräber, Grabsteine und der Wege</li> <li>- Unterhaltung der Kriegsgräber und Kriegerdenkmäler</li> <li>- Organisation der Unterhaltung der Friedhöfe und der Ehrenmäler</li> <li>- Pflege des Friedhofsprogramms/ Friedhofs-katasters</li> </ul>

Wesentliche Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Beschlüsse der politischen Gremien	Hinterbliebene

**Grundsatzziele**  
Abwicklung eines ordnungsgemäßen Friedhofbetriebes

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	146.211,89	252.000	224.000	224.000	224.000	224.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	100	100	100	100
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>146.211,89</b>	<b>252.000</b>	<b>224.100</b>	<b>224.100</b>	<b>224.100</b>	<b>224.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	19.199,17	29.700	69.100	70.500	71.800	73.300
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.519,58	50.000	90.500	80.500	70.500	65.500
16. - Abschreibungen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	3.733,18	36.000	77.000	67.000	67.000	67.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>61.451,93</b>	<b>117.000</b>	<b>237.900</b>	<b>219.300</b>	<b>210.600</b>	<b>207.100</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>84.759,96</b>	<b>135.000</b>	<b>-13.800</b>	<b>4.800</b>	<b>13.500</b>	<b>17.000</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>84.759,96</b>	<b>135.000</b>	<b>-13.800</b>	<b>4.800</b>	<b>13.500</b>	<b>17.000</b>
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.622,86	385.900	481.300	414.400	424.000	427.100
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-66.622,86	-385.900	-481.300	-414.400	-424.000	-427.100
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>18.137,10</b>	<b>-250.900</b>	<b>-495.100</b>	<b>-409.600</b>	<b>-410.500</b>	<b>-410.100</b>

Erläuterungen zum Produkt 55301

Position	Anmerkung
5, 27 + 29	Für das Jahre 2024 wurde im Haushalt eine Gebührenerhöhung eingeplant. Die Erträge müssen seit 2025 wieder reduziert werden: Die Gebührenerhöhung haben viele zum Anlass genommen Grabstellen aufzugeben bzw. zu kündigen. Im Produkt 11111 - Gebäudemanagement werden für Maßnahmen an den Kapellen und an den Außenanlagen (Hochbau und Tiefbau) 185.100 € veranschlagt, welche direkt diesem Produkt zugeordnet werden können; weitere Kosten werden über einen Schlüssel verteilt.
15	Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten in 2026 u.a. Mittel für die Umsetzung von Maßnahmen aus dem Konzept. Das Anlegen von neuartigen Urnenfeldern ist sehr kostenintensiv; in 2026 ist eine Neukalkulation der Friedhofsgebühren geplant.



## C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55301	Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	115.440,17	252.000	224.000	0	224.000	224.000	224.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	100	0	100	100	100
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>115.440,17</b>	<b>252.000</b>	<b>224.100</b>	<b>0</b>	<b>224.100</b>	<b>224.100</b>	<b>224.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	20.180,23	29.700	69.100	0	70.500	71.800	73.300
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	64.517,89	50.000	90.500	0	80.500	70.500	65.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	35.803,12	36.000	77.000	0	67.000	67.000	67.000
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>120.501,24</b>	<b>115.700</b>	<b>236.600</b>	<b>0</b>	<b>218.000</b>	<b>209.300</b>	<b>205.800</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.061,07</b>	<b>136.300</b>	<b>-12.500</b>	<b>0</b>	<b>6.100</b>	<b>14.800</b>	<b>18.300</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-5.061,07</b>	<b>133.300</b>	<b>-12.500</b>	<b>0</b>	<b>3.100</b>	<b>11.800</b>	<b>15.300</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>-5.061,07</b>	<b>133.300</b>	<b>-12.500</b>	<b>0</b>	<b>3.100</b>	<b>11.800</b>	<b>15.300</b>

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen

**Deckungskreisliste**

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen

erstellt für Planjahr: 2026

Deckungskreis	Deckungsart	Wirkung von Einnahmen	geplante Mittel im Deckungskreis
0001 K-Personalkosten	kombiniert		10.372.200,00
0002 K-Innere Verrechnung Bauhof	kombiniert	1	436.200,00
0003 K-Grundschule Rosenborn	kombiniert	1	95.100,00
0004 K-Grundschule Ahlerstedt	kombiniert	1	25.900,00
0005 K-Grundschule Bargstedt	kombiniert	1	42.900,00
0006 K-Grundschule am Feldbusch	kombiniert	1	68.600,00
0007 K-Schulzentrum Ahlerstedt	kombiniert	1	68.100,00
0008 K-Schulzentrum Harsefeld	kombiniert	1	72.700,00
0009 K-Einfachturnhalle	kombiniert	1	0,00
0010 K-Budget - Grundschule Rosenborn	kombiniert	1	37.100,00
0011 K-Budget - Grundschule am Feldbusch	kombiniert	1	25.200,00
0012 K-Budget - Grundschule Ahlerstedt	kombiniert	1	22.100,00
0013 K-Budget - Grundschule Bargstedt	kombiniert	1	15.700,00
0014 K-Budget - Schulzentrum Harsefeld	kombiniert	1	68.800,00
0015 K-Budget - Schule am Auetal	kombiniert	1	49.600,00
0020 K-Verwaltungssteuerung	kombiniert	1	6.800,00
0021 K-Gleichstellungsbeauftragte	kombiniert	1	9.000,00
0022 K-Wirtschaftsförderung	kombiniert	1	25.400,00
0023 G-Tourismus	gegenseitig		17.800,00
0024 G-Gemeindegremien	gegenseitig		100.100,00
0025 K-Personalprodukt	kombiniert	1	25.000,00
0026 K-Zentrale Dienste	kombiniert	1	390.500,00
0027 K-Informations- und Kommunikationstechnik	kombiniert	1	197.900,00
0028 K-Wahlen	kombiniert	1	60.500,00
0029 K-Ordnungsaufgaben	kombiniert	1	84.400,00
0030 K-Meldewesen	kombiniert	1	180.500,00
0031 K-Standesamt	kombiniert	1	1.100,00
0032 K-Brandschutz	kombiniert	1	1.254.700,00
0033 K-sonstige schulische Aufgaben	kombiniert	1	155.500,00
0034 K-Bücherei	kombiniert	1	69.200,00
0035 K-Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	kombiniert	1	55.700,00
0036 K-Gemeinnützige Tätigkeit	kombiniert	1	23.000,00
0037 K-Asylbewerberangelegenheiten	kombiniert	1	1.519.500,00
0038 K-Sozialstation - Häusliche Pflege	kombiniert	1	112.000,00
0039 K-Eissporthalle	kombiniert	1	120.600,00
0040 K-Kleinschwimmhalle Ahlerstedt	kombiniert	1	12.700,00
0041 K-Freibad	kombiniert	1	36.500,00
0042 K-Friedhofs-und Bestattungswesen	kombiniert	1	167.500,00
0043 K-Buchhaltung / Kasse	kombiniert	1	19.500,00
0044 K-Unbebauter Grundbesitz	kombiniert	1	100,00
0046 K-Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	kombiniert	1	3.381.100,00
0047 K-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	kombiniert	1	24.000,00
0048 K-Gebäudemanagement	kombiniert	1	3.934.100,00
0049 K-Räumliche Planung und Entwicklung	kombiniert	1	118.900,00
0051 G-Gemeinde- und Verbindungsstraßen	gegenseitig		162.800,00
0053 K-Bauhof	kombiniert	1	65.700,00
0058 K-Innere Verrechnung Gebäudemanagement	kombiniert	1	5.581.900,00
0060 K-FIZ Spenden	kombiniert	1	0,00
0061 K-Immobilienankauf	kombiniert	1	0,00
0062 K-Elektroauto	kombiniert	1	0,00
0063 K-Friedrich u. Margret Tobaben-Stiftung	kombiniert	1	0,00
0064 K-Inklusion Schulen	kombiniert	1	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Wirkung Einnahmen: 1 - Verw. Mehreinn. f. Mehrausg., 2 - Ausgabebegr. bei Mindereinn., 3 - Kombination aus 1 und 2

CIP-KD / DKHHSUMM

Rel. 4.2.14 (Update 2) (05.12.2025)

**Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen**

**Deckungskreisliste**

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen

erstellt für:  
erstellt für Planjahr: **2026**

Deckungskreis	Deckungsart	Wirkung von Einnahmen	geplante Mittel im Deckungskreis
0065 K-Deutschförderung	kombiniert	1	0,00
0070 G-Budget_Invest_GSRosenborn	gegenseitig		0,00
0071 G-Budget_Invest_GSFeldbusch	gegenseitig		0,00
0072 G-Budget_Invest_GS Ahlerst.	gegenseitig		0,00
0073 G-Budget_Invest_GS Bargst.	gegenseitig		0,00
0074 G-Budget_Invest_Obersch.Harsef.	gegenseitig		0,00
0075 G-Budget_Invest_OS Ahlerst.	gegenseitig		0,00
0076 K-Digitalpaket	kombiniert	1	80.000,00
0077 K-Testzentrum	kombiniert	1	0,00
0078 K-Ukraine Hilfe	kombiniert	1	300.000,00
0079 K-Umweltschutzmaßnahmen	kombiniert	1	18.500,00
0080 K-Krisenmanagement	kombiniert	1	27.000,00
0081 K-Betreuung Aue-Terrassen	kombiniert	1	12.600,00
0082 K-Tagespflege Zum Storchennest Harsefeld	kombiniert	1	242.200,00
0083 K-Tagespflege Bargstedt	kombiniert	1	99.200,00
<b>Geplante Mittel in Deckungskreisen gesamt:</b>			<b>30.093.700,00 *</b>



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service  
 Produkt 11105 Zentrale Dienste

	1	Gesamtinvestitionssummen	bisher bereitgestellt	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Erläuterungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Einzahlungen und Auszahlungen										
	1									
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro		327215,07	256215,07	25.000	20.000	0	17.000	17.000	17.000	
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		327215,07	256215,07	25.000	20.000	0	17.000	17.000	17.000	
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit		-327215,07	-256215,07	-25.000	-20.000	0	-17.000	-17.000	-17.000	





# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service  
 Produkt 11110 Unbebauter Grundbesitz

	Gesamt- investitions- summen	bisher bereitgestellt	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Erläuterungen
Einzahlungen und Auszahlungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	55532,55	55532,55	0	0	0	0	0	0	
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55532,55	55532,55	0	0	0	0	0	0	
11. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17237,55	17237,55	0	0	0	0	0	0	
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17237,55	17237,55	0	0	0	0	0	0	
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	38295,00	38295,00	0	0	0	0	0	0	



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

- Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
- Produktbereich 11 Innere Verwaltung
- Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
- Produkt 11111 Gebäudemanagement

	1		2		3		4		5		6		7		8		9		Erläuterungen
	Einzahlungen und Auszahlungen		Gesamtinvestitionssummen		bisher bereitgestellt		Ansatz des Vorjahres		Ansatz des Haushaltsjahres		Verpflichtungsermächtigungen		Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6884924,89		5463524,99	0	381.400	0	525.000	0	525.000	0	525.000	0	525.000	0	525.000	0	525.000	0	
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	273612,39		273612,39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	4770,00		4770,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5. + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	130030,11		130030,11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7313337,39</b>		<b>5881937,39</b>	<b>0</b>	<b>381.400</b>	<b>0</b>	<b>525.000</b>	<b>0</b>	<b>525.000</b>	<b>0</b>	<b>525.000</b>	<b>0</b>	<b>525.000</b>	<b>0</b>	<b>525.000</b>	<b>0</b>	<b>525.000</b>	<b>0</b>	
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	850305,40		850305,40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	337070,33		277070,33	0	60.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	696383,86		678383,86	80.000	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. - Baumaßnahmen	42892617,20		17002617,20	1.375.000	1.890.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	
Verpflichtungsermächtigung 2027:	0,00		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>44778376,79</b>		<b>18808376,79</b>	<b>1.455.000</b>	<b>1.970.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>24.000.000</b>	<b>0</b>
<b>18. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-37465039,40</b>		<b>-12926439,40</b>	<b>-1.455.000</b>	<b>-1.588.600</b>	<b>-24.000.000</b>	<b>-24.475.000</b>	<b>-24.475.000</b>	<b>-24.475.000</b>	<b>-24.475.000</b>	<b>-24.475.000</b>	<b>-24.475.000</b>	<b>-24.475.000</b>	<b>-24.475.000</b>	<b>-24.475.000</b>	<b>-24.475.000</b>	<b>-24.475.000</b>	<b>-24.475.000</b>	<b>10</b>



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 12201 Ordnungsaufgaben

	1		Gesamt- investitions- summen	bisher bereitgestellt	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Erläuterungen
	Einzahlungen und Auszahlungen										
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2000,00	2000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2000,00</b>	<b>2000,00</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	4363,46	4363,46	2.000	0	0	0	0	0	0	0	
<b>17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4363,46</b>	<b>4363,46</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>18. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2363,46</b>	<b>-2363,46</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

- Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
- Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
- Produktgruppe 126 Brandschutz
- Produkt 12601 Brandschutz

	1		2		3		4		5		6		7		8		9		Erläuterungen
	Einzahlungen und Auszahlungen		Gesamtinvestitionssummen		bisher bereitgestellt		Ansatz des Vorjahres		Ansatz des Haushaltsjahres		Verpflichtungsermächtigungen		Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		
	EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	534694,19	342394,19	28.500	17.000	0	0	100.300	75.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	49073,10	49073,10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>583767,29</b>	<b>391467,29</b>	<b>28.500</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100.300</b>	<b>75.000</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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10000,00	10000,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	4523370,96	2541870,69	245.000	426.500	0	0	1.040.000	110.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. - Baumaßnahmen	650325,01	480325,01	130.000	80.000	0	0	30.000	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5183695,67</b>	<b>3032195,67</b>	<b>385.000</b>	<b>506.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.070.000</b>	<b>140.000</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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4599928,42</b>	<b>-2640728,42</b>	<b>-356.500</b>	<b>-489.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-969.700</b>	<b>-65.000</b>	<b>-435.000</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>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 21 Allgemeine Schulen  
 Produktgruppe 211 Grundschulen  
 Produkt 21101 Grundschule Rosenborn

	Gesamtinvestitionssummen	bisher bereitgestellt	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Erläuterungen
1	-	-	2025	2026	-	2027	2028	2029	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	3211,07	3211,07	0	0	0	0	0	0	
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3211,07	3211,07	0	0	0	0	0	0	
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3211,07	-3211,07	0	0	0	0	0	0	



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 21 Allgemeine Schulen  
 Produktgruppe 211 Grundschulen  
 Produkt 21102 Grundschule Ahlerstedt

	1	2		3	4		5	6	7		8		9		Erfäuterungen
		Gesamtinvestitionssummen	bisher bereitgestellt		Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres			Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	EUR	EUR	
Einzahlungen und Auszahlungen															
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1. =	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23212,14	23212,14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23212,14	23212,14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. =	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	41054,39	41054,39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41054,39	41054,39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. =	Saldo aus Investitionstätigkeit	-17842,25	-17842,25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10





# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

- Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
- Produktbereich 21 Allgemeine Schulen
- Produktgruppe 211 Grundschulen
- Produkt 21104 Grundschule am Feldbusch

	1	Gesamt- investitions- summen	bisher beteiligt gestellt	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Erläuterungen
Einzahlungen und Auszahlungen										
	2	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		9905,33	9905,33	0	0	0	0	0	0	10
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro		9905,33	9905,33	0	0	0	0	0	0	
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-9905,33	-9905,33	0	0	0	0	0	0	
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit										



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 21 Allgemeine Schulen  
 Produktgruppe 216 Kombinierte Haupt- und Realschulen  
 Produkt 21601 Oberschule "Schule am Auetal"

	1	Gesamtinvestitionssummen	bisher bereitgestellt	Ansatz des Vorjahres		Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung			Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Erläuterungen
				2025	2026			2027	2028	2029	2027	2028	2029		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		2	3	4	5	6	7	8	9	10					
		4400,00	4400,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro		4400,00	4400,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		101522,65	101522,65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro		101522,65	101522,65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		101522,65	101522,65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit		-97122,65	-97122,65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

- Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
- Produktbereich 21 Allgemeine Schulen
- Produktgruppe 216 Kombinierte Haupt- und Realschulen
- Produkt 21602 "Selma-Lagerlöf-Oberschule Harsefeld"

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Erläuterungen
Einzahlungen und Auszahlungen										
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro		276477,35	276477,35	0	0	0	0	0	0	
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		276477,35	276477,35	0	0	0	0	0	0	
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit		-276477,35	-276477,35	0	0	0	0	0	0	10



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
Produktbereich	24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	24301 Sonstige schulische Aufgaben

	1	Gesamt- investitions- summen	bisher bereitgestellt	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des			Erläuterungen
							ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Einzahlungen und Auszahlungen										
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	817340,00	817340,00	0	0	0	0	0	0	0	
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	817340,00	817340,00	0	0	0	0	0	0	0	
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	1129309,67	669309,67	100.000	100.000	0	80.000	140.000	140.000	140.000	
14. - Baumtaknahmen	156602,38	156602,38	0	0	0	0	0	0	0	
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1285912,05	825912,05	100.000	100.000	0	80.000	140.000	140.000	140.000	
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-468572,05	-8572,05	-100.000	-180.000	0	-80.000	-440.000	-440.000	-440.000	



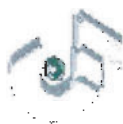
# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

- Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
- Produktbereich 24 Schulträgeraufgaben
- Produktgruppe 244 Kreisschulbaukasse
- Produkt 24401 Kreisschulbaukasse

	1	Gesamtinvestitionssummen		3	4	5	6	7	8	9	Erläuterungen
		EUR	EUR								
Einzahlungen und Auszahlungen											
10. • Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen		204103,00	84103,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		204103,00	84103,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
<b>18. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-204103,00</b>	<b>-84103,00</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	10





# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

- Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
- Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
- Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
- Produkt 28101 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege

	1		2		3	4		5		6	7		8		9		Erläuterungen
	Einzahlungen und Auszahlungen		Gesamtinvestitionssummen			Ansatz des Vorjahres		Ansatz des Haushaltsjahres			Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
12.- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro		19499,99		19499,99													
14.- Baumaßnahme:		1124,56		1124,56													
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20624,54		20624,54													
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit		-20624,54		-20624,54													10

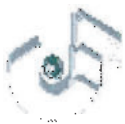


# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 31 Grundversorgung und Hilfen  
 Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen  
 Produkt 31505 Tagespflege Zum Storchennest Harsefeld

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Erläuterungen
Einzahlungen und Auszahlungen										
3. + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro		10000,00	0,00	0	10.000	0	0	0	0	
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		10000,00	0,00	0	10.000	0	0	0	0	
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro		120000,00	0,00	0	120.000	0	0	0	0	
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		120000,00	0,00	0	120.000	0	0	0	0	
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit		-110000,00	0,00	0	-110.000	0	0	0	0	10



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 42401 Eissporthalle

	1		2		3		4		5		6		7		8		9		Erläuterungen
	Einzahlungen und Auszahlungen		Gesamtinvestitionssummen		bisher bereitgestellt		Ansatz des Vorjahres		Ansatz des Haushaltsjahres		Verpflichtungsermächtigungen		Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			2521,01		2521,01														
3. + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro			33,61		33,61														
<b>9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>2554,62</b>		<b>2554,62</b>														
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro			247493,25		145493,25		21.000		48.000				38.000		8.000		8.000		
<b>17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>247493,25</b>		<b>145493,25</b>		<b>27.000</b>		<b>48.000</b>				<b>38.000</b>		<b>8.000</b>		<b>8.000</b>		
<b>18. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-244938,63</b>		<b>-142938,63</b>		<b>-27.000</b>		<b>-48.000</b>				<b>-38.000</b>		<b>-8.000</b>		<b>-8.000</b>		<b>10</b>



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 42402 Kleinschwimmbad Ahlerstedt

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Erläuterungen
Einzahlungen und Auszahlungen										
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro		28887,13	19887,13	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000	
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		28887,13	19887,13	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000	
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit		-28887,13	-19887,13	-3.000	0	0	-3.000	-3.000	-3.000	



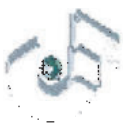
# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

- Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
- Produktbereich 42 Sportförderung
- Produktgruppe 424 Sportsstätten und Bäder
- Produkt 42403 Freibad

	1	Gesamt- investitions- summen	bisher bereitgestellt	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Erfahrungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Einzahlungen und Auszahlungen										
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	80622,34	61622,34	8.000	10.000	0	3.000	3.000	3.000	3.000	
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80622,34	61622,34	8.000	10.000	0	3.000	3.000	3.000	3.000	
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-80622,34	-61622,34	-8.000	-10.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	10





# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 54101 Verbindungsstraßen

	1		2		3		4		5		6		7		8		9		Erfahrungen
	Einzahlungen und Auszahlungen		Gesamt-investitions-summen		bisher bereitgestellt		Ansatz des Vorjahres		Ansatz des Haushaltsjahres		Verpflichtungs-ermäch-tigungen		Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	453423,09		453423,09		0		0		0		0		0		0		0		
7. + Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	206786,18		206786,18		0		0		0		0		0		0		0		
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	660209,25		660209,25		0		0		0		0		0		0		0		
14. - Baumaßnahmen	420671,90		420671,90		0		0		0		0		0		0		0		
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	420671,90		420671,90		0		0		0		0		0		0		0		
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	239537,35		239537,35		0		0		0		0		0		0		0		10



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Erläuterungen
Einzahlungen und Auszahlungen										
EUR										
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro		23303,49	14303,49	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000	
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		23303,49	14303,49	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000	
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit		-23303,49	-14303,49	-3.000	0	0	-3.000	-3.000	-3.000	10



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung  
 Produkt 57101 Wirtschaftsförderung

1	2	3	4	5	6	7	8	9	Erläuterungen
Einzahlungen und Auszahlungen									
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	72000,00	72000,00	17.000,00	0	0	0	0	0	0
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	20000,00	20000,00	0	0	0	0	0	0	0
<b>17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>92000,00</b>	<b>92000,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-92000,00</b>	<b>-92000,00</b>	<b>-17.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10</b>



# Investitionsprogramm 2026

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen  
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Gesamt- investitions- summen	bisher bereitgestellt	Ansatz des Vorjahres		Ansatz des Haushalts- jahres		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung		Erläuterungen
			EUR	2025	EUR	2025		EUR	2027	EUR	2028	EUR	2029	
Einzahlungen und Auszahlungen														
1		3	4	5	6	7	8	9				10		
5. + Rückflüsse von Ausleihungen	41,23	41,23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41,23	41,23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	41,23	41,23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	



**STELLENPLAN**

**der**

**SAMTGEMEINDE HARSEFELD**

**für das**

**HAUSHALTSJAHR 2026**

Stellenplan

**Teil A: Beamte**

Nr.	Laufbahngruppen und Lfd. Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe	Stellen im Haushaltsjahr 2026		Zahl der Stellen im Vorjahr					
			insgesamt	insgesamt	insgesamt	davon am 30.06.2025		tatsächl. besetzt		nicht besetzt
1	2	3	5	7	8	9	10	11		
<u>Beamte auf Zeit</u>										
1	Samtgemeindebürgermeister/in	B 4	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	Aufwandentschädigung nach NKBesVO
2	Erster Samtgemeindevorstand/rätin	B 2	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	Aufwandentschädigung nach NKBesVO
<u>Laufbahngruppe 2</u>										
1	Samtgemeindevorstand/rätin	A 13	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
2	Samtgemeindevorstand/rätin	A 12	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
			<u>4,00</u>	<u>4,00</u>	<u>4,00</u>	<u>4,00</u>	<u>1,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

**Teil B: Tariflich Beschäftigte**  
**Lfd. Funktionsbezeichnung**  
**Nr.**

**Entgeltgruppe**    **Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026**    **Zahl der Stellen im Vorjahr**    **Erläuterungen**

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr	Zahl der Stellen im Vorjahr		Erläuterungen
					insgesamt	davon am 30.06.2025	
1	2	3	4	5	6	7	8
					alsächl. besetzt	nicht besetzt	
<b>Beschäftigte Rathaus</b>							
<b>a) Verwaltung</b>							
1	Fachbereichsleiter/in	14	1,00	1,00	1,00	0,00	
2	Fachbereichsleiter/in	12	1,00	1,00	1,00	0,00	
3	Diplom-Ingenieur/in	12	1,09	1,09	1,09	0,00	
4	Sachgebietsleiter/in	12	1,00	1,00	1,00	0,00	
5	Fachkraft FIZ	S 12	0,51	0,51	0,51	0,00	
6	Beschäftigte/r	11/12	1,00	1,00	0,00	1,00	
7	Diplom-Ingenieur/in	11	1,50	1,50	1,36	0,14	
8	Techniker/in, SGL Tiefbau	11	0,65	0,65	0,65	0,00	0,35-Stelle Samtgemeindewerke
9	Regionalmanagement	11	1,00	1,00	1,00	0,00	
10	Sachgebietsleiter/in	11	2,00	2,00	2,00	0,00	
11	Klimaschutzmanagement	11	1,00	1,00	1,00	0,00	
12	Sachgebietsleiter/in	10/11/12	1,00	0,00	0,00	0,00	
13	Sachgebietsleiter/in	10/11	1,00	1,00	1,00	0,00	
14	Sachgebietsleiter/in	10	1,77	1,77	1,77	0,00	0,77 Beschäftigte zum Jobcenter abgeordnet
15	Fachinformatiker/in	10	2,00	2,00	2,00	0,00	
16	Gleichstellungsbeauftragte	9c	0,50	0,50	0,50	0,00	
17	Beschäftigte/r	9c	2,00	1,00	1,00	0,00	
18	Techniker/in, Hochbau	9b	1,00	1,00	1,00	0,00	
19	Beschäftigte/r	9b	1,00	2,00	2,00	0,00	
20	Klimaschutzmanagement	9b	0,51	0,51	0,36	0,15	
21	Kassenleiter/in	9a/9b	1,00	1,00	1,00	0,00	
22	Fachinformatiker/in	8/9	2,00	2,00	2,00	0,00	
23	Beschäftigte/r	9a	9,41	9,64	9,21	0,43	1 Beschäftigte zum Jobcenter abgeordnet
24	Bauzeichner/in	8	0,50	0,50	0,50	0,00	0,50-Stelle Samtgemeindewerke
25	Beschäftigte/r	8	1,89	1,73	1,22	0,51	
26	Beschäftigte/r - Archiv	8	0,64	0,64	0,64	0,00	
27	Beschäftigte/r	7/8	1,00	1,00	1,00	0,00	
28	Beschäftigte/r	7	2,58	2,58	2,58	0,00	
29	Steuernfachangestellte/r	7	0,51	0,51	0,51	0,00	
30	Beschäftigte/r	6/7	2,64	2,64	2,64	0,00	
31	Beschäftigte/r	6	8,92	9,10	8,71	0,39	
32	Beschäftigte/r	5/6	0,50	0,50	0,50	0,00	
33	Beschäftigte/r	5	3,28	3,28	2,28	1,00	
34	Beschäftigte/r	3	0,45	0,45	0,45	0,00	
35	Raumpfleger/in	2	1,38	1,38	1,38	0,00	
			<b>59,23</b>	<b>58,48</b>	<b>54,86</b>	<b>3,62</b>	

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr		Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2025	
1	2	3	4	5	6	8
					tatsächl. besetzt	nicht besetzt
<b>b) Bürgerbüro Ahrstedt</b>						
1	Beschäftigte/r	6	0,87	0,87	0,87	0,00
2	Beschäftigte/r	6	0,41	0,41	0,41	0,00
3	Raumpfleger/in	2	0,08	0,08	0,08	0,00
			1,36	1,36	1,36	0,00
<b>c) Bürgerbüro Barstedt</b>						
1	Beschäftigte/r	6	0,71	0,71	0,71	0,00
2	Beschäftigte/r	6	0,26	0,26	0,26	0,00
3	Raumpfleger/in	2	0,06	0,06	0,06	0,00
			1,03	1,03	1,03	0,00
<b>d) Bücherei</b>						
1	Büchereileiter/in	9c	1,00	1,00	1,00	0,00
2	Bibliotheksassistent/in	7	0,26	0,00	0,00	0,00
3	Pädagogische Fachkraft	7	0,46	0,46	0,46	0,00
4	Bibliotheksassistent/in	6	1,62	1,57	1,57	0,00
5	Büchereihilfskraft	4	0,30	0,30	0,30	0,00
6	Büchereihilfskraft	3	0,21	0,21	0,21	0,00
7	Raumpfleger/in	2	0,26	0,26	0,26	0,00
			4,11	3,80	3,80	0,00

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr	Zahl der Stellen im Vorjahr		Erläuterungen
					insgesamt	davon am 30.06.2025	
1	2	3	4	5	6	7	8
					tatsächl. besetzt	nicht besetzt	
<u>e) Sozialstation</u>							
1	Bearnte/r	A 12	0,00	1,00	1,00	0,00	nachrichtlich; Stellen werden im Teil A: Beamte geführt
2	Beschäftigte/r	6	1,52	1,52	1,52	0,00	
3	Pflegedienstleitung	P 12	0,77	1,00	0,77	0,23	
4	Pflegedienstleitung	P 11	1,90	1,90	1,77	0,13	
5	stellv. Pflegedienstleitung	P 11	1,00	1,00	1,00	0,00	
6	stellv. Pflegedienstleitung	P 8	0,90	0,90	0,90	0,00	
7	Pflegfachkraft	P 8	1,93	1,80	1,80	0,00	
8	Pflegfachkraft	P 7	7,87	9,09	9,09	0,00	
9	Pflegehilfskraft	P 6	1,54	1,54	1,54	0,00	
10	Pflegehilfskraft	P 5	5,13	5,13	5,13	0,00	
11	Hauswirtschaftskraft	3	1,16	1,16	1,16	0,00	
12	Serviceleitung Aue Terrassen	3	0,77	0,77	0,77	0,00	
13	Seniorenbegleiter/in	2	2,27	2,22	2,22	0,00	
14	Hauswirtschaftskraft	2	2,30	2,30	2,30	0,00	
15	Reinigungskraft	2	0,29	0,00	0,00	0,00	
15	Fahrer	1	1,56	1,56	1,56	0,00	
			<u>30,91</u>	<u>32,89</u>	<u>32,53</u>	<u>0,36</u>	
<u>f) Schulen</u>							
1	Schulsozialarbeiter/in	S 12	2,00	2,00	1,00	1,00	Mehrarbeitsentschädigung
3	Hausmeister/in	5/7	4,00	4,00	4,00	0,00	
4	Schulsekretär/in	6	3,36	3,23	3,14	0,09	
5	Beschäftigte	5	0,28	0,28	0,28	0,00	
			<u>9,64</u>	<u>9,51</u>	<u>8,42</u>	<u>1,09</u>	

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Wöchentl. Std.-Zahl	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr				Erläuterungen
					insgesamt	davon am 30.06.2025	tatsächl. besetzt	nicht besetzt	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	
	<b>h) Bauhof</b>								
1	Bauhelfer/in	9a	39,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	Grüschow
2	Beschäftigte/r	5	39,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	Wiegmann
3	Beschäftigte/r	5	39,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	Leimann
4	Beschäftigte/r	5	39,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	Templin
5	Beschäftigte/r	5	39,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	Gallein
				<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

25.11.2025

Stellenübersichten  
Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

I. Beamte

Organisationseinheit	Beamter/Besoldungsgruppen																Summe	Erläuterung
	auf Zeit		Laufbahngruppe 2						Laufbahngruppe 1						Summe	Erläuterung		
	B 4	B 2	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6					
A - Verwaltungssteuerung	1,00																1,00	
B - Fachbereich I		1,00					1,00										2,00	
C - Fachbereich II				1,00													1,00	
D - Fachbereich III																	0,00	
E - Fachbereich IV																	0,00	
<b>Stellenplan 2026</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,00</b>	
<b>Stellenplan 2025</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,00</b>	
Mehr/Weniger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

II. Beschäftigte TVöD

Organisationseinheit	Entgeltgruppen														Summe	Erläuterung			
	14	12	11	S12	10	P 12-99a,b,c	8	P 8-7	7	P 6-5	6	5	4/3	2			1	Summe	Erläuterung
	A - Verwaltungssteuerung			2,00			0,50			1,00									
A - Außenstellen																	0,00		
B - Fachbereich I		1,00	1,00	0,51	3,77	4,90	2,64				1,36	3,01		1,38	0,00		19,57		
B - Außenstellen				2,00	3,67	4,00		10,70	2,72	6,67	11,75	4,43	4,55	5,70	1,78		57,97		
C - Fachbereich II					1,00	2,84			3,09		1,28						8,01		
C - Außenstellen																	0,00		
D - Fachbereich III	1,00	1,09	4,15			3,38	1,37				2,00						12,98		
D - Außenstellen						1,00						4,00					5,00		
E - Fachbereich IV		1,00			1,00	4,00	1,02		1,00		5,92	0,77	0,45				15,16		
E - Außenstellen																	0,00		
<b>Stellenplan 2026</b>	<b>1,00</b>	<b>3,08</b>	<b>7,15</b>	<b>2,51</b>	<b>5,77</b>	<b>3,67</b>	<b>20,42</b>	<b>5,03</b>	<b>10,70</b>	<b>7,81</b>	<b>6,67</b>	<b>22,31</b>	<b>12,21</b>	<b>5,00</b>	<b>7,08</b>	<b>1,78</b>	<b>122,20</b>		
<b>Stellenplan 2025</b>	<b>1,00</b>	<b>3,09</b>	<b>7,15</b>	<b>2,51</b>	<b>2,77</b>	<b>4,80</b>	<b>21,65</b>	<b>5,87</b>	<b>10,89</b>	<b>7,55</b>	<b>6,67</b>	<b>21,67</b>	<b>12,85</b>	<b>4,67</b>	<b>7,07</b>	<b>1,78</b>	<b>121,99</b>		
Mehr/Weniger	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	-1,13	-1,23	-0,84	-0,19	0,26	0,00	0,64	-0,64	0,33	0,01	0,00	0,21		

### III. Nachwuchskräfte und informativisch beschäftigte Dienstkräfte

Lfd.-Nr.	1	2	3	4	5	6
Bezeichnung	Art der Vergütung		2026	Beschäftigte im Vorjahr am 01.10.2025	Erläuterungen	
1	Auszubildende/r für den Beruf der/des Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsvergütung	6,00	3,00	Rathaus	
2	Auszubildende/r für den Beruf der/des Fachangestellten für Medien- und Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	Friedrich-Huth Bücherei	
3	Auszubildende/r für den Beruf der/des Fachinformatikers/in Fachrichtung Systemintegration	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	Rathaus	
4	Auszubildende/r für den Beruf der/des Fachangestellten für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	Hallen-/Freibad	
5	Auszubildende/r für den Beruf der/des Umwälttechnologen/in für Abwasserbewirtschaftung	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	Samtgemeindewerke	
6	Teilnehmer am zweiten Angestelltenlehrgang	entsprechende Entgeltgruppe	1,00	1,00	Rathaus	
7	Duales Studium - Hochschule 21	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	Rathaus	
8	Pflegefachfrau/Pflegefachmann	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	Sozialstation	

**Wirtschaftsplan der  
Samtgemeindewerke Harsefeld  
2026**



## 1. Allgemeines zum Wirtschaftsplan

Die Samtgemeindewerke Harsefeld (SWH) sind ein Eigenbetrieb der Samtgemeinde Harsefeld. Zweck des Eigenbetriebes seit Gründung 2005 ist die Entsorgung des im Samtgemeindegebiet zentral sowie dezentral anfallenden Schmutzwassers, die Niederschlagswasserbeseitigung, die Strom- und Gaserzeugung aus regenerativen Energiequellen sowie Erzeugung und Bereitstellung von Nahwärme als Gegenstand des eigenbetrieblichen Handelns; das Unternehmensfeld Nahwärme ruht zurzeit.

Das Wirtschaftsjahr beginnt am 01. Januar und endet am 31. Dezember. Für jedes Wirtschaftsjahr ist unter den Aspekten der Haushaltsgrundsätze der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Rechtsgrundlage für die Aufstellung des Wirtschaftsplans 2026 ist die Eigenbetriebsverordnung (EigBetrVO). Gemäß § 13 Abs. 1 S. 2 EigBetrVO besteht der Wirtschaftsplan aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan, der Stellenübersicht sowie der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

## 2. Erfolgsplan

Der spartenübergreifende Erfolgsplan der SWH umfasst alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2026. Die Ermittlung der Ansätze erfolgte auf Grundlage der Meldungen der zuständigen Fachbereiche unter Berücksichtigung der sich bereits abzeichnenden Entwicklungen des laufenden Wirtschaftsjahres. Zudem flossen Prognosewerte aus den aufgestellten Gebührenkalkulationen ein.

Der Gesamterfolgsplan der SWH weist ertragsseitig ein Volumen von **4.543.800 EUR** aus. Der Erfolgsplan stellt das Gesamtergebnis der verschiedenen Betriebszweige dar. Die Aufwendungen betragen **3.758.800 EUR**. Das daraus resultierende Ergebnis in Höhe von 785.000 EUR wird überwiegend für den Ersatz bzw. die Erneuerung abgenutzter Anlagegüter verwendet.

Im Folgenden werden die Erträge und Aufwendungen der einzelnen Tätigkeitsfelder näher erläutert.

### 2.1. Erträge

#### 2.1.1. Erträge Photovoltaik (Produkt 53100)

Für das Wirtschaftsjahr 2026 werden im Produktbereich Photovoltaik Einnahmen von 31.500 EUR veranschlagt. Diese resultieren aus den Stromverkaufserlösen bei Netzeinspeisungen sowie aus Erstattungen für Eigenverbräuche, insbesondere in Schulen.

#### 2.1.2. Erträge Fäkalienabfuhr (Produkt 53701)

Die Sparte Fäkalienabfuhr erzielt im Jahr 2026 voraussichtlich Erträge in Höhe von 52.000 EUR aus Gebührenabrechnungen. Die zugrunde liegende Kalkulation gilt für die Jahre 2025 und 2026. Für diesen Zeitraum wird eine Gebühr in Höhe von 100 EUR je m<sup>3</sup> erhoben.

#### 2.1.3. Erträge Schmutzwasserbeseitigung (Produkt 53801)

Die Schmutzwasserbeseitigung bleibt das zentrale Tätigkeitsfeld der SWH. Auf der Ertragsseite werden Schmutzwassergebühren in Höhe von 3.140.000 EUR als wesentlicher Bestandteil veranschlagt. Zur Deckung der Kosten für das Einleiten und Behandeln von Schmutzwasser werden Benutzungsgebühren gemäß der Abwasserbeseitigungssatzung erhoben. Grundlage der Berechnung ist seit 2025 eine Gebühr von 3,96 EUR/m<sup>3</sup>. Die Bemessung erfolgt in der Regel auf Basis der vom Trinkwasserverband Stader Land gelieferten Frischwassermengen, ggf. vermindert um durch Sonderwasserzähler erfasste Mengen.

Weitere Umsatzerlöse entstehen aus Stromverkäufen des Blockheizkraftwerkes an Energieversorgungsunternehmen (17.000 EUR). Zudem werden noch Kostenumlagen erwartet; es handelt sich hierbei um Schadenerstattungen (10.000 EUR), Erstattungen von Schadensfällen KSA (2.000 EUR) und sonstige Erstattungen i. H. v. 1.900 EUR.

#### 2.1.4. Erträge Niederschlagswasserbeseitigung (Produkt 53802)

In dieser Sparte werden bei einer Niederschlagsentwässerungsgebühr von 0,36 EUR je m<sup>2</sup> Erträge von voraussichtlich 1.223.800 EUR erzielt. Davon entfallen gemäß der Kalkulation 796.000 EUR auf öffentlich-rechtliche Entgelte. Seit 2020 werden die Bruttogebühren ohne Abzug der gewährten Rabatte dargestellt; letztere werden planerisch als Aufwand (Konto 4491000) mit 17.600 EUR berücksichtigt. Weitere 395.600 EUR werden von den Mitgliedsgemeinden für vollversiegelte Straßenflächen erstattet. Hinzu kommen Erstattungen aus Schadensfällen (2.000 EUR) sowie Zinsen und ähnliche Erträge in Höhe von 30.000 EUR.

## **2.2 Aufwendungen**

#### 2.2.1. Aufwendungen Photovoltaik (Produkt 53100)

Für Wartungsarbeiten und Versicherungen sind 4.300 EUR eingeplant. Hinzu kommen Verwaltungskostenbeiträge (4.300 EUR) sowie Honorare für technische und wirtschaftliche Beratung (2.800 EUR). Abschreibungen werden mit 19.200 EUR veranschlagt.

Die Sparte schließt insgesamt mit einem positiven Jahresergebnis (+ 800 EUR) ab.

#### 2.2.2. Aufwendungen Fäkalienabfuhr (Produkt 53701)

Für den Bereich Fäkalienabfuhr sind 11.100 EUR für Personalaufwand, 31.200 EUR für die Bewirtschaftung baulicher Anlagen sowie 10.000 EUR für Abschreibungen auf bauliche Anlagen vorgesehen. Zudem sind 1.700 EUR für Abwasserabgabe, Versicherungen und Verwaltungskosten anzusetzen.

Damit schließt dieser Bereich mit einem positiven Ergebnis von 2.000 EUR ab.

#### 2.2.3. Aufwendungen Schmutzwasserbeseitigung (Produkt 53801)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (937.100 EUR) umfassen den Bedarf für Betriebsmittel, Energie, Instandhaltung sowie die Aufwendungen für in Anspruch genommene Leistungen des Bauhofes. Der Haushaltsansatz konnte minimal gesenkt werden zum Vorjahr (900 EUR). Durch die Fertigstellung der Klärwerksertüchtigung wird mit niedrigeren Unterhaltungs-/Instandhaltungskosten gerechnet.

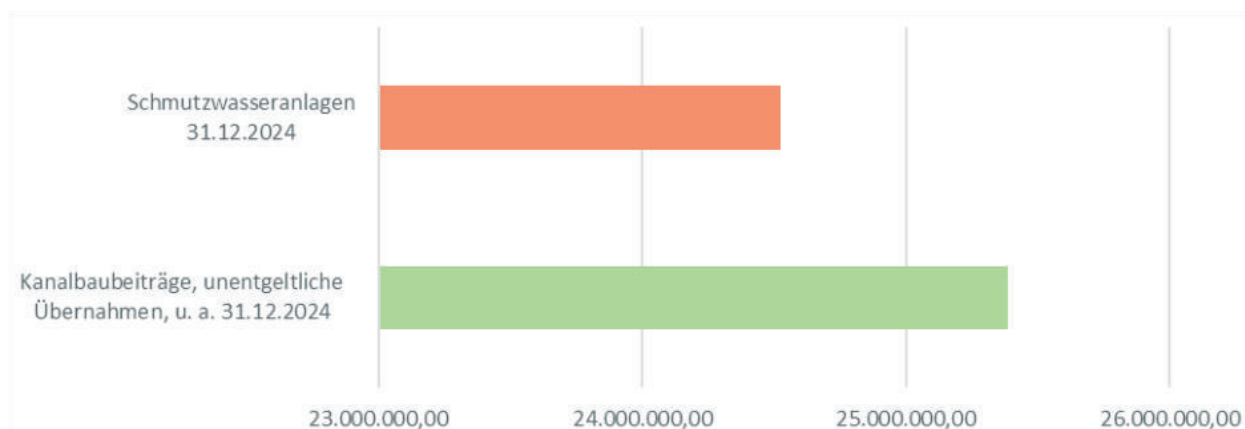
Der Personalaufwand (518.700 EUR) steigt gegenüber dem Vorjahr um 12.200 EUR. Die Steigerung ist in Tarifierpassungen bei den zugeordneten Stellenanteilen begründet.

Das Sachvermögen der SWH wurde um die Zugänge und den Werteverzehr der bestehenden Anlagen ergänzt und aktualisiert. Demnach sind Abschreibungsaufwendungen mit 1.051.200 EUR einzustellen. Durch den Abschluss der Klärwerksertüchtigung und die Inbetriebnahme Ende 2025 erhöhen sich die Abschreibungsaufwendungen um 271.800 EUR gegenüber dem Vorjahr.

Ein Zinsaufwand für Fremdkapital ist für 2026 in Höhe von 40.000 EUR zu erwarten, da mit einer Darlehnsaufnahme ab Mitte 2026 von bis zu 2.500.000 EUR gerechnet wird.

Insgesamt ist festzustellen, dass in diesem Bereich aus den für 2026 geplanten Erträgen die erwarteten Aufwendungen vollständig finanziert werden können. Darüber hinaus kann sogar ein positives Jahresergebnis (+400.500 EUR) erzielt werden, welches vollständig für die Substanzerhaltungsrücklage des WBZW benötigt wird. Eine Eigenkapitalverzinsung fällt in 2026 nicht an, da die Werte der unentgeltlich übereigneten Entwässerungsanlagen die Restbuchwerte des

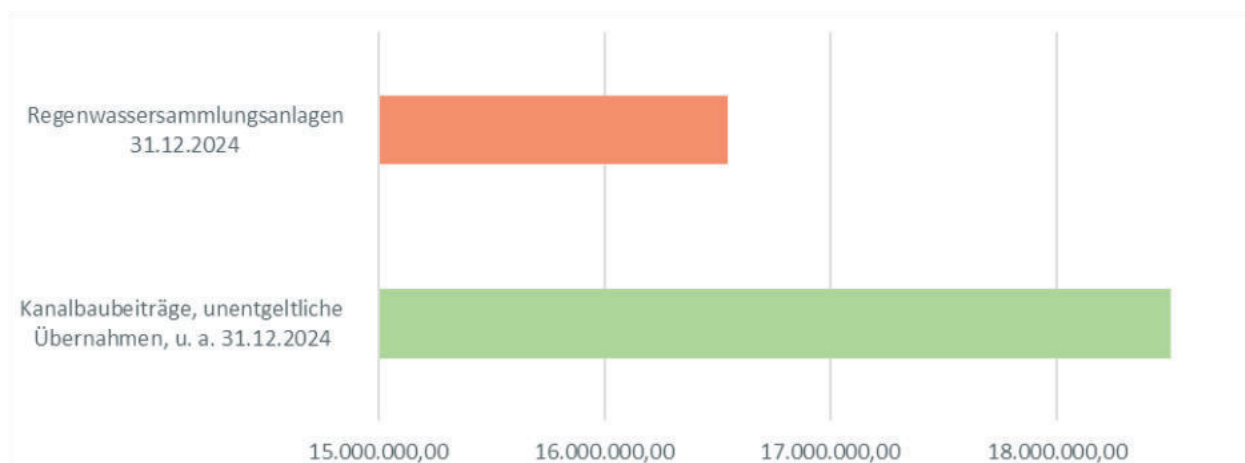
Anlagevermögens übersteigen (Daten auf den Stichtag 31.12.2024). Der Überschuss wird vollständig für die Substanzerhaltungsrücklage des WBZW benötigt. Etwaige Gebührenüberschüsse, die sich aus der Nachkalkulation ergeben, werden den Gebührenzahlenden in den nachfolgenden Kalkulationszeiträumen angerechnet.



#### 2.2.4. Aufwendungen Niederschlagswasserbeseitigung (Produkt 53802)

Für die Aufgaben der Niederschlagswasserbeseitigung sind 43.600 EUR Personalaufwand und 491.600 EUR Abschreibungen vorgesehen. Der Bedarf an Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf 241.000 EUR, darunter 85.000 EUR für die Unterhaltung der Anlagen, 23.000 EUR für Kanalspülungen und 130.000 EUR für die Reinigung von Regenrückhaltebecken und Sandfängen. Für Bauhofleistungen sind 1.000 EUR und für den Verwaltungskostenbeitrag an die Samtgemeinde 29.300 EUR eingeplant.

Die Sparte schließt insgesamt mit einem positiven Jahresergebnis (+381.700 EUR) ab. Auch hier fällt eine Eigenkapitalverzinsung in 2026 nicht an, da die Werte der unentgeltlich übereigneten Entwässerungsanlagen die Restbuchwerte des Anlagevermögens übersteigen (Daten auf den Stichtag 31.12.2024). Der Überschuss wird vollständig für die Substanzerhaltungsrücklage des WBZW benötigt. Etwaige Gebührenüberschüsse, die sich aus der Nachkalkulation ergeben, werden den Gebührenzahlenden in den nachfolgenden Kalkulationszeiträumen angerechnet.



### 3. Vermögensplan

Die Teilvermögenspläne enthalten sämtliche absehbaren Ausgaben aus Anlageänderungen und Kreditaufnahmen sowie die zugehörigen Verpflichtungsermächtigungen. Einnahmeseitig werden die vorhandenen oder zu beschaffenden Deckungsmittel dargestellt. Der Gesamtvermögensplan weist ausgabe- und einnahmeseitig ein Volumen von rund **2.642.000 EUR** aus. Für 2026 sind investive Maßnahmen vorgesehen, die vollständig durch die im Erfolgsplan erwirt-

schafteten Abschreibungen refinanziert werden. Zur Finanzierung der Erweiterung der Photovoltaikanlage auf dem Klärwerksgelände ist zudem eine Rücklagenentnahme in Höhe von 139.200 EUR erforderlich. Für 2026 wird keine neue Kreditermächtigung eingeholt. Die Kreditermächtigung aus dem Vorjahr in Höhe von 2.500.000 EUR bleibt bestehen.

Im Einzelnen stellen sich die Einnahmen der Sparten wie folgt dar:

### **3.1. Einnahmen/ Finanzierungsmittel**

#### 3.1.1. Einnahmen/Finanzierungsmittel Photovoltaik

Die Sparte Photovoltaik erzielt im Jahr 2026 Einnahmen in Höhe von 19.200 EUR aus den erwirtschafteten Abschreibungen. Zusätzlich ist eine Rücklagenentnahme von 140.000 EUR vorgesehen. Zusammen mit dem geplanten Jahresüberschuss von 800 EUR stehen somit insgesamt 160.000 EUR als Finanzierungsmittel zur Verfügung.

#### 3.1.2. Einnahmen/ Finanzierungsmittel Fäkalienabfuhr

Für den Betriebszweig Fäkalienabfuhr werden die vollständig gedeckten Abschreibungsgegenwerte in Höhe 10.000 EUR in den Vermögensplan eingestellt.

#### 3.1.3. Einnahmen/Finanzierungsmittel Schmutzwasserbeseitigung

Für das Wirtschaftsjahr 2026 stehen im Bereich Schmutzwasserbeseitigung Finanzierungsmittel in Höhe von 1.481.700 EUR zur Verfügung. Hierin enthalten sind insbesondere die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen (1.051.200 EUR).

Nach Abschluss der Ertüchtigung der Kläranlage werden weitere Investitionsmaßnahmen, wie die abschnittsweise Erneuerung der Schmutz- und Regenwasserkanäle im Sanierungsgebiet „Steinfeldsiedlung“, fortgeführt.

#### 3.1.4. Einnahmen/Finanzierungsmittel Niederschlagswasserbeseitigung

In dieser Sparte stehen die erwirtschafteten Abschreibungen (491.600 EUR) als Haupteinnahme zur Verfügung. Ergänzend werden Beitragsanforderungen in Höhe von 15.000 EUR eingeplant. Zusammen mit dem Jahresergebnis von 381.700 EUR ergeben sich somit Finanzierungsmittel in Höhe von insgesamt 988.300 EUR.

### **3.2. Ausgaben/Finanzierungsbedarf**

#### 3.2.1. Ausgaben/Finanzierungsbedarf Photovoltaik

Der Vermögensplan sieht für diesen Betriebszweig ein investives Projekt in Höhe von 160.000 EUR vor. Im Jahr 2026 soll die bestehende Photovoltaikanlage auf dem Klärwerksgelände (Trocknungshalle) erweitert werden.

#### 3.2.2. Ausgaben/Finanzierungsbedarf Fäkalienabfuhr

Für 2026 sind im Produktbereich Fäkalienabfuhr keine investiven Maßnahmen vorgesehen. Es ist geplant, 9.700 EUR der Rücklage zuzuführen und 2.300 EUR an die Samtgemeinde abzuführen.

#### 3.2.3. Ausgaben/Finanzierungsbedarf Schmutzwasserbeseitigung

Im Bereich Schmutzwasserbeseitigung sind investive Maßnahmen in Höhe von 185.000 EUR eingeplant. Eine kalkulatorische Verzinsung zugunsten der Samtgemeinde ist im Jahr 2026 nicht erforderlich (vgl. Abschnitt 2.2.3).

Für die Substanzerhaltung wird eine WBZW-Rücklage in Höhe von 659.700 EUR gebildet.

### 3.2.4. Ausgaben/ Finanzierung Niederschlagswasserbeseitigung

Für diese Sparte sind Sachinvestitionen in Höhe von 215.000 EUR angemeldet worden. Eine kalkulatorische Verzinsung für die Samtgemeinde ist auch in dieser Sparte für 2026 nicht erforderlich (vgl. Abschnitt 2.2.4). Für die Substanzerhaltung wird in 2026 eine WBZW-Rücklage in Höhe von 374.000 EUR vorgesehen.

## 4. Stellenübersicht

Gemäß Eigenbetriebsverordnung muss neben Erfolgs- und Vermögensplan die Stellenübersicht erarbeitet werden; diese wird nachgereicht.

## 5. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die gemäß § 17 EigBetrVO erforderliche mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für den Zeitraum 2027 bis 2029 wurde aufgestellt (siehe Anlage). Die Entwicklung der gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen ist naturgemäß nicht exakt vorhersehbar. Die Entwicklung der gesamtwirtschaftlichen Situation ist jedoch nicht exakt kalkulierbar. Je nach Verlauf der investiven Maßnahmen – insbesondere im Zusammenhang mit dem Fortschritt im Sanierungsgebiet „Steinfeldsiedlung“ – kann im Jahr 2026 eine Kreditaufnahme erforderlich werden. Hierfür besteht weiterhin die Kreditermächtigung aus dem Jahr 2025 in Höhe von bis zu 2.500.000 EUR gemäß § 120 Abs. 3 NKomVG. Die daraus resultierende Zinsbelastung ist in der Gebührenkalkulation (Schmutzwasser) für die Jahre 2025 und 2026 bereits berücksichtigt, da eine Kreditaufnahme für das vierte Quartal 2025 vorgesehen war, voraussichtlich jedoch erst 2026 in Anspruch genommen wird. Für die Jahre 2027 und 2029 sind derzeit keine weiteren Kreditaufnahmen eingeplant.

## 6. Budgetierungsgrundsätze und Haushaltsvermerke

Nach § 4 Abs. 3 KomHKVO lässt das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) zu, dass Teilhaushalte durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) erklärt werden können. Für jede Sparte wird prinzipiell die Funktion eines Budgets festgelegt. Damit sind einerseits gem. § 19 Abs. 1 KomHKVO die Ansätze des Budgets gegenseitig deckungsfähig, andererseits entfallen solange überplanmäßige Aufwendungen, wie innerhalb des jeweiligen Budgets eine Deckung sichergestellt werden kann. Unabhängig hiervon wird auf der Grundlage von § 18 KomHKVO bestimmt, dass in allen Produkten die eingegangenen Mehrerträge zur Buchung von Mehraufwendungen berechtigen.

Harsefeld, Dezember 2025

(Ute Kück)  
Betriebsleiterin



A. Gesamterfolgsplan  
Gemeinde: 09 SG-Werke

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	3.214.904,13	4.118.300	4.073.500	4.073.500	4.073.500	4.073.500
6. + privatrechtliche Entgelte	1.188,02	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	355.706,27	408.000	408.000	408.000	408.000	408.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	138.686,00	20.000	54.000	54.000	54.000	54.000
9. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	56.905,69	27.200	200	200	200	200
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.767.390,11</b>	<b>4.577.600</b>	<b>4.539.800</b>	<b>4.539.800</b>	<b>4.539.800</b>	<b>4.539.800</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	491.246,58	560.900	573.400	584.700	596.500	608.300
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.078.132,31	1.236.200	1.213.600	1.150.700	1.150.700	1.150.700
16. - Abschreibungen	1.308.683,69	1.294.800	1.572.000	1.572.000	1.573.000	1.573.000
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	31.500	40.000	77.000	75.000	74.000
18. - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	837.816,04	278.400	355.800	300.200	300.200	300.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.715.878,62</b>	<b>3.401.800</b>	<b>3.754.800</b>	<b>3.684.600</b>	<b>3.695.400</b>	<b>3.706.200</b>
<b>21. = Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>51.511,49</b>	<b>1.175.800</b>	<b>785.000</b>	<b>855.200</b>	<b>844.400</b>	<b>833.600</b>
22. + außerordentliche Erträge	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
23. - außerordentliche Aufwendungen	92,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-92,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)</b>	<b>51.419,49</b>	<b>1.175.800</b>	<b>785.000</b>	<b>855.200</b>	<b>844.400</b>	<b>833.600</b>
<b>Überschuss(+)/ Fehlbetrag (-)</b>						
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	36.215,90	0	0	0	0	0

Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge in Höhe von insgesamt 4.543.800 EUR und voraussichtlich entstehende Aufwendungen in Höhe von insgesamt 3.758.800 EUR.



## A. 1 Teilerfolgsplan Sparte Photovoltaik 2026

Gemeinde: 09 SG-Werke

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	53100	Photovoltaik

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	22.687,24	30.500	31.500	31.500	31.500	31.500
6. + privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. + Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	94,67	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>22.781,91</b>	<b>30.500</b>	<b>31.500</b>	<b>31.500</b>	<b>31.500</b>	<b>31.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.662,55	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
16. - Abschreibungen	19.108,00	19.000	19.200	19.200	19.200	19.200
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	6.631,17	6.400	7.200	7.200	7.200	7.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.401,72</b>	<b>29.700</b>	<b>30.700</b>	<b>30.700</b>	<b>30.700</b>	<b>30.700</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.619,81</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
22. + außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-4.619,81</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.619,81</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>

Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge in Höhe von insgesamt 31.500 EUR und voraussichtlich entstehende Aufwendungen in Höhe von insgesamt 30.700 EUR.



## A. 2 Teilerfolgsplan Sparte Fäkalienabfuhr 2026

Gemeinde: 09 SG-Werke

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft
Produkt	53701	Fäkalienabfuhr

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	38.353,90	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
6. + privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.138,46	0	4.000	4.000	4.000	4.000
9. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. + Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	70,71	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>41.563,07</b>	<b>52.000</b>	<b>56.000</b>	<b>56.000</b>	<b>56.000</b>	<b>56.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	5.905,89	6.600	11.100	11.300	11.500	11.700
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.590,39	31.200	31.200	31.200	31.200	31.200
16. - Abschreibungen	10.072,71	9.900	10.000	10.000	10.000	10.000
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.729,37	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.298,36</b>	<b>49.400</b>	<b>54.000</b>	<b>54.200</b>	<b>54.400</b>	<b>54.600</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-735,29</b>	<b>2.600</b>	<b>2.000</b>	<b>1.800</b>	<b>1.600</b>	<b>1.400</b>
22. + außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. - außerordentliche Aufwendungen	92,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-92,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-827,29</b>	<b>2.600</b>	<b>2.000</b>	<b>1.800</b>	<b>1.600</b>	<b>1.400</b>
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-827,29</b>	<b>2.600</b>	<b>2.000</b>	<b>1.800</b>	<b>1.600</b>	<b>1.400</b>

Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge in Höhe von insgesamt 56.000 EUR und voraussichtlich entstehende Aufwendungen in Höhe von insgesamt 54.000 EUR.



## A. 3 Teilerfolgsplan Sparte Schmutzwasserbeseitigung 2026

Gemeinde: 09 SG-Werke

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	53801	Schmutzwasserbeseitigung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	2.509.927,88	3.239.800	3.194.000	3.194.000	3.194.000	3.194.000
6. + privatrechtliche Entgelte	1.188,02	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.010,90	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	97.851,82	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
9. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. + Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	54.835,60	27.000	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.700.814,22</b>	<b>3.301.300</b>	<b>3.228.500</b>	<b>3.228.500</b>	<b>3.228.500</b>	<b>3.228.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	441.967,08	506.500	518.700	528.900	539.600	550.300
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	849.036,03	938.000	937.100	927.500	927.500	927.500
16. - Abschreibungen	794.203,29	779.400	1.051.200	1.051.200	1.052.200	1.052.200
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	31.500	40.000	77.000	75.000	74.000
18. - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	558.735,09	204.400	281.000	225.400	225.400	225.400
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.643.941,49</b>	<b>2.459.800</b>	<b>2.828.000</b>	<b>2.810.000</b>	<b>2.819.700</b>	<b>2.829.400</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>56.872,73</b>	<b>841.500</b>	<b>400.500</b>	<b>418.500</b>	<b>408.800</b>	<b>399.100</b>
22. + außerordentliche Erträge	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>56.872,73</b>	<b>841.500</b>	<b>400.500</b>	<b>418.500</b>	<b>408.800</b>	<b>399.100</b>
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>56.872,73</b>	<b>841.500</b>	<b>400.500</b>	<b>418.500</b>	<b>408.800</b>	<b>399.100</b>

Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge in Höhe von insgesamt 3.230.500 EUR und voraussichtlich entstehende Aufwendungen in Höhe von insgesamt 2.830.000 EUR.



## A. 4 Teilerfolgsplan Sparte Niederschlagswasserbeseitigung 2026

Gemeinde: 09 SG-Werke

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	53802	Niederschlagswasserbeseitigung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	643.935,11	796.000	796.000	796.000	796.000	796.000
6. + privatrechtliche Entgelte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	318.695,37	395.600	395.600	395.600	395.600	395.600
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	37.695,72	0	30.000	30.000	30.000	30.000
9. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. + Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	1.904,71	200	200	200	200	200
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.002.230,91</b>	<b>1.193.800</b>	<b>1.223.800</b>	<b>1.223.800</b>	<b>1.223.800</b>	<b>1.223.800</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	43.373,61	47.800	43.600	44.500	45.400	46.300
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.843,34	262.700	241.000	187.700	187.700	187.700
16. - Abschreibungen	485.299,69	486.500	491.600	491.600	491.600	491.600
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	270.720,41	65.900	65.900	65.900	65.900	65.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.002.237,05</b>	<b>862.900</b>	<b>842.100</b>	<b>789.700</b>	<b>790.600</b>	<b>791.500</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6,14</b>	<b>330.900</b>	<b>381.700</b>	<b>434.100</b>	<b>433.200</b>	<b>432.300</b>
22. + außerordentliche Erträge	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-6,14</b>	<b>330.900</b>	<b>381.700</b>	<b>434.100</b>	<b>433.200</b>	<b>432.300</b>
26. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6,14</b>	<b>330.900</b>	<b>381.700</b>	<b>434.100</b>	<b>433.200</b>	<b>432.300</b>

Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge in Höhe von insgesamt 1.225.800 EUR und voraussichtlich entstehende Aufwendungen in Höhe von insgesamt 844.100 EUR.

## B. Gesamtvermögensplan 2026

### Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	vorl. Rechnungsergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungsermächtigung
		2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
1	Entnahmen	0	316.600	140.000	0
1.1	aus Rücklagen	0	316.600	140.000	0
1.2	aus Rückstellungen	0	0	0	0
2	Jahresgewinn laut Erfolgsplan	56.872,73	1.175.800	785.000	0
3	Zuweisungen/Zuschüsse	0	300.000	100.000	0
4	Beiträge	0	45.000	45.000	0
5	Einnahmen aus Abschreibungen	1.308.677,55	1.294.800	1.572.000	0
6	Kreditaufnahme	0	2.500.000	0	0
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>		<b>5.632.200</b>	<b>2.642.000</b>	<b>0</b>

### Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	vorl. Rechnungsergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungsermächtigung
		2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
7	Zuführung	578.988	1.635.100	2.042.000	0
7.1	an Rücklagen	0	598.800	1.006.000	0
7.2	an WBZW Rücklage	576.654	1.033.700	1.033.700	0
7.3	an Samtgemeinde(kalk. Verzinsung)	2.334,05	2.600	2.300	0
8	Zuweisungen/Zuschüsse	0	0		0
9	Sachinvestitionen	0	3.965.600	560.000	1.900.000 *
10	Jahresverlust laut Erfolgsplan	5453,24	0	0	0
11	Tilgung	0	31.500	40.000	0
11.1	gegenüber Kreditinstituten	0	31.500	40.000	0
11.2	gegenüber der Samtgemeinde	0	0	0	0
	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>		<b>5.632.200</b>	<b>2.642.000</b>	<b>1.900.000</b>

\* Die VE's beziehen sich größtenteils auf die Sanierung des Schmutzwasser- und Regenwasserkanals in der Steinfeldsiedlung (Städtebauförderung).

## B. 1 Teilvermögensplan Sparte Photovoltaik 2026

### Finanzierungsmittel (Einnahmen)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigung
		2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
1	Entnahmen		0	140.000	0
1.1	<i>aus Rücklagen</i>		0	140.000	0
1.2	<i>aus Rückstellungen</i>		0	0	0
2	Jahresgewinn laut Erfolgsplan		800	800	0
3	Zuweisungen/ Zuschüsse		0	0	0
4	Beiträge		0	0	0
5	Einnahmen aus Abschreibungen	19.108,00	19.000	19.200	0
6	Kreditaufnahme		0	0	0
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>		<b>19.800</b>	<b>160.000</b>	<b>0</b>

### Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigung
		2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
7	Zuführung		19.800	0	0
7.1	<i>an Rücklagen</i>		19.800		0
7.2	<i>an Rückstellungen</i>		0	0	0
8	Zuweisungen/ Zuschüsse		0	0	0
9	Sachinvestitionen		0	160.000	0
10	Jahresverlust laut Erfolgsplan	4.619,81		0	0
11	Tilgung		0	0	0
11.1	<i>gegenüber Kreditinstituten</i>		0	0	0
11.2	<i>gegenüber der Samtgemeinde</i>		0	0	0
	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>		<b>19.800</b>	<b>160.000</b>	<b>0</b>

## B. 2 Teilvermögensplan Sparte Fäkalienabfuhr 2026

### Finanzierungsmittel (Einnahmen)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigung
		2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
1	Entnahmen		0	0	0
1.1	<i>aus Rücklagen</i>		0	0	0
1.2	<i>aus Rückstellungen</i>		0	0	0
2	Jahresgewinn laut Erfolgsplan		2.600	2.000	0
3	Zuweisungen/ Zuschüsse		0	0	0
4	Beiträge		0	0	0
5	Einnahmen aus Abschreibungen	10.072,71	9.900	10.000	0
6	Kreditaufnahme		0	0	0
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>		<b>12.500</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>

### Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigung
		2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
7	Zuführung	2.334,05	12.500	12.000	0
7.1	<i>an Rücklagen</i>		9.900	9.700	0
7.2	<i>an Rückstellungen</i>		0	0	0
7.3	<i>an Samtgemeinde(kalk. Verzinsung)</i>	2.334,05	2.600	2.300	
8	Zuweisungen/ Zuschüsse		0	0	0
9	Sachinvestitionen		0	0	0
10	Jahresverlust laut Erfolgsplan	827,29	0	0	0
11	Tilgung		0	0	0
11.1	<i>gegenüber Kreditinstituten</i>		0	0	0
11.2	<i>gegenüber der Samtgemeinde</i>		0	0	0
	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>		<b>12.500</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>

### B. 3 Teilvermögensplan Sparte Schmutzwasserbeseitigung 2026

#### Finanzierungsmittel (Einnahmen)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigung
		2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>Entnahmen</b>		0	0	0
1.1	aus Rücklagen			0	0
1.2	aus Rückstellungen		0		0
2	Jahresgewinn laut Erfolgsplan	56.872,73	841.500	400.500	0
3	Zuweisungen/ Zuschüsse		300.000	0	0
4	Beiträge		30.000	30.000	0
5	Einnahmen aus Abschreibungen	794.203,29	779.400	1.051.200	0
6	Kreditaufnahme		2.500.000	0	0
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>		<b>4.450.900</b>	<b>1.481.700</b>	<b>0</b>

#### Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigung
		2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
7	Zuführung	347.995,16	1.228.800	1.256.700	0
7.1	an Rücklagen		569.100	597.000	0
7.2	an WBZW Rücklage	347.995,16	659.700	659.700	0
7.3	an Samtgemeinde(kalk. Verzinsung)	0,00	0	0	
8	Zuweisungen/ Zuschüsse		0	0	0
9	Sachinvestitionen		3.190.600	185.000	900.000 *
10	Jahresverlust laut Erfolgsplan	0,00	0	0	0
11	Tilgung	0,00	31.500	40.000	0
11.1	gegenüber Kreditinstituten	0,00	31.500	40.000	0
11.2	gegenüber der Samtgemeinde	0,00	0	0	0
	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>		<b>4.450.900</b>	<b>1.481.700</b>	<b>900.000</b>

\* Die VE's beziehen sich größtenteils auf die Sanierung des Schmutzwasser- und Regenwasserkanals in der Steinfeldsiedlung (Städtebauförderung).

## B. 4 Teilvermögensplan Sparte Niederschlagswasserbeseitigung 2026

### Finanzierungsmittel (Einnahmen)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigung
		2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>Entnahmen</b>		316.600	0	0
1.1	aus Rücklagen		316.600		0
1.2	aus Rückstellungen		0	0	0
2	Jahresgewinn laut Erfolgsplan		330.900	381.700	0
3	Zuweisungen/ Zuschüsse		0	100.000	0
4	Beiträge		15.000	15.000	0
5	Einnahmen aus Abschreibungen	485.293,55	486.500	491.600	0
6	Kreditaufnahme		0	0	0
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>		<b>1.149.000</b>	<b>988.300</b>	<b>0</b>

### Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigung
		2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
7	Zuführung	228.658,76	374.000	773.300	0
7.1	an Rücklagen			399.300	0
7.2	an WBZW Rücklage	228.658,76	374.000	374.000	0
7.3	an Samtgemeinde(kalk. Verzinsung)	0	0	0	
8	Zuweisungen/ Zuschüsse		0	0	0
9	Sachinvestitionen		775.000	215.000	1.000.000 *
10	Jahresverlust laut Erfolgsplan	6,14	0	0	0
11	Tilgung		0	0	0
11.1	gegenüber Kreditinstituten		0	0	0
11.2	gegenüber der Samtgemeinde		0	0	0
	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>		<b>1.149.000</b>	<b>988.300</b>	<b>1.000.000</b>

\* Die VE's beziehen sich größtenteils auf die Sanierung des Schmutzwasser- und Regenwasserkanals in der Steinfeldsiedlung (Städtebauförderung).

**C. Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten  
- in Euro -**

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2024
Darlehen KSK Stade 1995	0,00	0,00
Darlehen KfW 1999	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## D. Mittelfristige Finanzplanung des Erfolgsplanes für den Zeitraum 2025 bis 2029

- in tausend €	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Aufwendungen</b>					
1. Materialaufwand	1.236	1.214	1.151	1.151	1.151
2. Personalaufwand	561	573	585	597	608
3. Abschreibungen	1.295	1.572	1.572	1.573	1.573
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	278	356	300	300	300
5. Zinsaufwand	32	40	77	75	74
6. Sonstiger Aufwand	4	4	4	4	4
<b>Gesamt:</b>	<b>3.406</b>	<b>3.759</b>	<b>3.689</b>	<b>3.699</b>	<b>3.710</b>
<b>Erträge</b>					
1. Umsatzerlöse	4.123	4.078	4.078	4.078	4.078
2. Kostenerstattungen	408	408	408	408	408
3. Zinsertrag	20	54	54	54	54
4. Auflösung SoPo	-	-	-	-	-
5. Sonstige betriebliche Erträge	27	-	-	-	-
6. Sonstige	4	4	4	4	4
<b>Gesamt:</b>	<b>4.582</b>	<b>4.544</b>	<b>4.544</b>	<b>4.544</b>	<b>4.544</b>

## E. Mittelfristige Finanzplanung des Vermögensplanes für den Zeitraum 2025 bis 2029

- in tausend €	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Ausgaben</b>					
1. Immaterielle Vermögensgegenstände, EDV-Software	-	-	-	-	-
2. Sachanlagen	3.895	505	1.900	1.500	1.500
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	70	55	55	55	55
4. Tilgungen	32	40	77	75	74
5. Verlust Erfolgsplan	-	-	-	-	-
6. Rücklagenzuführung	1.635	2.092	940	1.332	1.322
<b>Gesamt:</b>	<b>5.632</b>	<b>2.642</b>	<b>2.972</b>	<b>2.962</b>	<b>2.951</b>
<b>Einnahmen</b>					
1. Abschreibungen	1.295	1.572	1.572	1.573	1.573
2. Baubeiträge	45	45	45	45	45
3. Rücklagenentnahmen	316	140	-	-	-
4. Zuweisungen	300	100	500	500	500
5. Überschuss Erfolgsplan	1.176	785	855	844	833
6. Kreditaufnahmen	2.500	-	-	-	-
<b>Gesamt:</b>	<b>5.632</b>	<b>2.642</b>	<b>2.972</b>	<b>2.962</b>	<b>2.951</b>

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Wöchentl. Std.-Zahl	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr	Erläuterungen		
1	2	3	4	5	6	7		
					insgesamt	tatsächl. besetzt		
						nicht besetzt		
						8		
						9		
<b><u>Samtgemeindewerke</u></b>								
<b>a) <u>Verwaltung</u></b>								
1	Techniker/in (Tiefbau)	11	13,65	0,35	0,35	0,35	0,00	0,65-Stelle Samtgemeinde
2	Technische/r Beschäftigte/r	8	19,50	0,50	0,50	0,50	0,00	0,50-Stelle Samtgemeinde
3	Beschäftigte/r	7	2,34	0,06	0,06	0,06	0,00	0,94-Stelle Samtgemeinde
3	Beschäftigte/r	6	3,90	0,1	0,10	0,10	0,00	0,90-Stelle Samtgemeinde
<b>b) <u>Kläranlage</u></b>								
1	Technische/r Betriebsleiter/in	9c	39,00	1,00	1,00	1,00	0,00	
2	stellv. Technische/r Betriebsleiter/in	8	39,00	1,00	1,00	1,00	0,00	
3	Ver- und Entsorger/in	6	39,00	1,00	1,00	1,00	0,00	
4	Metallbauer/in	6	39,00	1,00	1,00	1,00	0,00	
5	Elektroinstallateur/in	5/6	39,00	1,00	1,00	1,00	0,00	
6	Anlagenmechaniker/in für Sanitär-, Heizungs- und Klimatechnik	5/6	39,00	1,00	1,00	1,00	0,00	
				7,01	7,01	7,01	0,00	



# Bilanz 2023

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Aktiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2022	2023
1		EUR	EUR
		2	3
<b>1</b>	<b>Immaterielles Vermögen</b>	<b>769.021,94</b>	<b>890.486,93</b>
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	97.477,53	131.334,84
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	511.544,41	759.152,09
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	160.000,00	0,00
<b>2</b>	<b>Sachvermögen</b>	<b>56.717.583,50</b>	<b>55.576.745,59</b>
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	81.693,77	81.693,77
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	46.192.204,85	45.250.411,36
2.3	Infrastrukturvermögen	6.238.079,03	6.142.461,22
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	26.351,18	26.529,53
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.500,00	4.500,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.763.050,73	1.640.084,39
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	2.268.935,06	2.157.741,05
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	142.768,88	273.324,27
<b>3</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>4.727.938,84</b>	<b>5.183.446,85</b>
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	1.000,00	1.000,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	3.915.848,14	3.915.848,14
3.4	Ausleihungen	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	441.596,02	76.552,58
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	7.064,58	136.450,36
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	346.547,03	1.043.707,70
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	15.883,07	9.888,07
<b>4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>28.655.916,96</b>	<b>30.906.569,68</b>
<b>5</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>193.036,97</b>	<b>86.583,31</b>
	<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>	<b>91.063.498,21</b>	<b>92.643.832,36</b>



# Bilanz 2023

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Passiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2022	2023
		EUR	EUR
1		2	3
<b>1</b>	<b>Nettoposition</b>	<b>55.881.210,58</b>	<b>58.195.338,24</b>
1.1	Basis-Reinvermögen	14.133.424,25	14.133.424,25
1.1.1	Reinvermögen	14.133.424,25	14.133.424,25
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	17.152.790,34	18.509.641,27
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	17.152.790,34	18.469.216,26
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	40.425,01
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	1.356.850,93	2.930.900,47
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.1	Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)	0,00	0,00
1.3.1.2	Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.356.850,93	2.930.900,47
	- ordentlichen Ergebniss	1.316.425,92	3.228.029,37
	- außerordentlichen Ergebniss	40.425,01	-297.128,90
	(Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen: 554.384,95 Euro)		
1.4	Sonderposten	23.238.145,06	22.621.372,25
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	22.905.047,38	22.229.450,02
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	327.697,97	391.922,23
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	5.399,71	0,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Schulden</b>	<b>26.256.236,15</b>	<b>25.983.298,72</b>
2.1	Geldschulden	0,00	0,00
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
2.1.4	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten und Liquiditätskrediten nach § 111 Abs. 7 Satz 1 NKomVG	0,00	0,00
2.1.4.1	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.1.4.2	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	363.518,98	679.058,98
2.4	Transferverbindlichkeiten	32,00	38.383,77
2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	32,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	38.383,77
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	25.892.685,17	25.265.855,97
2.5.1	Durchlaufende Posten	25.569.166,57	24.716.661,56



# Bilanz 2023

Gemeinde: 01 Samtgemeinde Harsefeld

Passiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2022	2023
		EUR	EUR
1		2	3
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	62,86
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	9.857,30	8.603,81
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	25.559.309,27	24.707.994,89
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	323.518,60	549.194,41
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>8.793.699,48</b>	<b>8.465.195,40</b>
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	7.464.459,00	7.420.983,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	306.520,56	257.485,20
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	716.098,20	335.194,81
3.4	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	154.369,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	152.252,72	451.532,39
<b>4</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>132.352,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bilanzsumme PASSIVA</b>	<b>91.063.498,21</b>	<b>92.643.832,36</b>

## Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Haushaltsreste: 6.424.894,24 Euro
2. Bürgschaften: 0,00 Euro
3. Gewährleistungsverträge: 0,00 Euro
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen: 93.788,00 Euro
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften: 0,00 Euro
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge: 28.755,00 Euro

