GEMEINDE APEN

natürlich lebenswert

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

der Gemeinde Apen

für das Haushaltsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite	Farbe
Vorbericht (vorgeheftet)	1 – 40	grün
Haushaltssatzung 2026	1	weiß
Steuer- und Gebührensätze	3	weiß
Gesamtergebnisplan	5	weiß
Gesamtfinanzplan	7	weiß
Budgetregeln, Haushaltsvermerke	9	weiß
Stellenplan	11	blau
Teilhaushalt 111 – Verwaltungsleitung	21	weiß
Teilhaushalt 112 – Wirtschaftsförderung	25	weiß
Teilhaushalt 113 – Klimaschutz	31	weiß
Teilhaushalt 121 – Allgemeine Finanzen	35	weiß
Teilhaushalt 122 – Finanzverwaltung, EDV	39	weiß
Teilhaushalt 123 – Innere Dienste	43	weiß
Teilhaushalt 126 – Kostenrechnende Einricht., wirtschaftl. Betätigung	47	weiß
Teilhaushalt 131 – Bürgerdienste	51	weiß
Teilhaushalt 132 – Kindertagesstätten	55	weiß
Teilhaushalt 133 – Jugendarbeit	63	weiß
Teilhaushalt 134 – Ordnungswesen	67	weiß
Teilhaushalt 135 – Schulen	77	weiß
Teilhaushalt 141 – Bauverwaltung	91	weiß
Teilhaushalt 142 – Straßen, Natur und Landschaft	97	weiß
Teilhaushalt 143 – Gebäudedienst	111	weiß
Teilhaushalt 144 – Sport, Kultur und Freibad	117	weiß
Teilhaushalt 145 – Bauhof	125	weiß
Teilhaushalt 151 – Arbeit und Soziales	133	weiß
Organisationsplan der Gemeinde Apen	139	gelb
Übersicht über den Ergebnishaushalt 2026	141	gelb
Übersicht über den Finanzhaushalt 2026	143	gelb
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	145	gelb
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	147	gelb
Übersicht über die im Haushaltsjahr 2026 gebildeten Budgets	149	gelb
Übersicht über die Produktgruppen, die Zugehörigen Produkte und ihre Zuordnung zu den Fachdiensten 2026	151	gelb

Investitionsprogramm für den Planungs-zeitraum bis 2029	**155**	**grün**
Schlussbilanz zum 31.12.2022	**169**	**weiß**
Beteiligungsbericht der Gemeinde Apen 2026	**175**	**weiß**

Gemeinde Apen

Vorbericht zum Haushalt 2026

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines 2
1.1 Gesetzliche Grundlagen 2
1.2 Allgemeine Vorbemerkungen 2
2 Übersicht über die Haushaltslage 2
2.1 Entwicklung des Überschusses/Fehlbetrages der vergangenen Jahre 2
2.2 Ergebnisübersicht 3
2.3 Finanzplanübersicht 3
3 Erträge 4
3.1 Steuern 7
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen 13
3.3 Sonstige Ertragsarten 15
4 Aufwendungen 16
4.1 Personalaufwand 19
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand 20
4.3 Transferaufwendungen 21
4.4 Abschreibungen 25
4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 26
5 Ergebnis 28
6 Finanzplan 30
6.1 Investitionstätigkeit 30
6.2 Finanzierungstätigkeit 32
7 Bilanzentwicklung 34
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen 35
8.1 Bevölkerung 35
8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt 37
9 Schlussbetrachtung 39

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Nach § 6 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans sowie die Abwicklung der Kassengeschäfte der Kommunen (Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung - KomHKVO -) hat der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft zu geben. Dieser Bericht enthält die geforderten Angaben in konzentrierter Form und macht von der Möglichkeit tabellarischer und grafischer Darstellungen Gebrauch.

1.2 Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushalt der Gemeinde Apen wird seit 2009 nach den Grundsätzen des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) aufgestellt. Er war bis zum Jahr 2023 aufgebaut in 17 Teilhaushalte (in Anlehnung an die bei der Gemeinde Apen eingerichteten Fachdienste). Zum Jahr 2024 wurde der Teilhaushalt 113 Klimaschutz eingerichtet. Hierfür existiert ebenfalls ein eigener Fachdienst. Die Anzahl der Produkte liegt bei 100. Nach der Einführung des Produktes 56.1.20 - Klimaschutz im Jahr 2022, wurde zum Haushaltsjahr 2023 das Produkt 51.1.20 - Quartiersentwicklung Apen eingeführt.

Der Jahresabschluss 2022 wurde inzwischen vom Rechnungsprüfungsamt geprüft und vom Rat der Gemeinde Apen beschlossen. Die weiteren offenen Jahresabschlüsse sollen zügig abgeschlossen werden. Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023 soll dem Rechnungsprüfungsamt in der ersten Jahreshälfte 2026 vorgelegt werden.

2 Übersicht über die Haushaltslage

2.1 Entwicklung des Überschusses/Fehlbetrages der vergangenen Jahre

Ergebnisentwicklung

	2020	2021	2022	2023	2024
Gesamterträge	19.274.507	22.599.270	22.380.946	23.377.759	25.167.292
Gesamtaufwendungen	18.556.574	19.372.483	20.008.948	22.976.868	23.701.170
Gesamtergebnis	**717.932**	**3.226.788**	**2.371.998**	**400.891**	**1.466.122**

Bei den Ergebnissen für die Jahre 2023 und 2024 handelt es sich um vorläufige Ergebnisse.

2.2 Ergebnisübersicht

Der Ergebnishaushalt stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Ergebnisübersicht

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
ordentliche Erträge	22.734.200	24.638.300	1.904.100 ↗
ordentliche Aufwendungen	23.540.700	25.122.000	1.581.300 ↗
Ordentliches Ergebnis	**-806.500**	**-483.700**	**322.800** ↗
Außerordentliche Erträge	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**
Jahresergebnis	**-806.500**	**-483.700**	**322.800** ↗

2.3 Finanzplanübersicht

Finanzplanübersicht

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.349.561	21.636.500	23.537.000	23.920.100	24.339.400	24.617.800
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.856.368	21.078.500	23.379.400	22.523.200	23.049.000	23.493.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**493.192**	**558.000**	**157.600**	**1.396.900**	**1.290.400**	**1.124.800**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.300.522	6.787.300	2.327.600	2.152.600	1.434.400	772.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.938.582	12.052.400	2.389.600	8.392.100	2.096.900	687.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-3.638.060**	**-5.265.100**	**-62.000**	**-6.239.500**	**-662.500**	**85.000**
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	**-3.144.868**	**-4.707.100**	**95.600**	**-4.842.600**	**627.900**	**1.209.800**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.180.000	5.265.100	0	5.688.600	298.100	--
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	443.913	629.000	689.000	846.000	926.000	942.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**3.736.087**	**4.636.100**	**-689.000**	**4.842.600**	**-627.900**	**-942.000**
Änderung Finanzmittelbestand	**591.219**	**-71.000**	**-593.400**	**0**	**0**	**267.800**

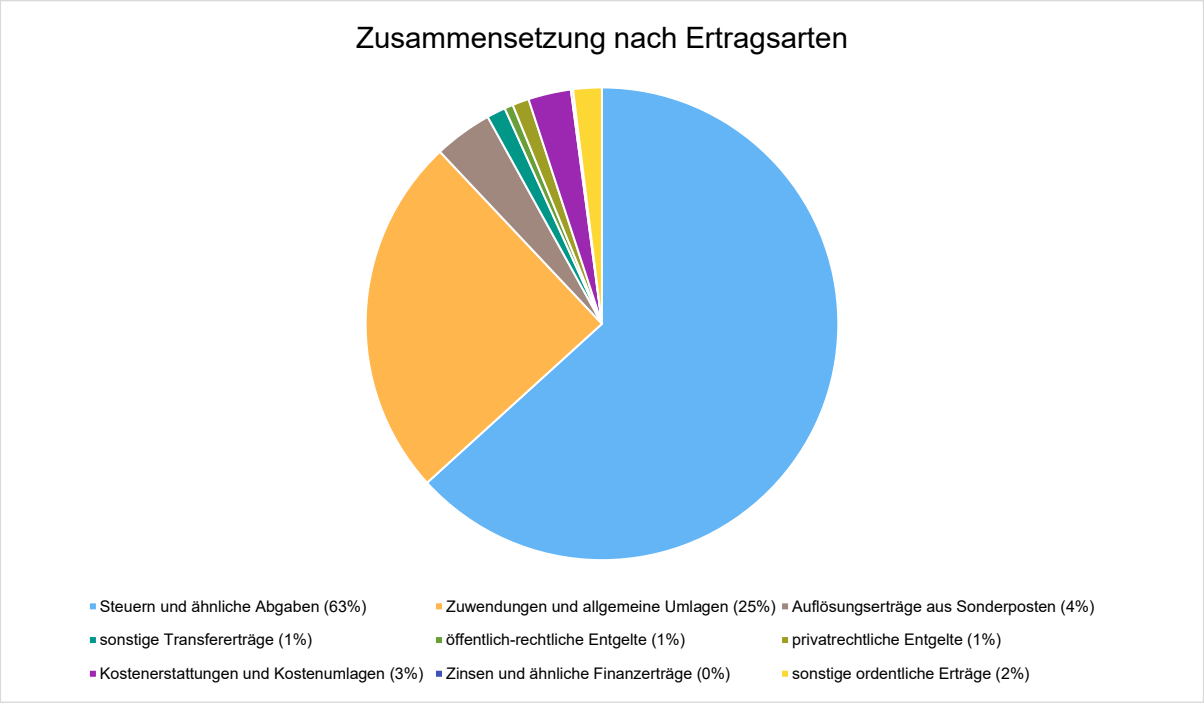
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 24.638.300 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2026	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	15.586.400	63,26
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.089.200	24,71
Auflösungserträge aus Sonderposten	983.700	3,99
sonstige Transfererträge	316.000	1,28
öffentlich-rechtliche Entgelte	144.700	0,59
privatrechtliche Entgelte	279.500	1,13
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	719.900	2,92
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	36.800	0,15
sonstige ordentliche Erträge	482.100	1,96
Ordentliche Erträge	**24.638.300**	**100,00**
Summe der Erträge	**24.638.300**	**100,00**

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 22.734.200 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 1.904.100 Euro auf 24.638.300 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	14.481.000	15.586.400	1.105.400 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.330.800	6.089.200	758.400 ↗
Auflösungserträge aus Sonderposten	974.200	983.700	9.500 →
sonstige Transfererträge	314.300	316.000	1.700 →
öffentlich-rechtliche Entgelte	133.800	144.700	10.900 ↗
privatrechtliche Entgelte	235.000	279.500	44.500 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	727.200	719.900	-7.300 ↘
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	36.800	36.800	0 →
sonstige ordentliche Erträge	501.100	482.100	-19.000 ↘
Ordentliche Erträge	**22.734.200**	**24.638.300**	**1.904.100** ↗
Summe der Erträge	**22.734.200**	**24.638.300**	**1.904.100** ↗

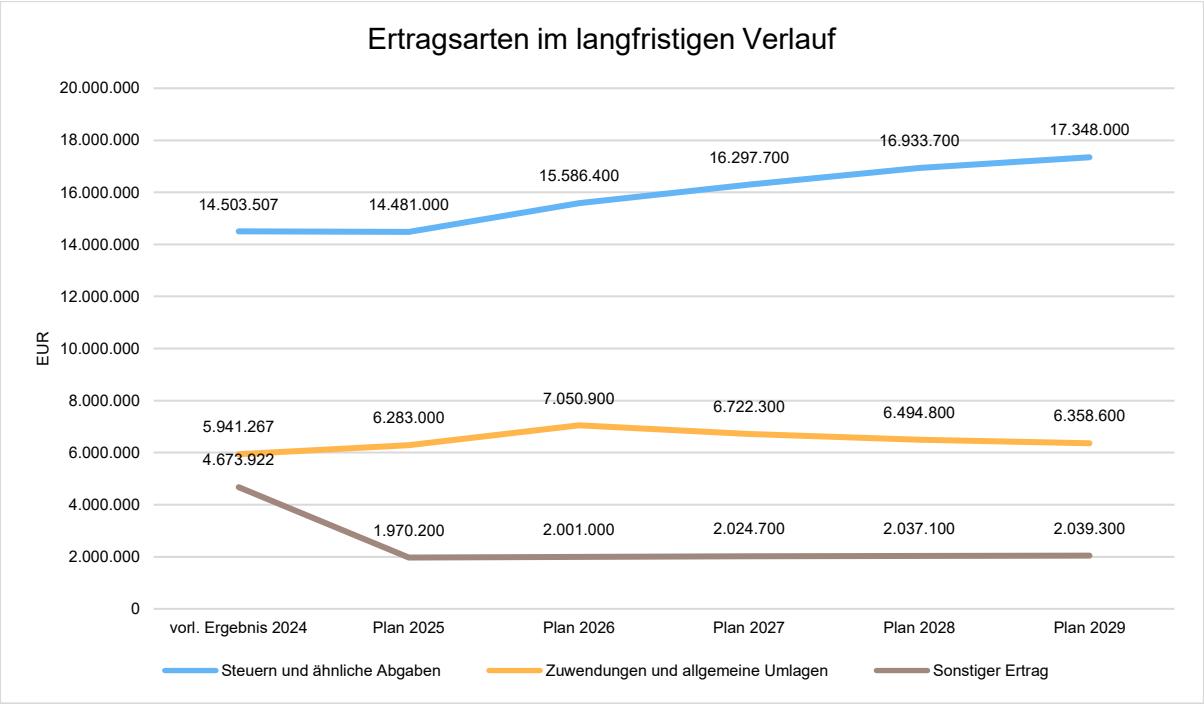
Die Gemeinde Apen hat zum 01.01.2025 die Aufgabe der Abwasserbeseitigung (mit Ausnahme der Niederschlagswasserbeseitigung) auf den Oldenburgisch-Ostfriesischen Wasserverband übertragen. Aus diesem Grund reduzieren sich die öffentlich-rechtlichen Entgelte ab dem Jahr 2025 deutlich.

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

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	14.503.506,75	14.481.000	15.586.400	16.297.700	16.933.700	17.348.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.832.339,50	5.330.800	6.089.200	5.760.500	5.533.000	5.396.800
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.245.737,69	974.200	983.700	983.800	983.800	983.800
sonstige Transfererträge	314.048,48	314.300	316.000	315.700	315.400	315.100
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.837.516,79	133.800	144.700	144.700	144.700	144.700
privatrechtliche Entgelte	340.451,08	235.000	279.500	279.500	279.500	279.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	757.944,76	727.200	719.900	720.700	731.800	732.400
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	48.993,34	36.800	36.800	36.800	36.800	36.800
sonstige ordentliche Erträge	1.238.157,41	501.100	482.100	505.300	506.900	508.800
Ordentliche Erträge	**25.118.695,80**	**22.734.200**	**24.638.300**	**25.044.700**	**25.465.600**	**25.745.900**
außerordentliche Erträge	48.596,44	--	--	--	--	--
Summe der Erträge	**25.167.292,24**	**22.734.200**	**24.638.300**	**25.044.700**	**25.465.600**	**25.745.900**

Die Entwicklung des Steueraufkommens sowie des sonstigen Ertrages in der langfristigen Entwicklung stellt sich wie folgt dar:



3.1 Steuern

Am 18.07.2025 hat das Niedersächsische Innenministerium die Orientierungsdaten für den Planungszeitraum 2025 - 2029 bekannt gegeben. Danach entwickeln sich die kommunalen Steuereinnahmen wie folgt:

	2025	2026	2027	2028	2029
Grundsteuer A	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Grundsteuer B	+ 1,4 %	+ 1,3 %	+ 1,3 %	+ 1,2 %	+ 1,3 %
Gewerbesteuer	- 0,5 %	+ 5,4 %	+ 3,3 %	+ 3,0 %	+ 2,7 %
Gem.anteil a.d. Einkommensteuer	+ 7,1 %	+ 3,4 %	+ 5,3 %	+ 4,9 %	+ 4,5 %
Gem.anteil a.d. Umsatzsteuer	+ 3,2 %	+ 2,6 %	+ 2,2 %	+ 2,6 %	+ 2,3 %

Für die Ermittlung der Haushaltsansätze bei den Grundsteuern und der Gewerbesteuer wurden die Orientierungsdaten für 2026 nicht zugrunde gelegt, hier wurden die Ansätze auf der Grundlage der zu erwartenden Entwicklung vor Ort ermittelt. Für die Folgejahre wurden die Orientierungsdaten angewendet.

Zur Ermittlung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer wurden die Orientierungsdaten nicht verwendet. Aufgrund der genaueren Prognosedaten wurden die Ergebnisse der Steuerschätzung vom Oktober 2025 verwendet.

Der Hebesatz für die Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer) lag in der Gemeinde Apen von 2004 bis 2010 einheitlich bei 330 %. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde 2011 auf 350 % angehoben. Der Hebesatz für die Grundsteuer A und B blieb bei 330 %.

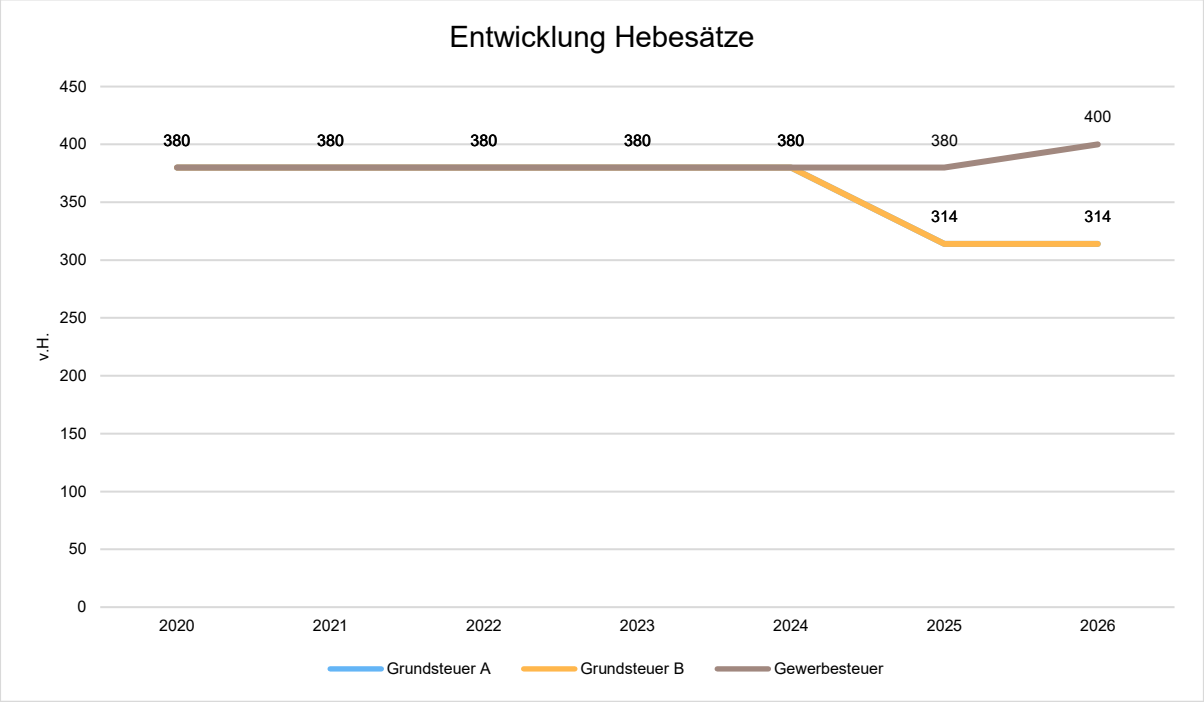
2018 sind alle Hebesätze auf einheitlich 380 % erhöht worden.

Im Zuge der Grundsteuerreform wurden die Hebesätze der Grundsteuern A und B auf 314 % festgesetzt. Die Gewerbesteuer bleibt unverändert bei 380 %.

Zum Haushaltsjahr 2026 wird der Hebesatz für die Gewerbesteuer auf 400 % angehoben. Diese Erhöhung musste vollzogen werden, um die Erhöhung der Kreisumlage um 2,25 Prozentpunkte zumindest teilweise zu kompensieren.

Die Hebesätze der Grundsteuern A und B verändern sich nicht.

Die Hebesätze für die Steuern nahmen folgenden Verlauf:



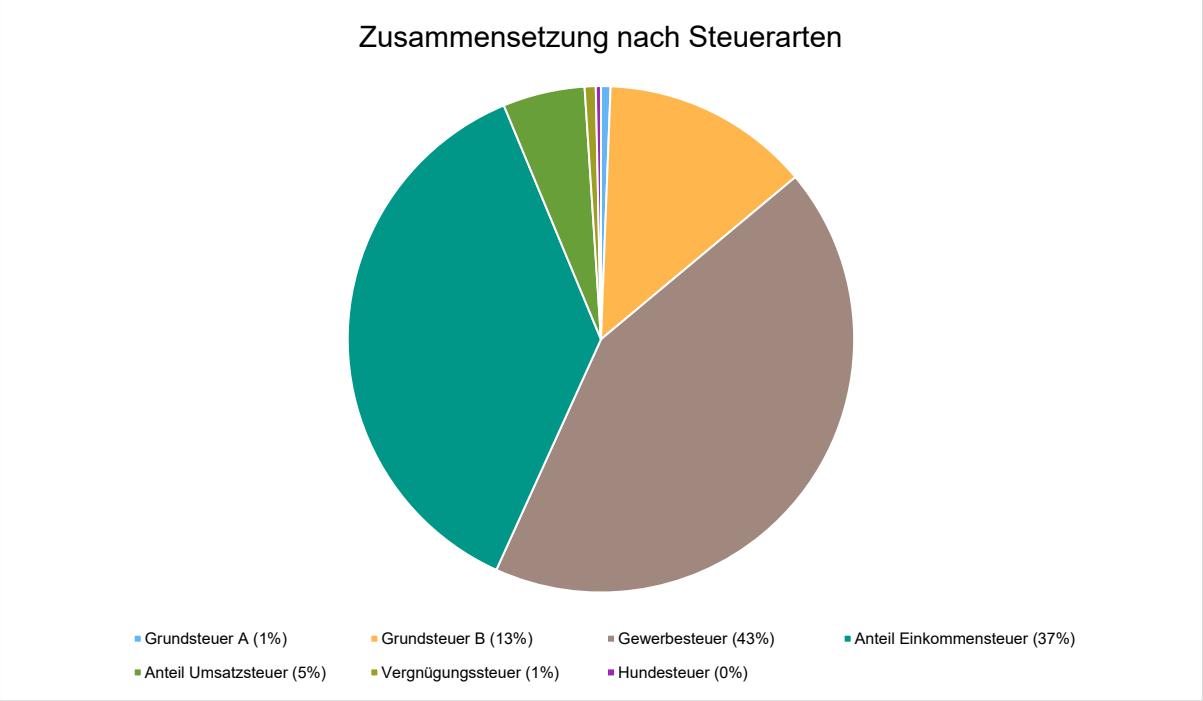
Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

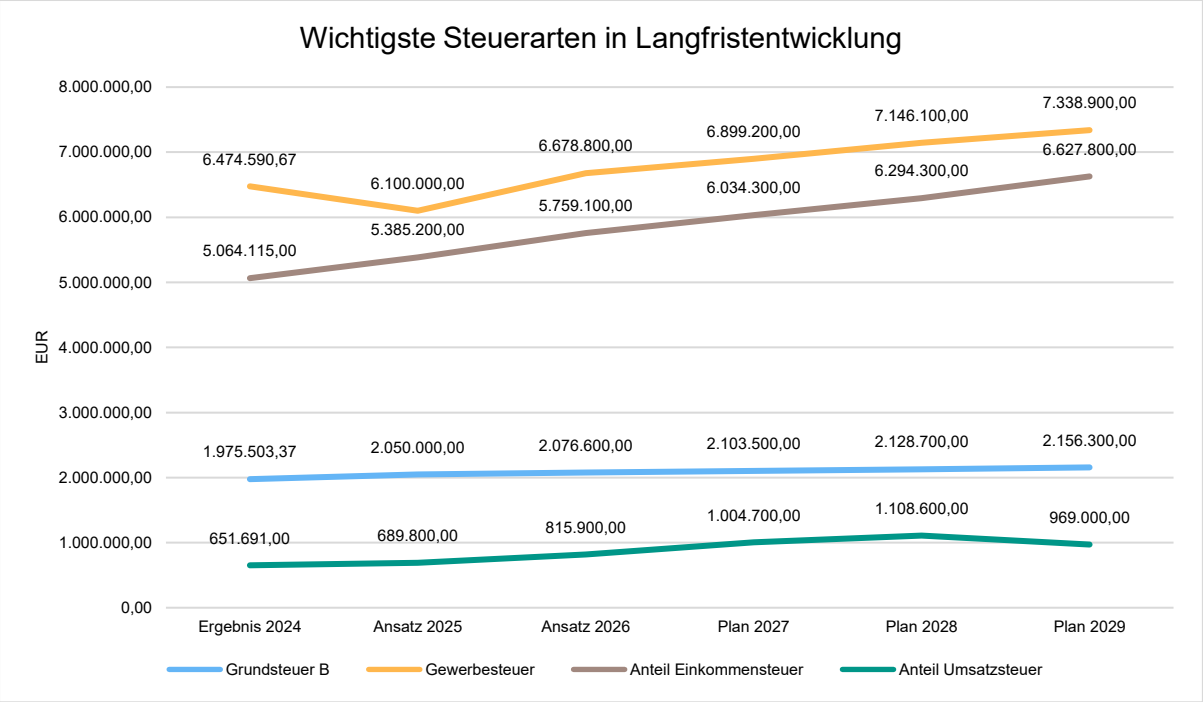
	vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer A	168.193	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Grundsteuer B	1.975.503	2.050.000	2.076.600	2.103.500	2.128.700	2.156.300
Gewerbesteuer	6.474.591	6.100.000	6.678.800	6.899.200	7.146.100	7.338.900
Anteil Einkommensteuer	5.064.115	5.385.200	5.759.100	6.034.300	6.294.300	6.627.800
Anteil Umsatzsteuer	651.691	689.800	815.900	1.004.700	1.108.600	969.000
Vergnügungssteuer	118.348	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Hundesteuer	51.066	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Summe der Steuern und steuerähnlichen Erträgen	**14.503.507**	**14.481.000**	**15.586.400**	**16.297.700**	**16.933.700**	**17.348.000**

Zusammensetzung Steueraufkommen



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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

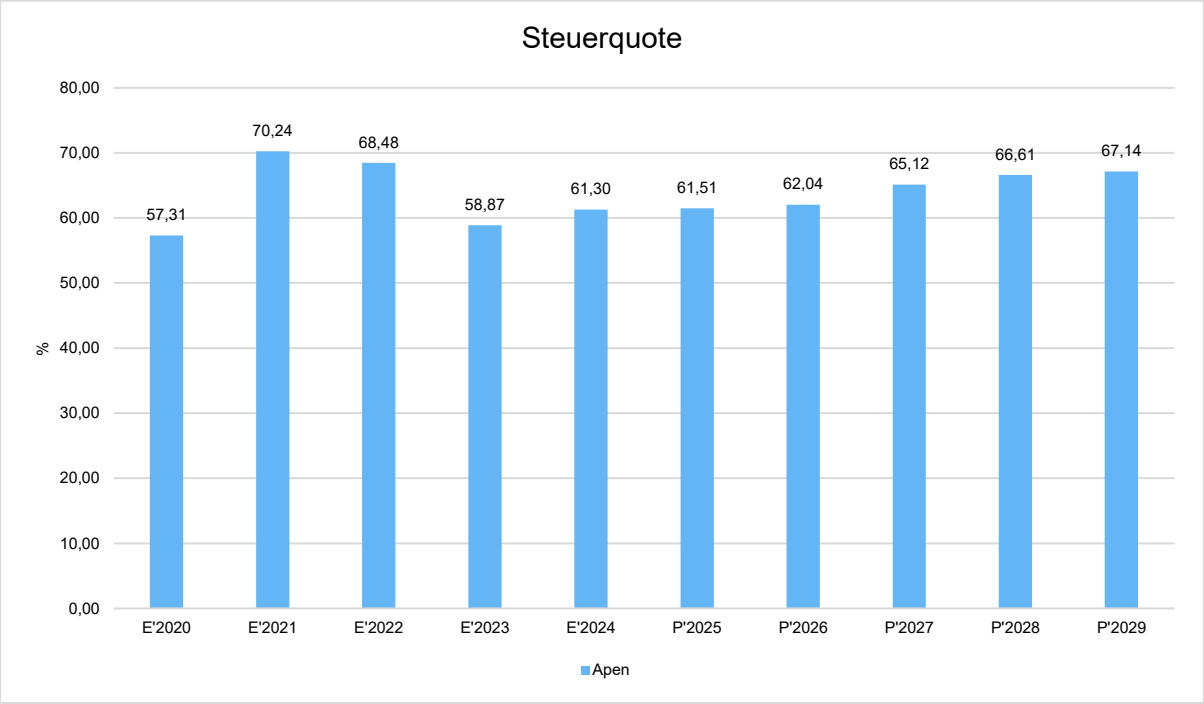


Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

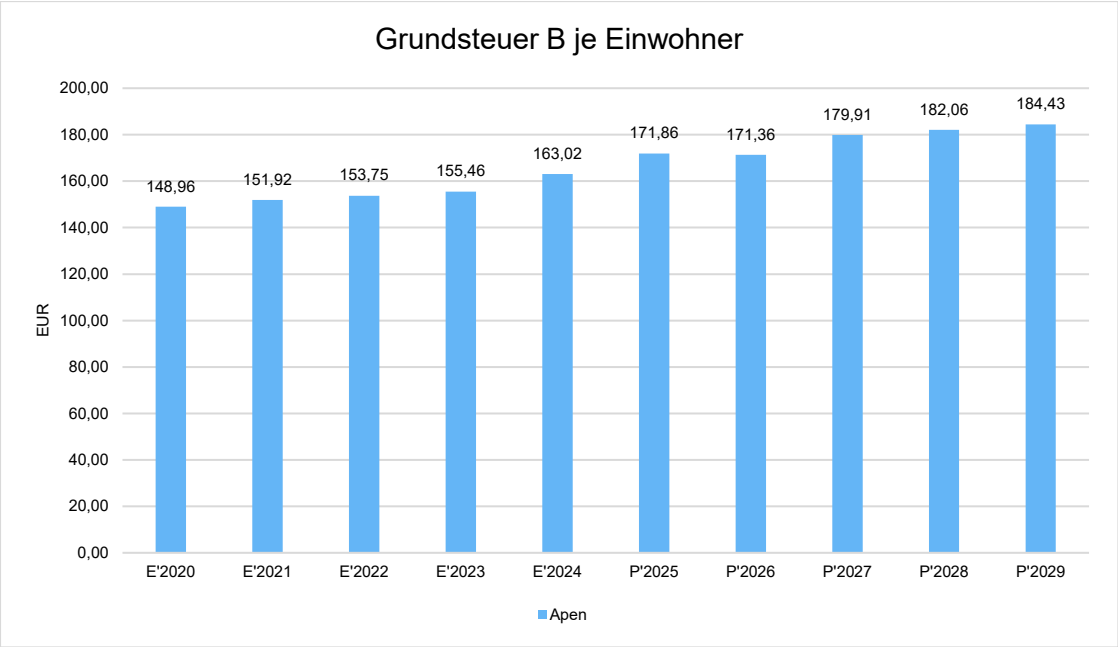
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, welcher prozentuale Anteil der ordentlichen Aufwendungen durch die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben gedeckt werden kann.

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



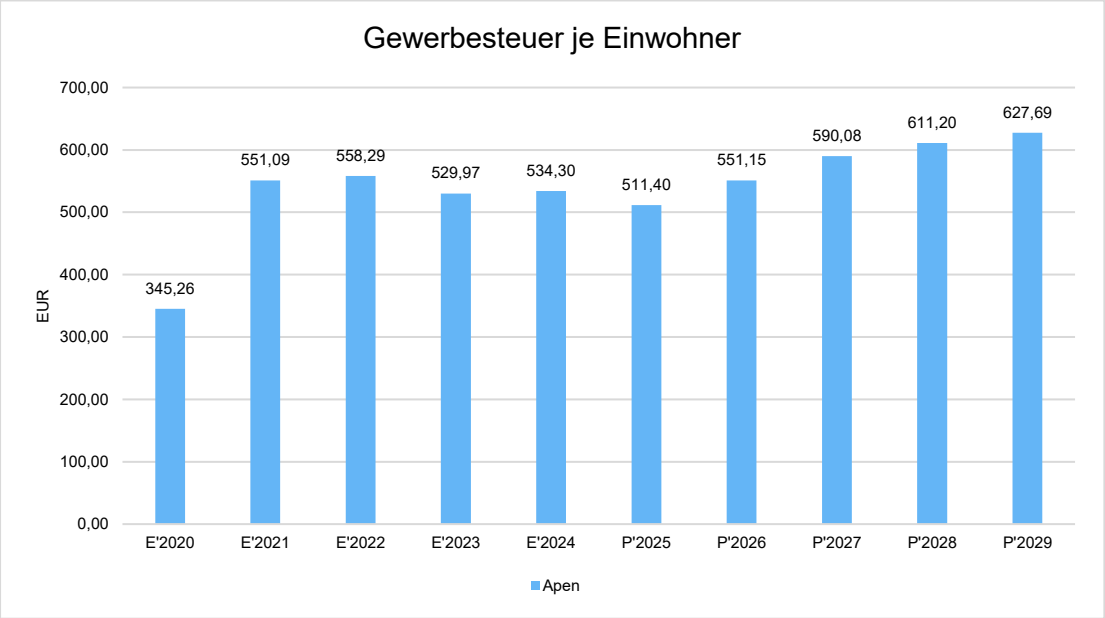
Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B wird nachfolgend in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet.



Gewerbesteuer je Einwohner

Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt. Der Einbruch im Jahr 2020 resultiert aus den Folgen der COVID-19-Pandemie:



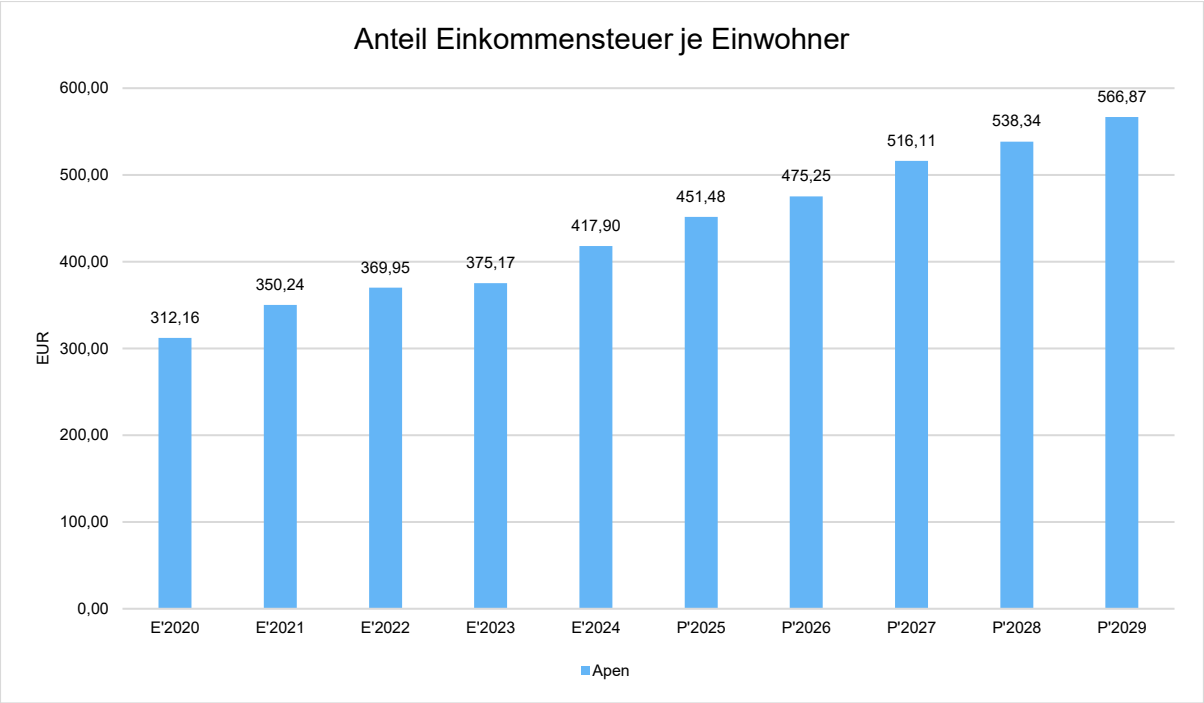
Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer

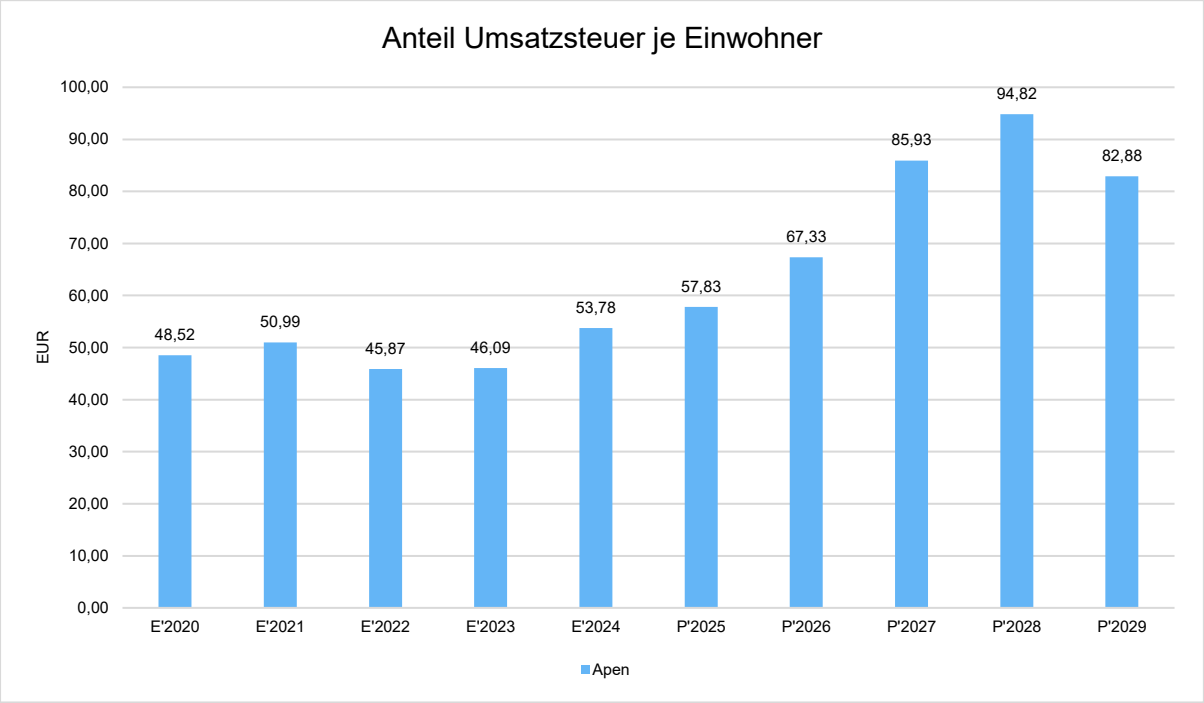
Die Beteiligung der Gemeinde an den Aufkommen der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer stellen eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes dar.

Der Anstieg ab 2024 ist weitestgehend der Neufestsetzung der Schlüsselzahlen geschuldet, mit der die Anteile auf die Gemeinden in Niedersachsen verteilt werden. Hier zeigt sich die positive Entwicklung im Bevölkerungswachstum und der Wirtschaftsförderung.

Zur Kompensation der mit dem Gesetz für ein steuerliches Investitionssofortprogramm zur Stärkung des Wirtschaftsstandorts Deutschland verbundenen kommunalen Steuermindereinnahmen wurden die Umsatzsteuer-Festbeträge der Kommunen bis 2028 deutlich angehoben. Ab dem Jahr 2029 reduzieren sich die Festbeträge wieder.

Nachfolgend wird auch bei dieser Ertragsart die Entwicklung einwohnerbezogen abgebildet:





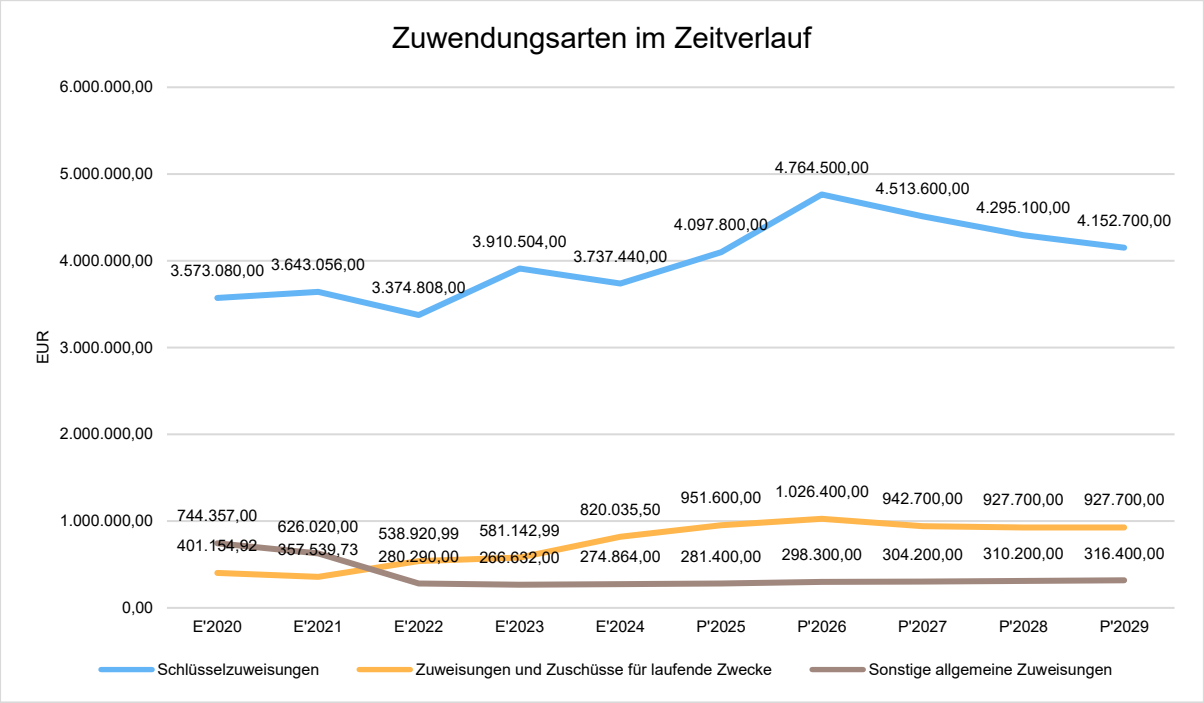
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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

Zuwendungsarten

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**4.832.340**	**5.330.800**	**6.089.200**	**5.760.500**	**5.533.000**	**5.396.800**
Schlüsselzuweisungen	3.737.440	4.097.800	4.764.500	4.513.600	4.295.100	4.152.700
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	820.036	951.600	1.026.400	942.700	927.700	927.700
Sonstige Zuweisungen und Umlagen	274.864	281.400	298.300	304.200	310.200	316.400



Die Schlüsselzuweisungen für 2026 wurden ermittelt auf der Grundlage des vom Landesbetrieb für Statistik am 19.11.2025 mitgeteilten vorläufigen Grundbetrages in Höhe von 1.556,03 € und der tatsächlichen Steuerkraft der Gemeinde Apen.

Nach dem Orientierungsdatenerlass des Niedersächsischen Innenministeriums vom 18.07.2025 wurden für die Jahre 2025 bis 2029 folgende Orientierungsdaten bekannt gegeben:

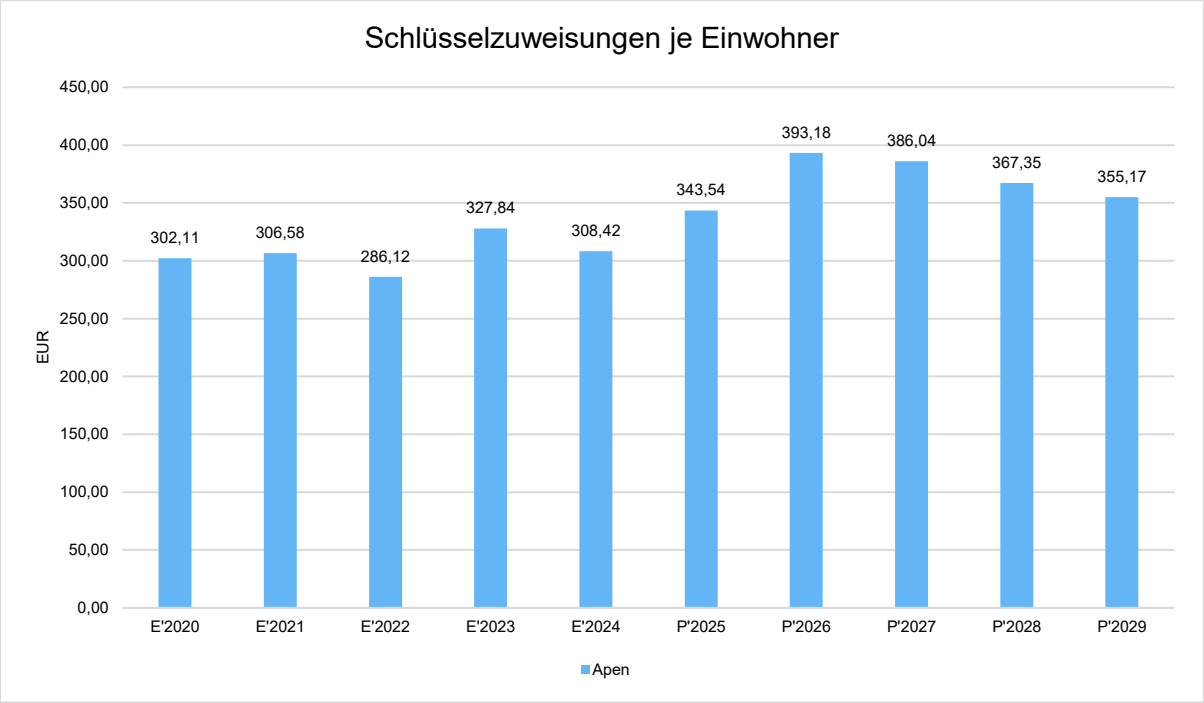
	2025	2026	2027	2028	2029
Schlüsselzuweisungen	- 1,3 %	+ 8,2 %	+ 0,0 %	+ 2,3 %	+ 2,2 %
Zuweisungen des übertr. WK	+ 0,4 %	+ 5,5 %	+ 2,0 %	+ 2,0 %	+ 2,0 %

Zur Ermittlung der Schlüsselzuweisungen und der Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis wurden die Orientierungsdaten komplett berücksichtigt.

Seit dem Jahr 2024 beteiligt sich der Landkreis Ammerland an den Kosten des Betriebes der Kindertagesstätten. Diese Beträge werden bei den Zuweisungen für laufende Zwecke abgebildet.

Schlüsselzuweisungen je Einwohner

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



3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.245.738	974.200	983.700	983.800	983.800	983.800
sonstige Transfererträge	314.048	314.300	316.000	315.700	315.400	315.100
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.837.517	133.800	144.700	144.700	144.700	144.700
privatrechtliche Entgelte	340.451	235.000	279.500	279.500	279.500	279.500
Kostenerstattungen und -umlagen	757.945	727.200	719.900	720.700	731.800	732.400
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	48.993	36.800	36.800	36.800	36.800	36.800
sonstige ordentliche Erträge	1.238.157	501.100	482.100	505.300	506.900	508.800
außerordentliche Erträge	48.596	--	--	--	--	--
Summe der sonstigen Erträge	**5.831.446**	**2.922.400**	**2.962.700**	**2.986.500**	**2.998.900**	**3.001.100**

Unter die sonstigen ordentlichen Erträge fallen insbesondere die Konzessionsabgaben für die Bereiche Strom und Gas sowie die zum Teil in den einzelnen Jahren stark schwankenden Erträge aus der Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen.

Bei den außerordentlichen Erträgen handelt es sich in der Regel um Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken über Buchwert.

4 Aufwendungen

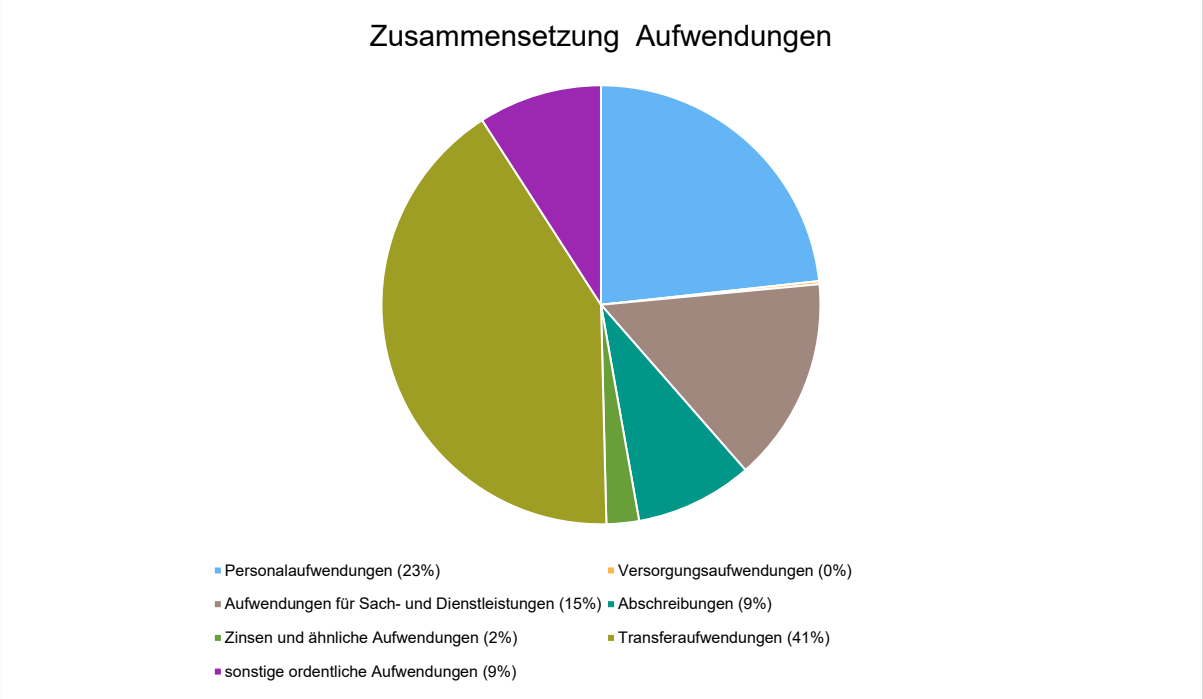
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 25.122.000 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2026	in %
Personalaufwendungen	5.847.400	23
Versorgungsaufwendungen	57.300	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.783.200	15
Abschreibungen	2.173.400	9
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	601.000	2
Transferaufwendungen	10.372.900	41
sonstige ordentliche Aufwendungen	2.286.800	9
Summe ordentliche Aufwendungen	**25.122.000**	**100**
Aufwendungen Gesamt	**25.122.000**	**100**

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 23.540.700 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 1.581.300 Euro auf 25.122.000 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

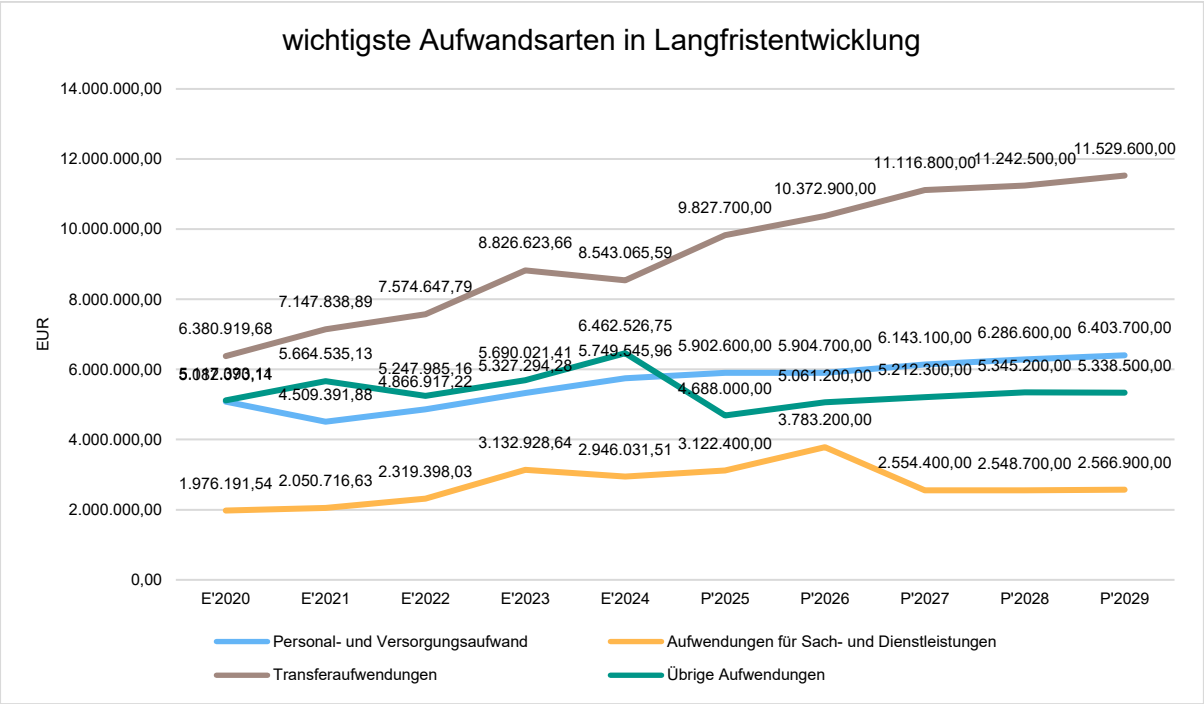
	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Personalaufwendungen	5.848.200	5.847.400	-800 →
Versorgungsaufwendungen	54.400	57.300	2.900 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.122.400	3.783.200	660.800 ↗
Abschreibungen	2.151.400	2.173.400	22.000 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	531.000	601.000	70.000 ↗
Transferaufwendungen	9.827.700	10.372.900	545.200 ↗
sonstige ordentliche Aufwendungen	2.005.600	2.286.800	281.200 ↗
Summe ordentliche Aufwendungen	**23.540.700**	**25.122.000**	**1.581.300** ↗
Aufwendungen Gesamt	**23.540.700**	**25.122.000**	**1.581.300** ↗

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

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalaufwendungen	5.692.065	5.848.200	5.847.400	6.084.700	6.227.000	6.342.900
Versorgungsaufwendungen	57.481	54.400	57.300	58.400	59.600	60.800
Aufwendungen für Sach- und Dienst-leistungen	2.946.032	3.122.400	3.783.200	2.554.400	2.548.700	2.566.900
Abschreibungen	2.229.582	2.151.400	2.173.400	2.231.600	2.273.900	2.270.300
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	329.587	531.000	601.000	763.000	840.000	816.000
Transferaufwendungen	8.543.066	9.827.700	10.372.900	11.116.800	11.242.500	11.529.600
sonstige ordentliche Aufwendungen	3.862.606	2.005.600	2.286.800	2.217.700	2.231.300	2.252.200
Summe ordentliche Aufwendungen	**23.660.419**	**23.540.700**	**25.122.000**	**25.026.600**	**25.423.000**	**25.838.700**
Außerordentliche Aufwendungen	40.751	--	--	--	--	--
Aufwendungen Gesamt	**23.701.170**	**23.540.700**	**25.122.000**	**25.026.600**	**25.423.000**	**25.838.700**

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Dienstaufwendungen	3.852.553	4.337.900	4.359.600	4.468.800	4.579.900	4.694.400
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftige	509.660	529.700	547.100	559.600	574.100	589.400
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	738.426	847.900	882.300	903.700	926.700	948.800
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	39.689	29.400	32.300	33.400	34.200	34.900
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	83.700	88.000	11.800	101.000	95.000	63.900
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	24.459	15.300	14.300	18.200	17.100	11.500
Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen	443.578	--	--	--	--	--

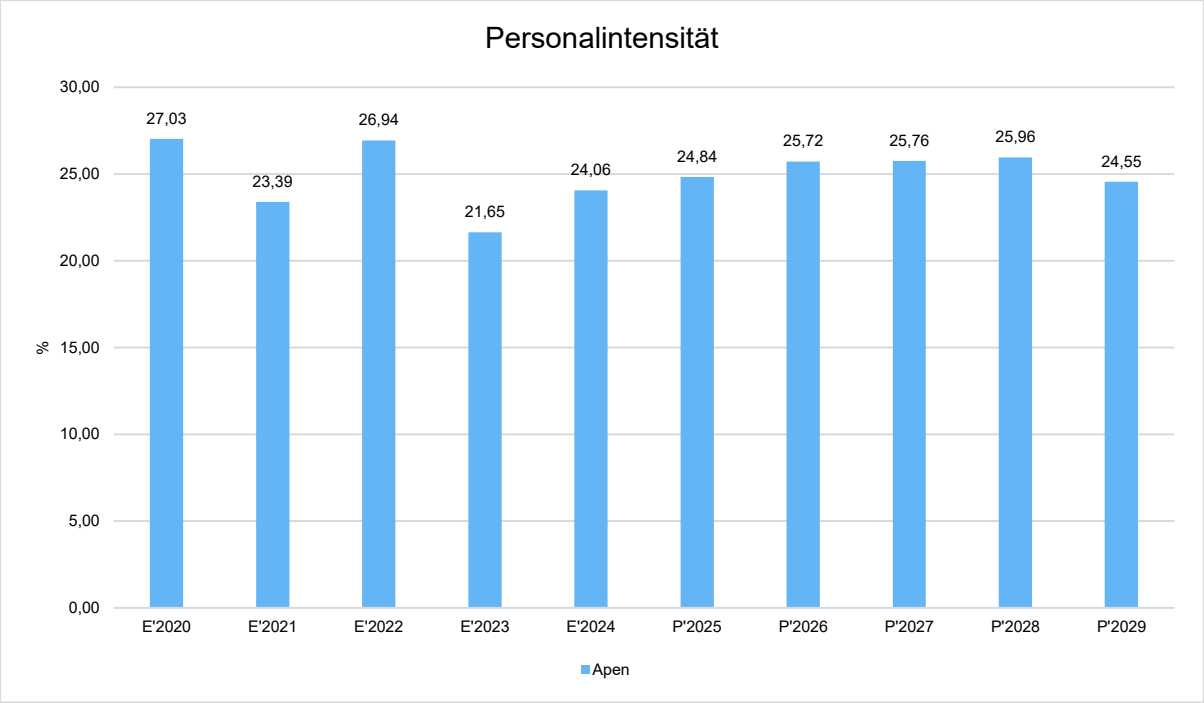
Für die Tarifbeschäftigten wurde entsprechend des Tarifabschlusses eine Steigerung von 2,8 % ab dem 01.05.2026 angenommen. Für die Beamten wurde eine Steigerung von 3 % im Jahr 2026 angenommen.

Für die Jahre 2027 bis 2029 wurden jährliche Personalkostensteigerungen in Höhe von jeweils 2,5 % eingeplant.

Seit der Umstellung auf die Doppik mit dem Haushalt 2009 sind die von den aktuell beschäftigten Beamten erworbenen Ansprüche auf Versorgung als laufender Aufwand nachzuweisen. Dadurch wird der Ergebnishaushalt zusätzlich belastet. Die von der Versorgungskasse beim Bezirksverband Oldenburg ermittelten Zuführungsbeträge für die derzeit aktiven Beamten erhöhen die Pensionsrückstellungen in der Bilanz. Umgekehrt nehmen die Versorgungsansprüche für die bereits im Ruhestand befindlichen Pensionäre ab. Die sich daraus ergebenden Auflösungsbeträge werden als Ertrag im Ergebnishaushalt ausgewiesen und verringern die Rückstellungen in der Bilanz.

Personalintensität

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



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	1.627.921	1.721.300	2.362.700	1.345.800	1.347.500	1.359.500
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	439.264	444.200	461.000	412.700	414.200	417.900
Mieten und Pachten, Leasing	75.978	75.700	86.200	86.200	79.000	79.000
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	802.868	881.200	873.300	709.700	708.000	710.500
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	**2.946.032**	**3.122.400**	**3.783.200**	**2.554.400**	**2.548.700**	**2.566.900**

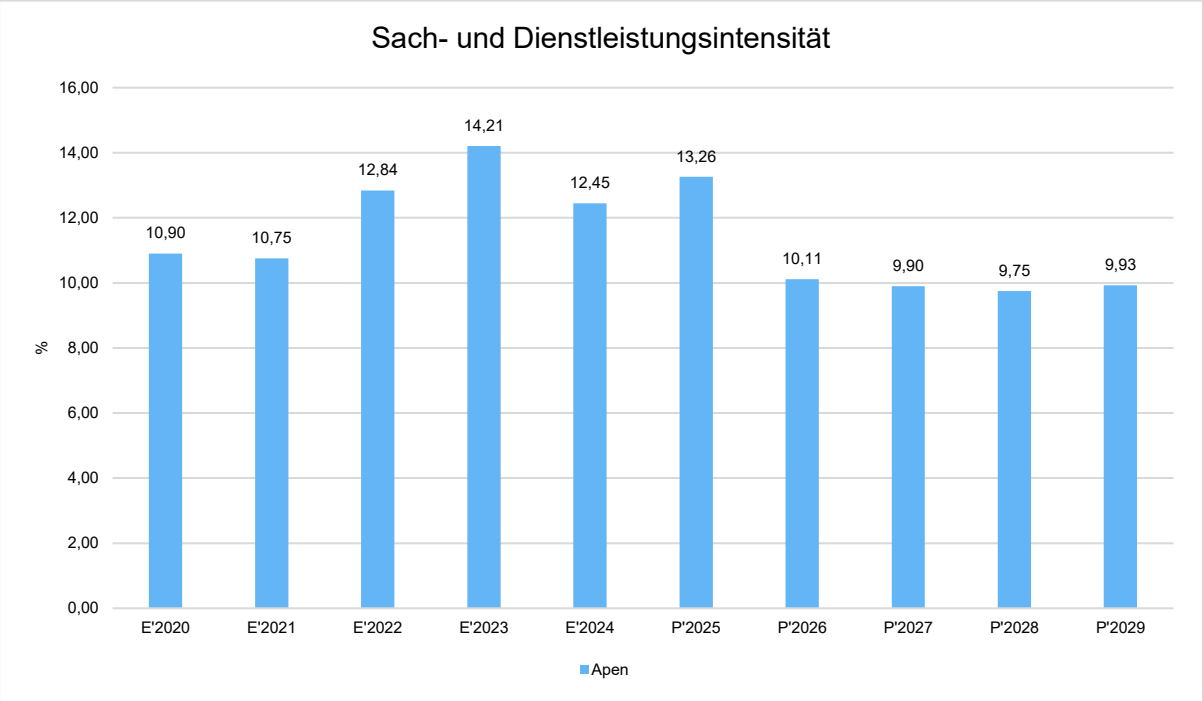
Für die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens sind im Jahr 2026 insbesondere folgende größere Maßnahmen geplant:

Maßnahme	Betrag in Euro
Erneuerung Prallschutz Sporthalle IGS	470.000 €
Verbesserung der Oberflächenentwässerung	100.000 €
Bauwerksabdichtung Lernwerkstatt IGS	85.000 €
Austausch Straßenbeleuchtungskabel	50.000 €
Erneuerung Brandschutztüren GS Apen	50.000 €
Mangelbehebung Elektro Altbau IGS	50.000 €
Erneuerung Fußböden GS Nordloh	48.000 €
Dachabdichtung KiTa Augustfehn I	40.000 €
Erneuerung Brandschutztüren IGS	20.000 €
Ergänzung ELA-Anlage Sporthalle IGS	20.000 €
Sanierung Waschraum KiTa Godensholt	15.000 €
Wanddurchbruch Feuerwehr Apen	15.000 €

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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



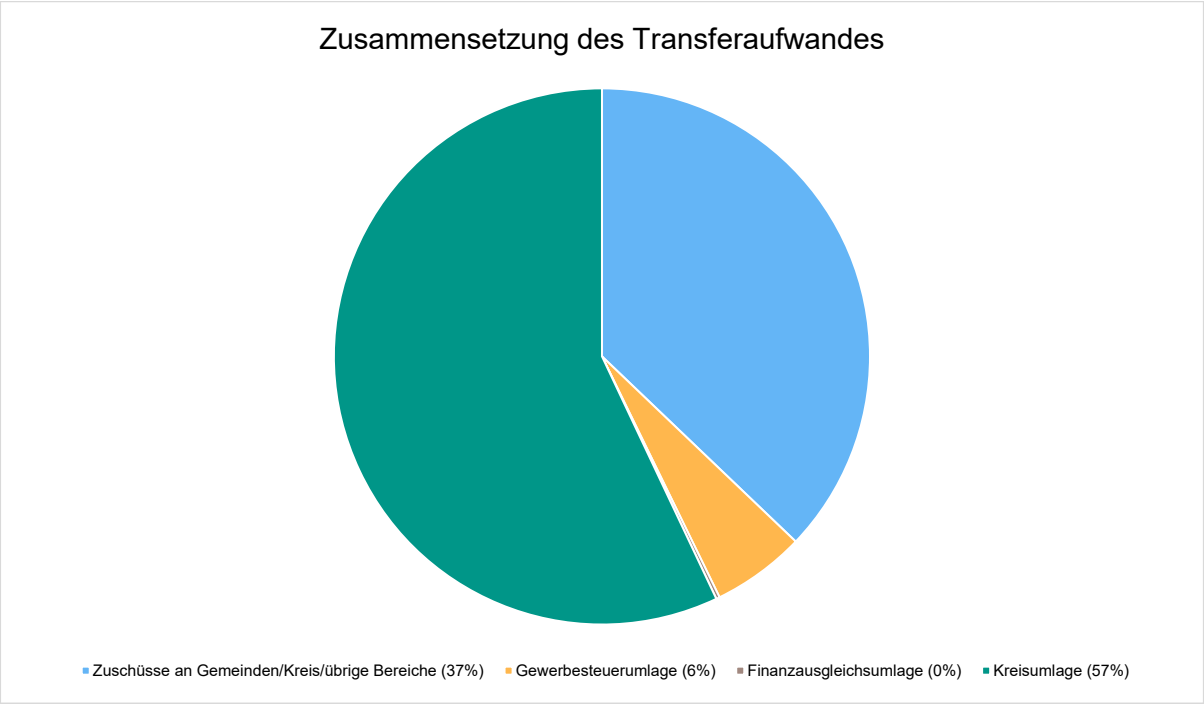
4.3 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuschüsse an Gemeinden/Kreis/übrige Bereiche	3.139.772	3.686.300	3.852.200	3.924.500	3.997.800	4.072.600
Gewerbesteuerumlage	570.926	561.900	584.400	603.700	625.300	642.200
Finanzausgleichsumlage	21.680	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Kreisumlage	4.810.688	5.557.500	5.914.300	6.566.600	6.597.400	6.792.800
Transferaufwendungen	**8.543.066**	**9.827.700**	**10.372.900**	**11.116.800**	**11.242.500**	**11.529.600**

Bei der Position "Zuschüsse an Gemeinden/Kreis/übrige Bereiche" handelt es sich um den Defizitausgleich bei den Kindertagesstätten.

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:

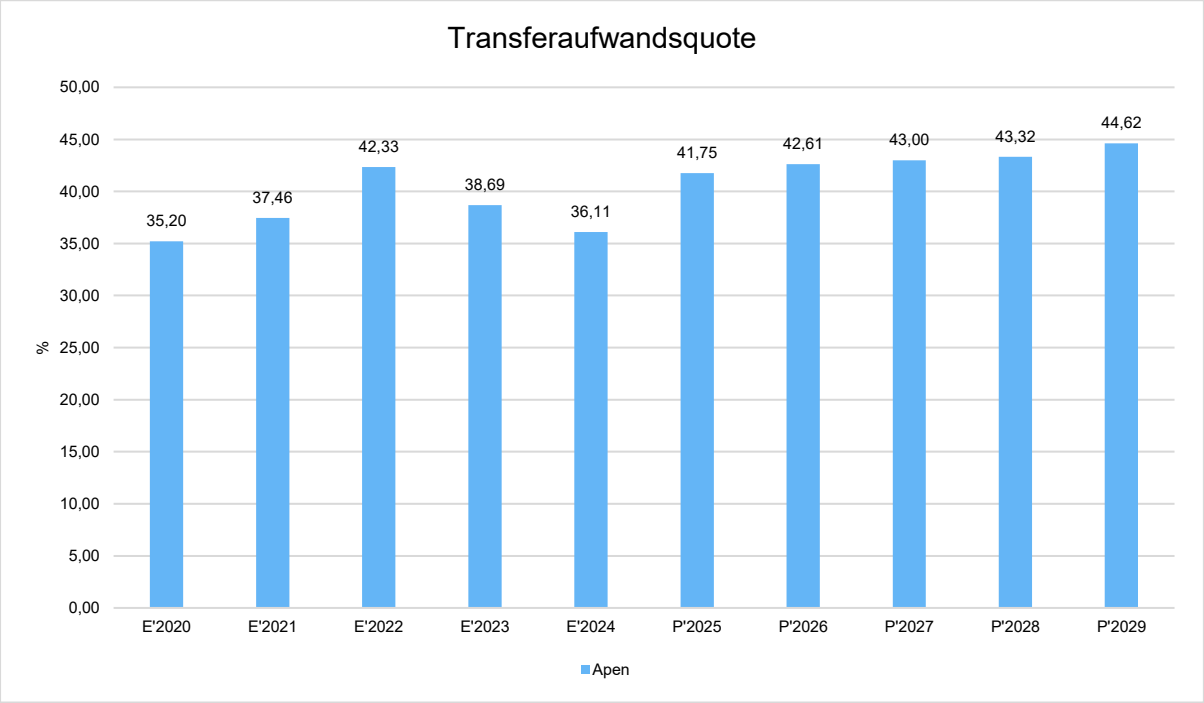


Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Sie gibt an, welchen prozentualen Anteil die Transferaufwendungen

an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen und ist damit ein Indikator für die Belastung des Haushaltes durch den Transferaufwand.

Anhand dieser Grafik ist gut erkennbar, wie stark der Anteil der Transferaufwendungen an den Gesamtaufwendungen der Gemeinde Apen seit dem Jahr 2020 angestiegen ist.

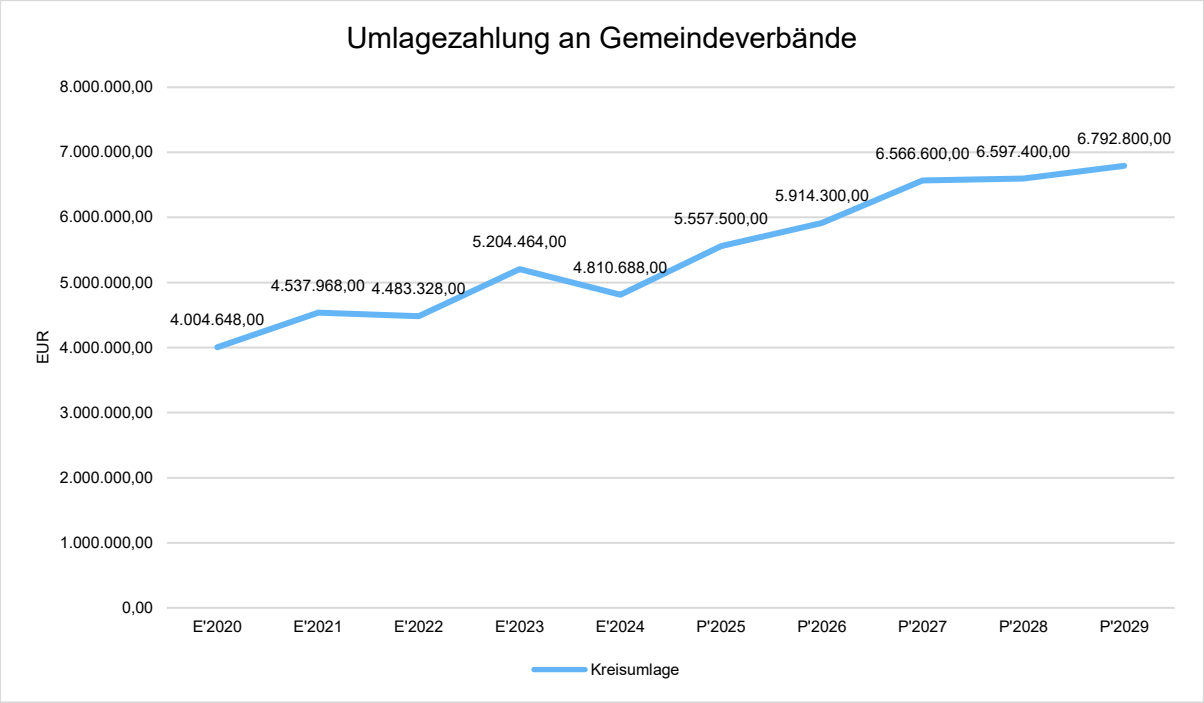


4.3.1 Kreisumlage

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

Kreisumlage

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Kreisumlage	5.557.500	5.914.300	356.800 ↗



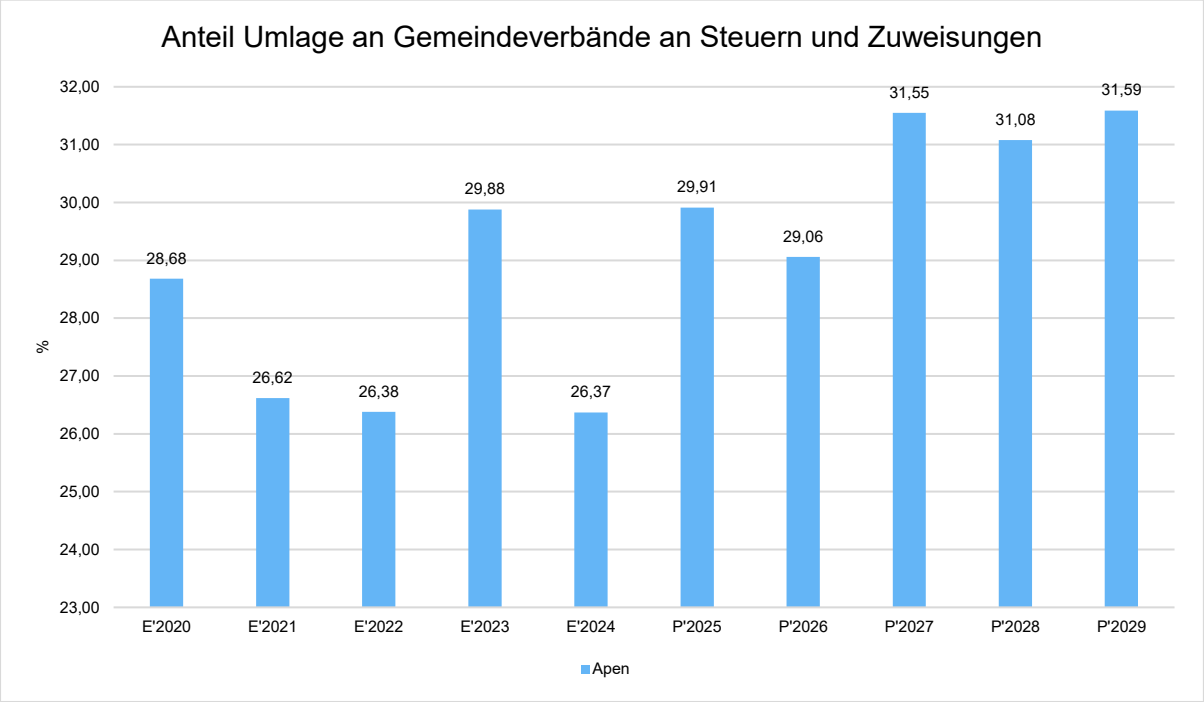
Die Kreisumlage wurde für das Jahr 2026 auf 36,25 % festgesetzt. Die Kreisumlage wurde somit um 2,25 Prozentpunkte erhöht. Der Erhöhung ist ein arbeitsintensiver und konstruktiver Austausch zwischen den kreisangehörigen Kommunen und dem Landkreis Ammerland vorausgegangen. Von der Kreisverwaltung wurde eine Erhöhung der Kreisumlage um 4 Prozentpunkte auf 38 % gefordert. Durch die Erhöhung der Kreisumlage wird die Handlungsfähigkeit der Gemeinde Apen deutlich eingeschränkt. Die daraus resultierende Anhebung des Gewerbesteuerhebesatzes auf 400 % dient der Kompensation der erhöhten Kreisumlage.

Die Höhe des Umlagesatzes hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

2011	34,5 %
2012	35,5 %
2013	35,5 %
2014	35,5 %
2015	35,5 %
2016	35,5 %
2017	34,0 %
2018	34,0 %
2019	34,0 %
2020	34,0 %
2021	34,0 %
2022	34,0 %
2023	32,0 %
2024	34,0 %
2025	34,0 %
2026	36,25 %

Anteil der Kreisumlage an Steuern und allgemeinen Zuweisungen

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



4.4 Abschreibungen

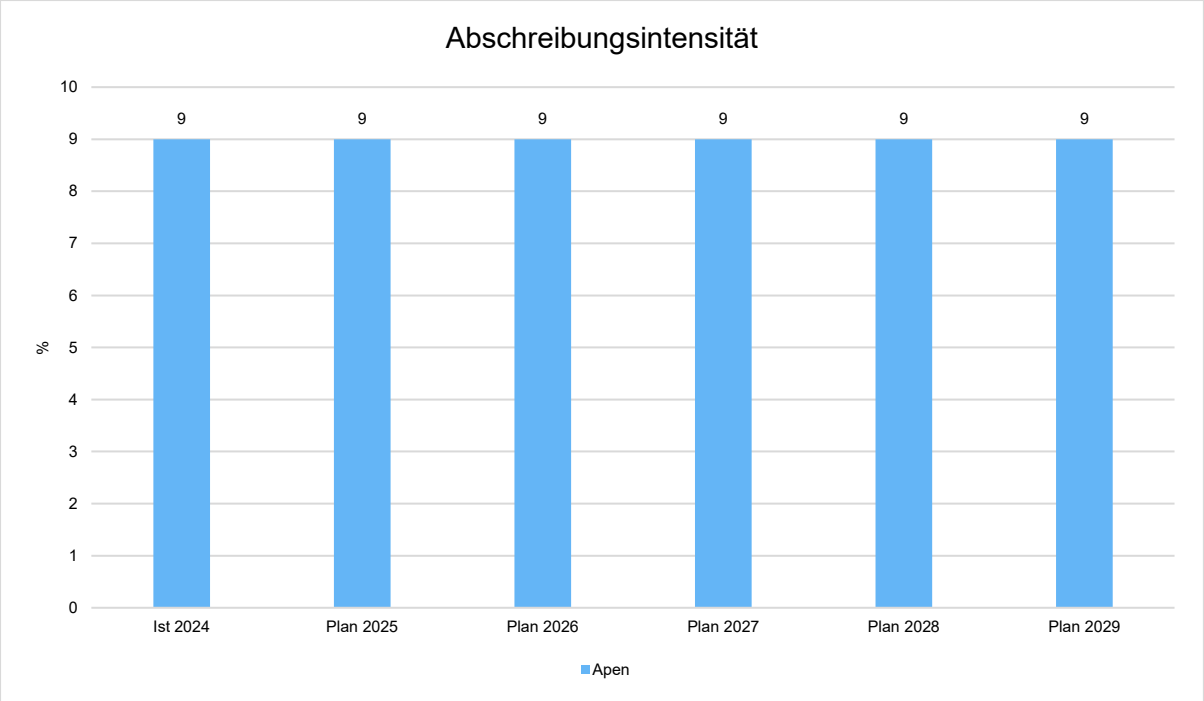
Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

Abschreibungen

	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	2.105.000	2.151.400	2.173.400	2.231.600	2.273.900	2.270.300
Abschreibungen gesamt	**2.105.000**	**2.151.400**	**2.173.400**	**2.231.600**	**2.273.900**	**2.270.300**

Abschreibungsintensität

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



Saldo Auflösungserträge aus SoPo ./. AfA Gesamt

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

Saldo Erträge aus Auflösung von Sonderposten ./. Abschreibungen

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auflösungserträge aus Sopo einschl. weiterer Erträge	1.245.738	974.200	983.700	983.800	983.800	983.800
Bilanzielle Abschreibungen	2.229.582	2.151.400	2.173.400	2.231.600	2.273.900	2.270.300
Saldo aus Sopo und AfA	**-983.845**	**-1.177.200**	**-1.189.700**	**-1.247.800**	**-1.290.100**	**-1.286.500**

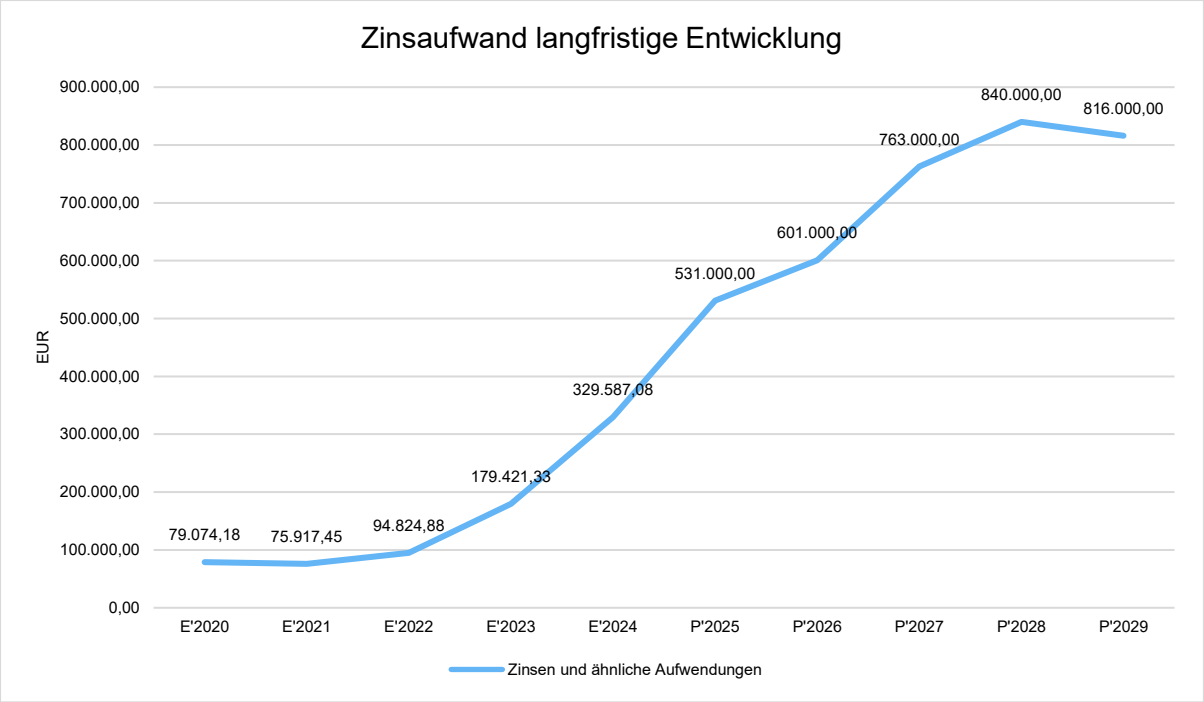
4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

dar:

Zinsaufwand

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	329.587	531.000	601.000	763.000	840.000	816.000



Durch zusätzliche Kreditaufnahmen musste der Haushaltsansatz für Zinsaufwendungen zum Jahr 2026 weiter angehoben werden. Weitere Kreditaufnahmen führen zu weiteren Zinssteigerung bis zum Jahr 2028.

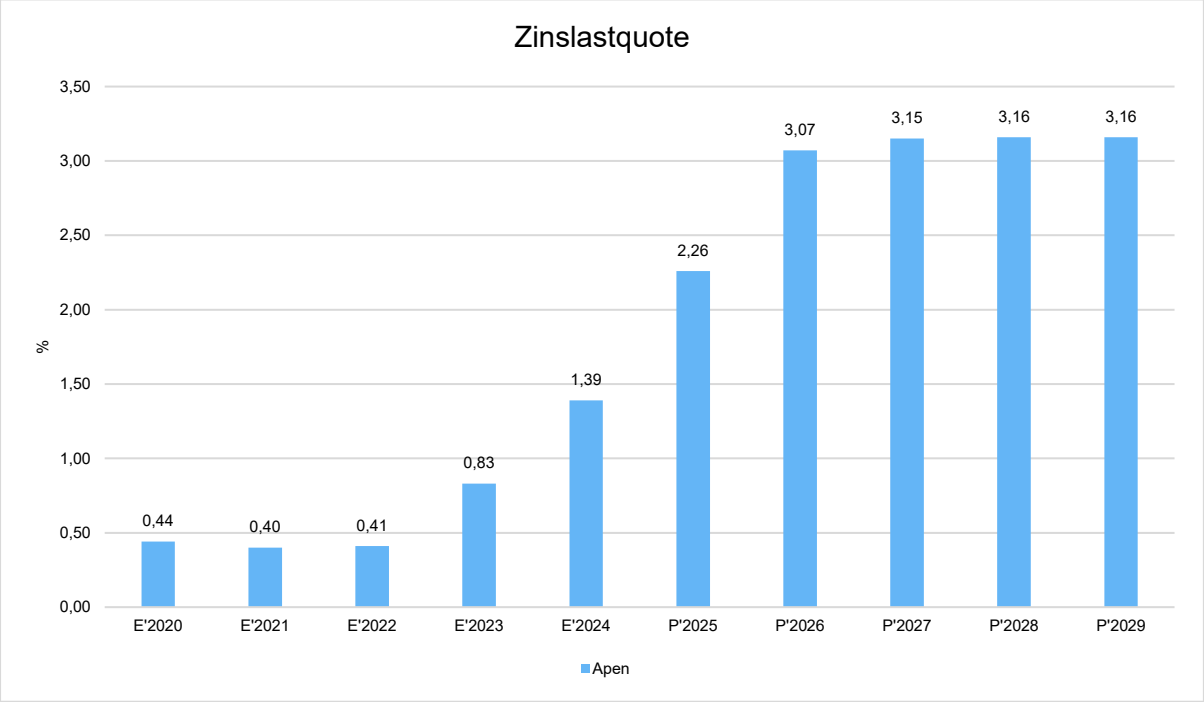
Besonders deutlich fällt der Vergleich zwischen den tatsächlichen Zinsaufwendungen 2021 und den geplanten Zinsen in 2028 aus. Der Planansatz 2028 beträgt mehr als das elffache des Zinsaufwandes 2021.

Diese Tatsache schränkt die Handlungsfähigkeit der Gemeinde Apen stark ein.

Zinslastquote

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

Zinsaufwendungen ist.



5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Ordentliches Ergebnis	-806.500	-483.700	322.800 ↗
Außerordentliches Ergebnis	--	--	--
Jahresergebnis	-806.500	-483.700	322.800 ↗

Das Jahresergebnis 2026 fällt im Vergleich zum Jahresergebnis 2025 um 322.800 Euro besser aus. Dennoch ist es nicht möglich, einen Haushaltsausgleich zu erreichen. Durch die Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes konnten die negativen Auswirkungen der Erhöhung der Kreisumlage zwar teilweise kompensiert werden, der immense Unterhaltungsaufwand bei den gemeindeeigenen Gebäuden führt jedoch dazu, dass der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann.

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

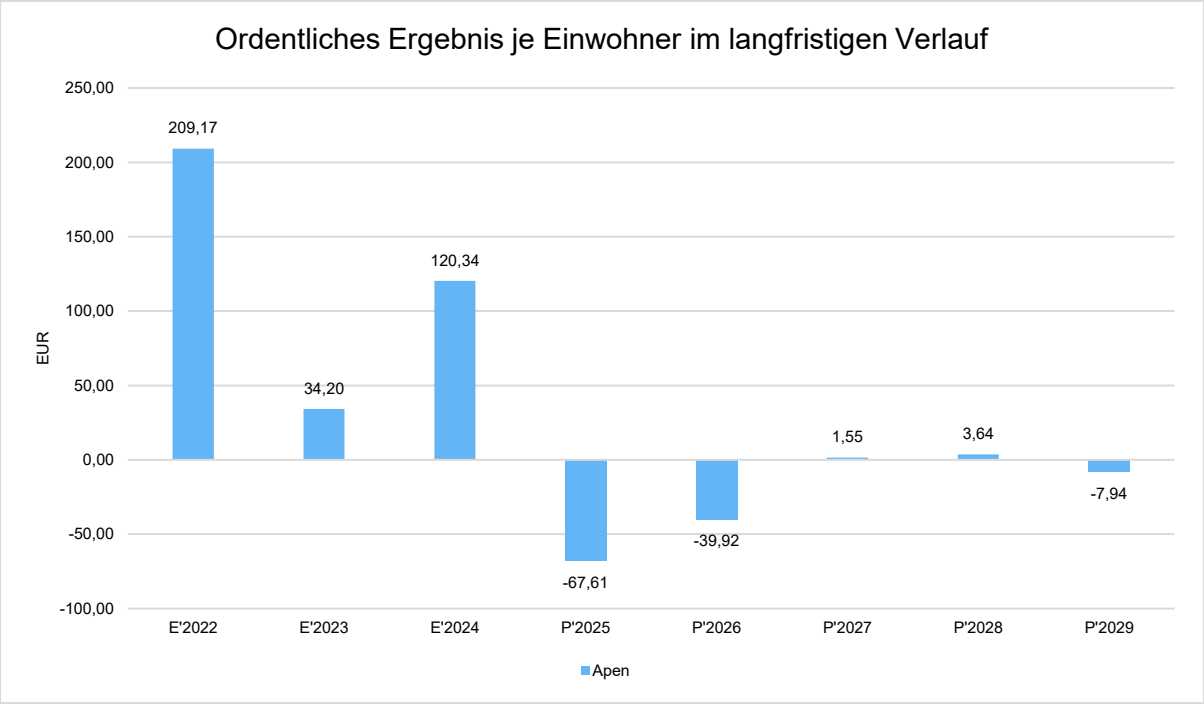
Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliches Ergebnis	1.458.277	-806.500	-483.700	18.100	42.600	-92.800
Außerordentliches Ergebnis	7.846	--	--	--	--	--
Jahresergebnis	1.466.122	-806.500	-483.700	18.100	42.600	-92.800

Nach derzeitigem Stand ist eine deutliche Entspannung der Haushaltslage nicht erkennbar. Die gesamte Entwicklung ist stark von der geopolitischen Entwicklung und der damit verbundenen konjunkturellen Entwicklung abhängig.

Ordentliches Ergebnis je Einwohner

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



6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:
Finanzplan

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.349.560,57	21.636.500	23.537.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.856.368,41	21.078.500	23.379.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**493.192,16**	**558.000**	**157.600**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.300.521,66	6.787.300	2.327.600
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.938.582,12	12.052.400	2.389.600
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-3.638.060,46**	**-5.265.100**	**-62.000**
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	**-3.144.868,30**	**-4.707.100**	**95.600**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.180.000,00	5.265.100	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	443.913,04	629.000	689.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**3.736.086,96**	**4.636.100**	**-689.000**
Änderung Finanzmittelbestand	**591.218,66**	**-71.000**	**-593.400**

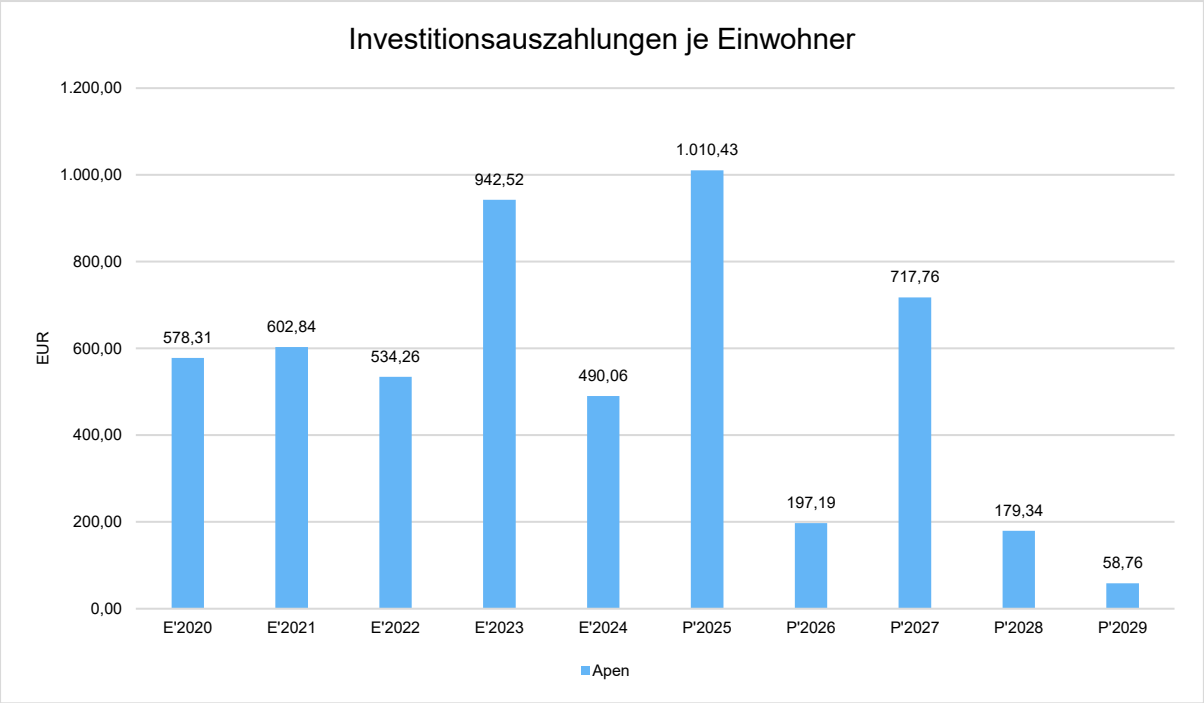
6.1 Investitionstätigkeit

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

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen für Investitionen	2.030.851	657.300	2.297.600	2.122.600	1.404.400	742.000
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	56.081	--	--	--	--	--
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	209.090	6.130.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Veräußerung von Sachvermögen	4.500	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.300.522**	**6.787.300**	**2.327.600**	**2.152.600**	**1.434.400**	**772.000**
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	447.246	7.124.000	22.000	861.000	114.000	14.000
Baumaßnahmen	3.839.928	4.559.600	1.692.900	6.992.100	1.852.000	560.000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	1.622.263	290.800	576.700	471.000	62.900	45.000
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	6.047	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	23.099	72.000	92.000	62.000	62.000	62.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.938.582**	**12.052.400**	**2.389.600**	**8.392.100**	**2.096.900**	**687.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-3.638.060**	**-5.265.100**	**-62.000**	**-6.239.500**	**-662.500**	**85.000**

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



6.1.1 Wesentliche Investitionen

Das Investitionsprogramm bis 2029 ist geprägt durch folgende kostenintensive Projekte:

- **Sanierung der Sporthalle Apen**

Die Sporthalle Apen soll in den Jahren 2023 bis 2028 grundlegend saniert werden. Hierfür werden insgesamt Investitionsauszahlungen in Höhe von 5.017.900 € bis zum Jahr 2028 benötigt. Als zwingend notwendige Kofinanzierung sind Fördermittel vom Bund in Höhe von 2.254.100 € und Fördermittel vom Landkreis Ammerland in Höhe von 70.000 € eingeplant. Da bereits anteilige Investitionsausgaben in den vergangen Haushaltsjahren veranschlagt waren, betragen die Investitionsausgaben im Investitionsprogramm bis 2029 insgesamt 4.510.000 €

- **Schule Apen - Mensa und Veranstaltungsforum**

Die Baumaßnahme wurde in den Jahren 2023 bis 2027 mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 6.225.000 € veranschlagt. Zur Kofinanzierung dieser Maßnahme sind Fördermittel in Höhe von 2.583.200 € eingeplant. Da bereits anteilige Investitionsausgaben in den vergangen Haushaltsjahren veranschlagt waren, betragen die Investitionsausgaben im Investitionsprogramm bis 2029 insgesamt 3.810.000 €

Die weiteren Investitionen für das Jahr 2026 und für den Planungszeitraum bis 2029 ergeben sich aus dem Investitionsprogramm, welches dem Haushalt 2026 beigefügt ist.

Die nachfolgende Liste zeigt die für das Haushaltsjahr 2026 geplanten wesentlichen Investitionen ab einem Investitionsvolumen von 50.000 Euro:

Bezeichnung	**Betrag in Euro**
Schule Apen - Mensa und Veranstaltungsforum	500.000
Straßenbauprogramm 2026	400.000
Regenwasserkanal Herderstraße	199.000
Sanierung Sporthalle Apen	195.900
Regenwasserkanal Buchenallee	178.000
Tanklöschfahrzeug TLF 16-25 Feuerwehr Apen	145.000
Energetische Investitionsmaßn. an Gebäuden 2026 (geblockt für energetische Maßnahmen bei INV23.0014 „Sanierung Sporthalle Apen“ und INV23.0050 „Schule Apen - Mensa und Veranstaltungsforum“)	100.000
Komplettaustausch Dienstkleidung Feuerwehren	95.000
Ausstattung restl. Klassenräume GS Apen	75.000
Mensa Grundschule Nordloh	50.000
KMU-Investitionszuschüsse	50.000

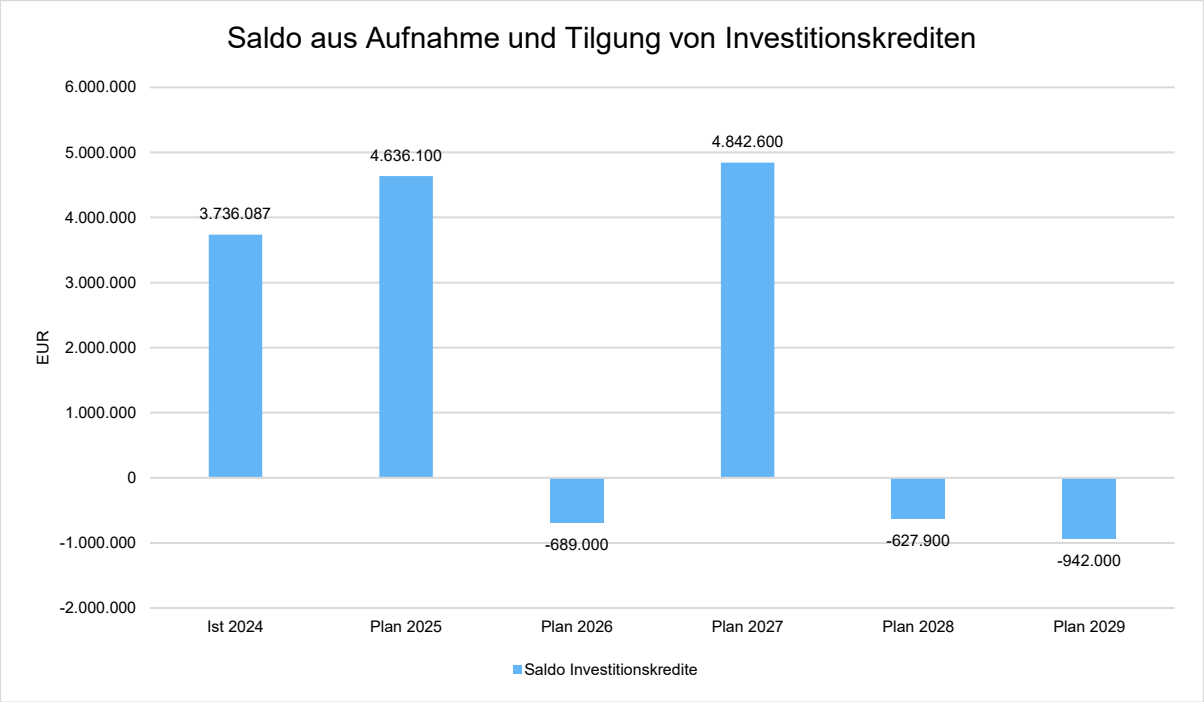
6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kreditaufnahmen für Investitionen	4.180.000	5.265.100	0	5.688.600	298.100	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**4.180.000**	**5.265.100**	**0**	**5.688.600**	**298.100**	**--**
Tilgung von Investitionskrediten	443.913	629.000	689.000	846.000	926.000	942.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**443.913**	**629.000**	**689.000**	**846.000**	**926.000**	**942.000**

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



Entwicklung der Verschuldung

Die Höhe der Geldschulden hat sich in den Jahren 2009 bis 2025 wie folgt entwickelt:

Jahr	Kreditaufnahmen	Tilgung	Neuverschuldung (+) / Entschuldung (-)	Investitionskredite zum 31.12.
2009	340.938 €	605.219 €	-264.280 €	4.303.968 €
2010	1.121.285 €	695.351 €	+425.934 €	4.729.901 €
2011	314.705 €	585.587 €	-270.882 €	4.459.020 €
2012	830.000 €	296.741 €	+533.259 €	4.992.278 €
2013	699.968 €	1.107.580 €	-407.612 €	4.584.666 €
2014	610.000 €	341.858 €	+268.142 €	4.852.808 €
2015	0 €	442.463 €	-442.463 €	4.410.345 €
2016	0 €	436.998 €	-436.998 €	3.973.347 €
2017	0 €	440.590 €	-440.590 €	3.532.757 €
2018	0 €	436.439 €	-436.439 €	3.096.318 €
2019	0 €	428.652 €	-428.652 €	2.667.666 €
2020	0 €	423.707 €	-423.707 €	2.243.959 €
2021	0 €	419.439 €	-419.439 €	1.824.520 €
2022	1.910.000 €	492.885 €	+ 1.417.115 €	3.241.635 €
2023	5.040.000 €	426.464 €	+ 4.613.536 €	7.855.171 €

2024	4.180.000 €	466.644 €	+ 3.713.356 €	11.568.527 €
2025	2.850.000 €	506.475 €	+ 2.343.525 €	13.912.052 €

Im Planungszeitraum 2026 bis 2029 werden sich die Geldschulden voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Jahr	Kreditaufnahmen	Tilgung	Neuverschuldung (+) / Entschuldung (-)	Investitionskredite zum 31.12.
2026	7.244.200 €	689.000 €	+ 6.555.200 €	20.467.252 €
2027	5.688.600 €	846.000 €	+ 4.842.600 €	25.309.852 €
2028	298.100 €	926.000 €	- 627.900 €	24.681.952 €
2029	0 €	942.000 €	- 942.000 €	23.739.952 €

Entwicklung der Liquidität

Im Jahr 2025 wurden aufgrund der durchgängig guten Liquidität keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen. Durch die Anlage von Tagegeld aufgrund von Verzögerungen im Mittelabfluss konnten jedoch Zinserträge in Höhe von ca. 12.000 € erzielt werden.

Die planerische Finanzierungslücke im Jahr 2026 in Höhe von 593.400 € kann aller Voraussicht nach durch den Liquiditätsüberschuss zum 31.12.2025 kompensiert werden.

7 Bilanzentwicklung

Zum jetzigen Zeitpunkt sind die Jahresabschlüsse bis zum 31.12.2022 beschlossen. Aufgrund dessen können keine belastbaren Aussagen zur zukünftigen Entwicklung der Bilanzwerte getroffen werden. Aus der nachfolgenden Tabelle geht die Entwicklung der Bilanzwerte bis zum 31.12.2023 hervor:

Bilanzentwicklung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1 - Immaterielles Vermögen	1.112.611	1.194.067	1.161.878	1.618.173	1.579.375	1.603.235
2 - Sachvermögen	46.434.208	47.827.956	53.736.354	59.264.105	63.337.320	73.090.610
3 - Finanzvermögen	1.680.124	1.654.885	2.044.015	3.061.658	2.875.357	1.908.747
4 - Liquide Mittel	3.561.468	5.484.124	2.175.618	1.382.502	1.776.137	1.381.327
5 - Aktive Rechnungsabgrenzungs-posten	115.138	114.892	72.169	67.396	72.282	29.756
Aktiva	**52.903.550**	**56.275.925**	**59.190.034**	**65.393.834**	**69.640.470**	**78.013.676**
1 - Nettoposition	39.581.661	46.483.114	48.435.006	50.737.432	56.605.073	52.427.012
2 - Schulden	4.138.585	3.500.614	4.211.977	4.874.465	6.259.812	11.143.093
3 - Rückstellungen	5.870.637	6.292.197	6.533.349	6.826.050	6.729.012	6.581.655
4 - Passive Rechnungsabgren-zungsposten	0	0	9.701	43.206	46.573	43.138
Passiva	**49.590.882**	**56.275.925**	**59.190.034**	**62.481.153**	**69.640.470**	**70.194.897**

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

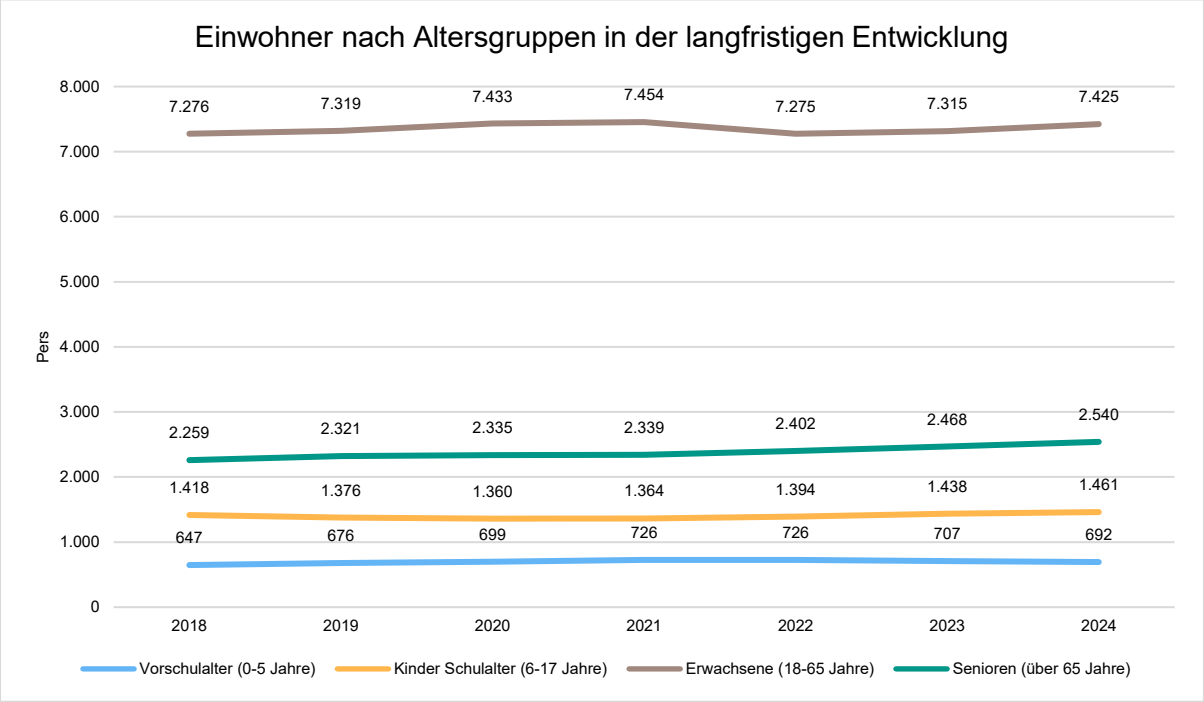
8.1 Bevölkerung

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

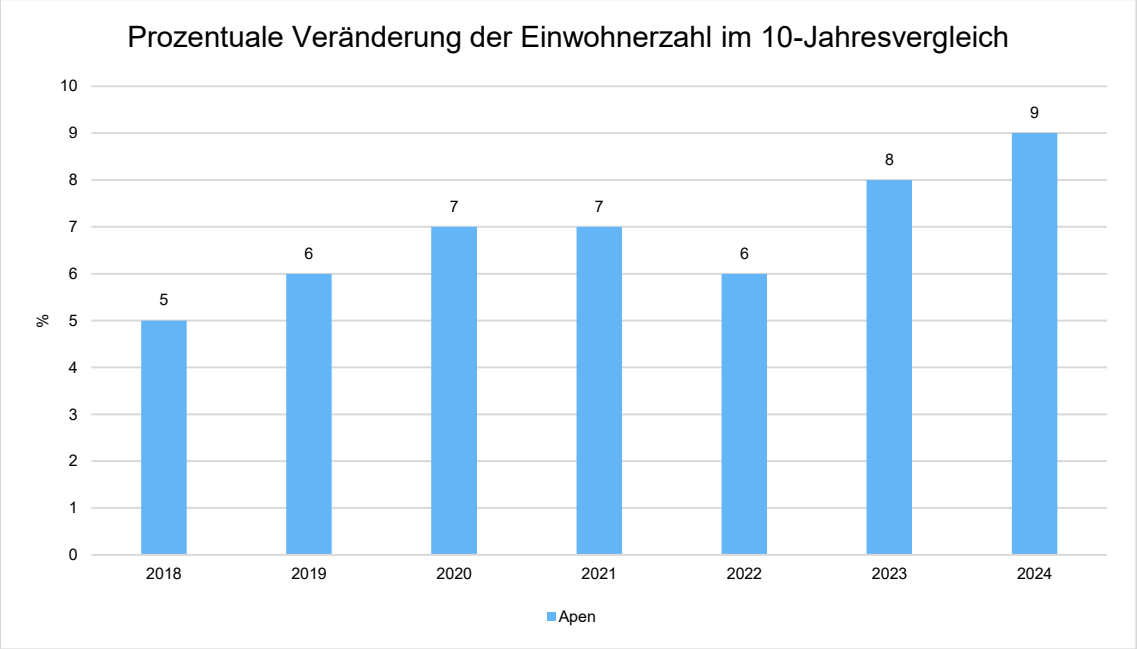
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Einwohner gesamt	11.827	11.883	11.797	11.928	12.118
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	699	726	726	707	692
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	341	363	339	340	321
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	358	363	387	367	371
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	1.360	1.364	1.394	1.438	1.461
Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre)	7.433	7.454	7.275	7.315	7.425
Senioren (über 65 Jahre)	2.335	2.339	2.402	2.468	2.540

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

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



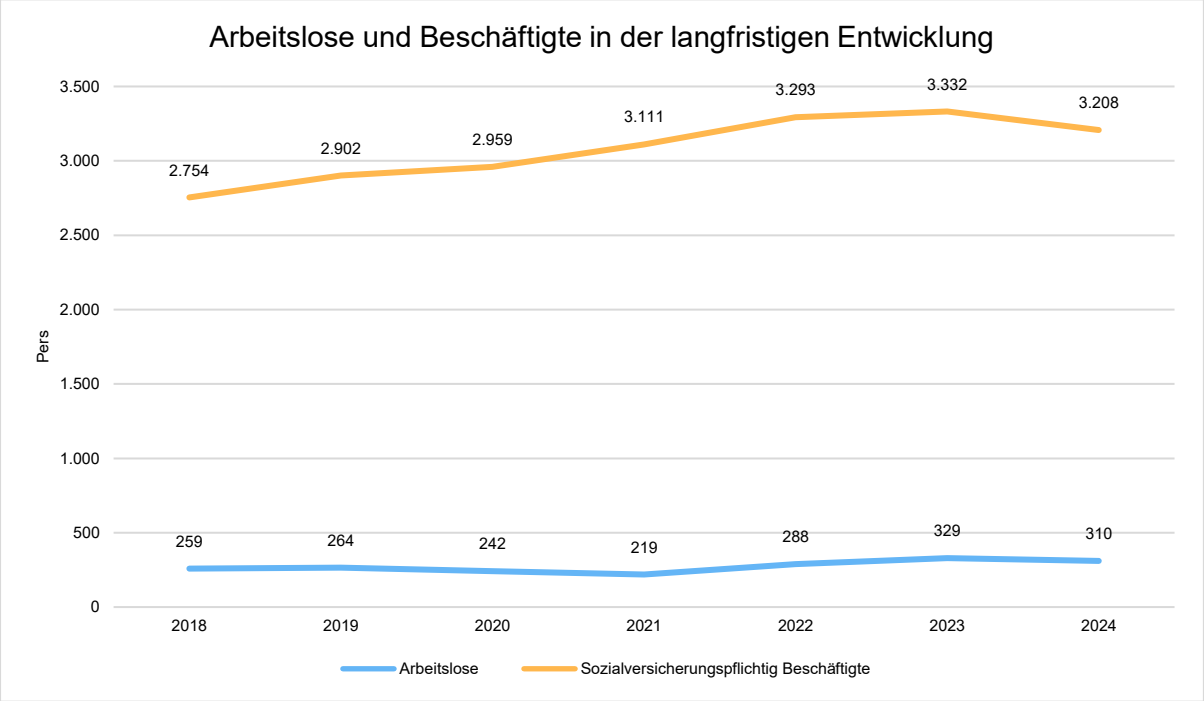
8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

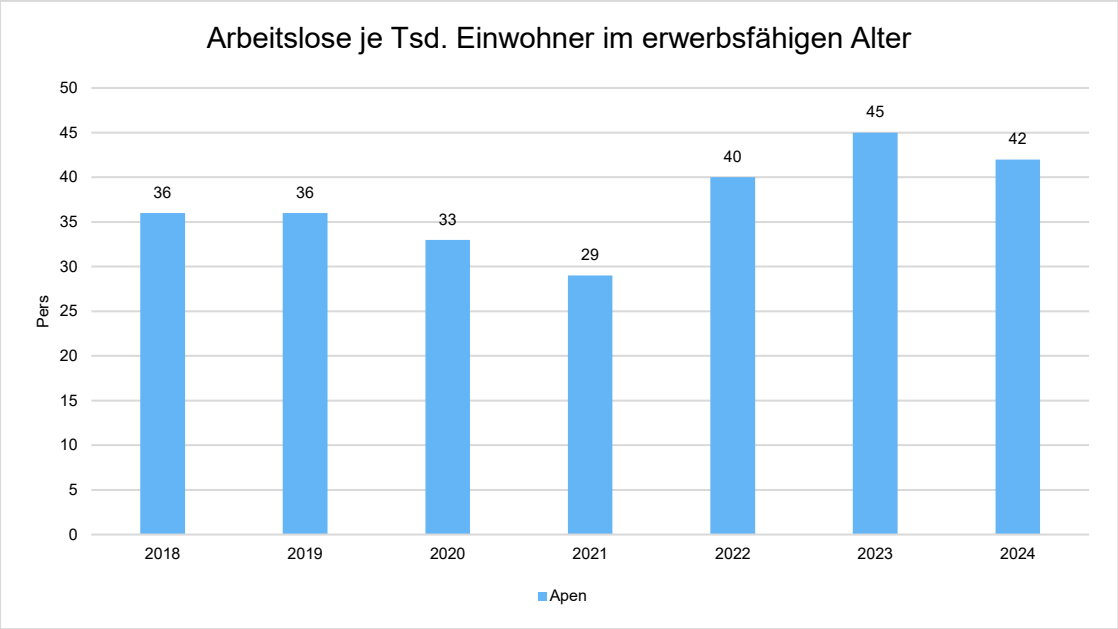
Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Arbeitslose zum 30.6.	242	219	288	329	310
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	23	20	27	24	30
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	68	67	83	97	85
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	2.959	3.111	3.293	3.332	3.208

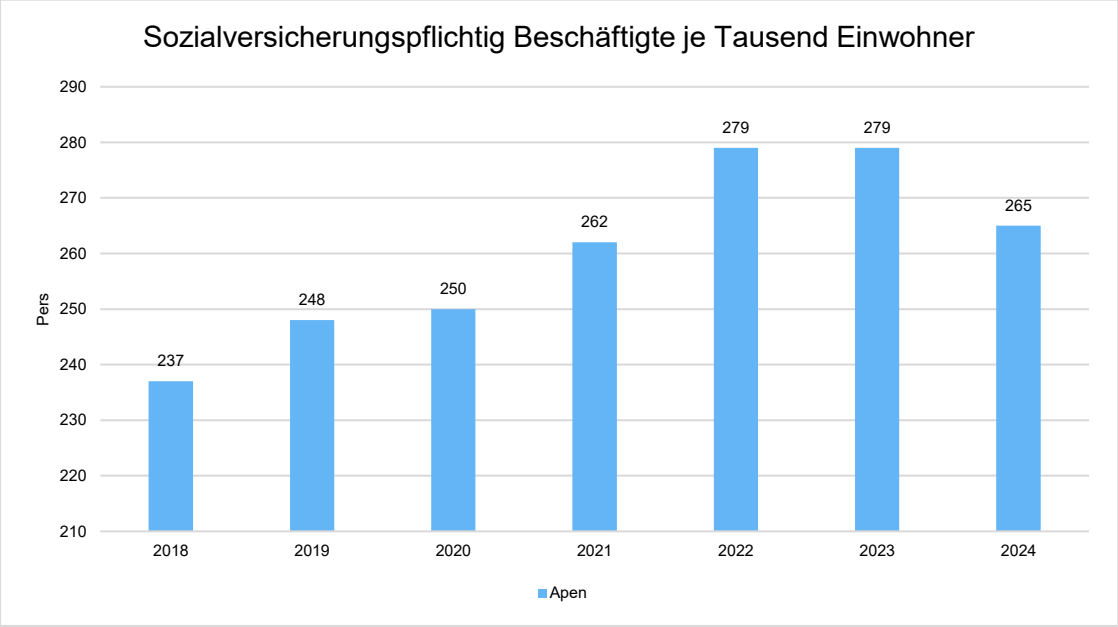
Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



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



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



9 Schlussbetrachtung

Trotz intensiver Bemühungen konnte der Ergebnishaushalt in der Planung des Haushaltsjahres 2026 nicht ausgeglichen werden. Als Gründe sind hier insbesondere hohe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu nennen. So müssen beispielsweise hohe Unterhaltungsaufwendungen zur Substanzerhaltung bei den gemeindeeigenen Gebäuden und zusätzliche Haushaltsmittel zur Verbesserung der Oberflächenentwässerung aufgrund der Starkregenereignisse des Jahres 2024 eingeplant werden.

Die Erhöhung der Kreisumlage stellt die Gemeinde Apen vor weitere große finanzielle Herausforderungen. Der durch die Erhöhung der Kreisumlage entstehende planerische Mehraufwand kann durch die notwendige Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes auf 400 % nur teilweise kompensiert werden. Das planerische Jahresergebnis beträgt -483.700 €.

Nach § 110 (5) Nr. 1 NKomVG gilt der Haushalt als ausgeglichen, wenn ein Fehlbetrag mit den vorhandenen Überschussrücklagen verrechnet werden kann. Die Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses weist zum 31.12.2022 (letzter beschlossener Jahresabschluss) einen Bestand in Höhe von 16.994.806,86 € aus. Der Fehlbetrag kann somit mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet werden. Der Haushalt gilt somit als ausgeglichen. Für die Jahre 2027 und 2028 geht die Gemeindeverwaltung von leicht positiven Ergebnissen aus, ehe für 2029 ein leichtes Defizit in Höhe von 92.800 € erwartet wird.

Im Planungszeitraum bis 2029 sind Investitionsauszahlungen in Höhe von 13,6 Mio. € geplant. Als Großmaßnahmen sind hier insbesondere die Sanierung der Sporthalle Apen, die Errichtung einer Mensa und die Ertüchtigung der Pausenhalle zu einem Veranstaltungsforum am Schulstandort Apen.

Die vergangenen guten Wirtschaftsjahre haben die Gemeinde Apen in die Lage versetzt, vieles aufzuholen, Unterhaltungsmaßnahmen in gutem Maße zu betreiben und die Infrastruktur zu verbessern. Bis 2021 konnten Kredite auf 1,8 Mio. € abgebaut werden. Seither führten die notwendigen Investitionen zu nicht unerheblichen Kreditaufnahmen, bis heute. Für eine angemessene Unterhaltung der bestehenden Infrastruktur will die Gemeinde weiterhin in der Lage sein, die notwendigen Maßnahmen vorzubereiten und umzusetzen.

Rat und Verwaltung beabsichtigen, den guten Weg der offensiven Handlungsweise beizubehalten, da die Gemeinde damit eine Zukunftsperspektive beibehält. Daher werden die notwendigen Unterhaltungen, wie auch bereits eingepreiste Investitionen bis 2029 sichergestellt. Dies gilt insbesondere für bereits begonnene Vorhaben und solche, für die Fördermittel gebunden sind und allein aufgrund dessen eine Umsetzung damit einhergeht.

Die aktuelle Entwicklung macht allerdings deutlich, dass die Haushalte der kommenden Planjahre keine weiteren neuen Investitionen verkraften, da die Finanzierung dieser Maßnahmen bedeuten würde, dass die Handlungsfähigkeit der Gemeinde nicht in vollem Umfang erhalten werden könnte.

Rat und Verwaltung verfolgen das Ziel, die eingeplanten Maßnahmen umzusetzen, der Unterhaltung der bestehenden Infrastruktur Vorrang einzuräumen und sicherzustellen, dass im laufenden Geschäftsbetrieb nach wie vor Maßnahmen ergriffen werden können, die der offensiven Wertschöpfung und Steigerung bzw. Erhalt der Attraktivität der Gemeinde dienen, um das Wachstum und den Zuzug nicht zu gefährden.

Im konsumtiven Bereich ist die Betrachtung folgender Punkte anzustreben:

- zukunftsfähiges Freibad Hengstforde
- zukunftsfähiges Spielplatzangebot, Betrachtung dezentraler Spielplatzangebote
- Stärkung des Ehrenamtes auf vorhandenem Niveau
- Zeitgemäße Ausstattung und Unterhaltung der Feuerwehren
- Optimierung der Unterhaltung und Weiterentwicklung der Sportstätten
- Senkung der Energieverbräuche und damit der Kosten der kommunalen Infrastruktur
- aktuelle Personalstruktur für derzeitige und künftige Aufgaben verstetigen; dazu Digitalisierung als Hilfe zur Bewältigung neuer Aufgaben nutzen

Die bereits als sinnvoll und notwendig angedachten Investitionsmaßnahmen, die noch nicht finanziell eingeplant wurden, können somit zum jetzigen Zeitpunkt und bis zum Abschluss der aktuellen Großprojekte „Schulstandort Apen“ und „Sporthalle Apen“ im Planungszeitraum bis 2029 nicht abgebildet werden. Diese Erkenntnis entbindet die Gemeinde jedoch nicht davon, diese Investitionsmaßnahmen weiterhin mitzudenken, um bei etwaigen künftigen Handlungsspielräumen hier aktiv werden zu können.

Apen, im Dezember 2025

Huber

(Bürgermeister)

Kock

(Gemeindekämmerer)

Haushaltssatzung der Gemeinde Apen
für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 58 Abs. 1 Ziff. 9 und 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) in der Fassung vom 17.12.2010 (Nds. GVBl. S. 576), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 29.01.2025 (Nds. GVBl. 2025 Nr.3), hat der Rat der Gemeinde Apen in der Sitzung am 09.12.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

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

1.1. der ordentlichen Erträge auf	24.638.300 Euro
1.2. der ordentlichen Aufwendungen auf	25.122.000 Euro
1.3. der außerordentlichen Erträge auf	0 Euro
1.4. der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro

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

2.1. der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	23.537.000 Euro
2.2. der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	23.379.400 Euro
2.3. der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	2.327.600 Euro
2.4. der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	2.389.600 Euro
2.5. der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
2.6. der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	689.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:
Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	25.864.600 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	26.458.000 Euro

Die Finanzierung des Fehlbetrages im Finanzhaushalt erfolgt aus den am 31.12.2025 vorhandenen liquiden Mitteln.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 500.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.800.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 durch die Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Grund- und Gewerbesteuern in der Gemeinde Apen (Hebesatzsatzung) vom 09.12.2025 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1.	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	314 %
1.2.	für die Grundstücke (Grundsteuer B)	314 %
2.	Gewerbesteuer	400 %

§ 6

Die Wertgrenze nach § 12 (1) S.1 Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung wird auf 300.000 Euro festgesetzt.

Apen, den 09. Dezember 2025

Huber
Bürgermeister

Steuer- und Gebührensätze laut Satzungen für das Jahr 2026:

Hundesteuer

für den 1. Hund	42,00 €
für den 2. Hund	66,00 €
für jeden weiteren Hund	96,00 €
für jeden gefährlichen Hund	420,00 €

Spielgerätesteuersatzung

Besteuerung nach dem Einspielergebnis bei Spielgeräten mit Gewinnmöglichkeit. für jeden Kalendermonat

Geräte mit Gewinnmöglichkeit	20 v.H.

Pauschalsteuer nach festen Sätzen für den Betrieb von Spielgeräten ohne Gewinnmöglichkeit für jeden Kalendermonat

Unterhaltungsspielgeräte	
bei Aufstellung in Spielhallen und ähnlichen Unternehmen i.S.v. § 33i GewO	50,00 €
bei Aufstellung an anderen Aufstellungsorten	20,00 €
Spielgeräte, mit denen Gewalttätigkeit gegen Menschen und Tiere dargestellt wird oder die eine Verherrlichung oder Verharmlosung des Krieges oder die Würde des Menschen verletzende Darstellungen zum Gegenstand haben	300,00 €
Musikautomaten	10,00 €
PC-Bildschirmplätze	10,00 €

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	14.503.506,75	14.481.000,00	15.586.400,00	16.297.700,00	16.933.700,00	17.348.000,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	4.832.339,50	5.330.800,00	6.089.200,00	5.760.500,00	5.533.000,00	5.396.800,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.245.737,69	974.200,00	983.700,00	983.800,00	983.800,00	983.800,00
040	4. sonstige Transfererträge	314.048,48	314.300,00	316.000,00	315.700,00	315.400,00	315.100,00
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	1.837.516,79	133.800,00	144.700,00	144.700,00	144.700,00	144.700,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	340.451,08	235.000,00	279.500,00	279.500,00	279.500,00	279.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	757.944,76	727.200,00	719.900,00	720.700,00	731.800,00	732.400,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	48.993,34	36.800,00	36.800,00	36.800,00	36.800,00	36.800,00
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen	28.363,20					
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	1.238.157,41	501.100,00	482.100,00	505.300,00	506.900,00	508.800,00
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**25.147.059,00**	**22.734.200,00**	**24.638.300,00**	**25.044.700,00**	**25.465.600,00**	**25.745.900,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	5.692.065,32	5.848.200,00	5.847.400,00	6.084.700,00	6.227.000,00	6.342.900,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	57.480,64	54.400,00	57.300,00	58.400,00	59.600,00	60.800,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.946.031,51	3.122.400,00	3.783.200,00	2.554.400,00	2.548.700,00	2.566.900,00
160	16. Abschreibungen	2.229.582,37	2.151.400,00	2.173.400,00	2.231.600,00	2.273.900,00	2.270.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	329.587,08	531.000,00	601.000,00	763.000,00	840.000,00	816.000,00
180	18. Transferaufwendungen	8.543.065,59	9.827.700,00	10.372.900,00	11.116.800,00	11.242.500,00	11.529.600,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.862.606,39	2.005.600,00	2.286.800,00	2.217.700,00	2.231.300,00	2.252.200,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**23.660.418,90**	**23.540.700,00**	**25.122.000,00**	**25.026.600,00**	**25.423.000,00**	**25.838.700,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**1.486.640,10**	**-806.500,00**	**-483.700,00**	**18.100,00**	**42.600,00**	**-92.800,00**
220	22. außerordentliche Erträge	48.596,44					
230	23. außerordentliche Aufwendungen	40.750,91					
240	**24. außerordentliches Ergebnis**	**7.845,53**					
250	**25. Jahresergebnis**	**1.494.485,63**	**-806.500,00**	**-483.700,00**	**18.100,00**	**42.600,00**	**-92.800,00**
300	26. Summe Jahr.Fehlbetr. aus Vorj. § 2 VI KomHKVO						

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	13.958.610,74	14.481.000,00	15.586.400,00	16.297.700,00	16.933.700,00	17.348.000,00
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	4.800.527,09	5.330.800,00	6.089.200,00	5.760.500,00	5.533.000,00	5.396.800,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	286.209,87	314.300,00	316.000,00	315.700,00	315.400,00	315.100,00
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	1.813.441,01	133.800,00	144.700,00	144.700,00	144.700,00	144.700,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	283.473,64	235.000,00	279.500,00	279.500,00	279.500,00	279.500,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	755.508,69	727.200,00	719.900,00	720.700,00	731.800,00	732.400,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	47.270,40	36.800,00	36.800,00	36.800,00	36.800,00	36.800,00
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	404.519,13	377.600,00	364.500,00	364.500,00	364.500,00	364.500,00
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**22.349.560,57**	**21.636.500,00**	**23.537.000,00**	**23.920.100,00**	**24.339.400,00**	**24.617.800,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	5.147.045,37	5.744.900,00	5.821.300,00	5.965.500,00	6.114.900,00	6.267.500,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen	55.884,47	54.400,00	57.300,00	58.400,00	59.600,00	60.800,00
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	3.131.585,93	3.122.400,00	3.783.200,00	2.554.400,00	2.548.700,00	2.566.900,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	307.897,82	531.000,00	601.000,00	763.000,00	840.000,00	816.000,00
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	9.576.193,24	9.620.200,00	10.829.800,00	10.964.200,00	11.254.500,00	11.529.600,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.637.761,58	2.005.600,00	2.286.800,00	2.217.700,00	2.231.300,00	2.252.200,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**21.856.368,41**	**21.078.500,00**	**23.379.400,00**	**22.523.200,00**	**23.049.000,00**	**23.493.000,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**493.192,16**	**558.000,00**	**157.600,00**	**1.396.900,00**	**1.290.400,00**	**1.124.800,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.030.850,81	657.300,00	2.297.600,00	2.122.600,00	1.404.400,00	742.000,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	56.080,74					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	213.590,11	6.130.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**	**2.300.521,66**	**6.787.300,00**	**2.327.600,00**	**2.152.600,00**	**1.434.400,00**	**772.000,00**
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	447.245,80	7.124.000,00	22.000,00	861.000,00	114.000,00	14.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(233.400,00)	
2600	26. Baumaßnahmen	3.839.928,12	4.559.600,00	1.692.900,00	6.992.100,00	1.852.000,00	560.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(500.000,00)		
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.622.262,78	290.800,00	576.700,00	471.000,00	62.900,00	45.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(343.500,00)		
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	6.046,86	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	23.098,56	72.000,00	92.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**	**5.938.582,12**	**12.052.400,00**	**2.389.600,00**	**8.392.100,00**	**2.096.900,00**	**687.000,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(843.500,00)	(233.400,00)	
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.638.060,46**	**-5.265.100,00**	**-62.000,00**	**-6.239.500,00**	**-662.500,00**	**85.000,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-843.500,00)	(-233.400,00)	
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-3.144.868,30**	**-4.707.100,00**	**95.600,00**	**-4.842.600,00**	**627.900,00**	**1.209.800,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-843.500,00)	(-233.400,00)	
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.	4.180.000,00	5.265.100,00		5.688.600,00	298.100,00	

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	443.913,04	629.000,00	689.000,00	846.000,00	926.000,00	942.000,00
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**3.736.086,96**	**4.636.100,00**	**-689.000,00**	**4.842.600,00**	**-627.900,00**	**-942.000,00**
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**591.218,66**	**-71.000,00**	**-593.400,00**			**267.800,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-843.500,00)	(-233.400,00)	

Budgetregeln, Haushaltsvermerke

Budgets

1. Gem. § 4 Abs. 3 der Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung (KomHKVO) werden die auf Fachdienstebene eingerichteten Teilhaushalte zum Budget erklärt.

2. Intern wird für jedes Produkt ein eigenes Unterbudget gebildet.

3. Zunächst ist ein Ausgleich auf der Produktbudgetebene anzustreben. Erst wenn dies nicht erreicht werden kann, darf nach Absprache unter den Produktverantwortlichen auf die Ebene der Teilhaushalte zurückgegriffen werden.

4. Die Verantwortung für die Verwaltung der Budgets wird den zuständigen Fachdiensten zugewiesen.

Deckungsfähigkeit

1. Innerhalb der vorgenannten Budgets sind alle Ansätze für Aufwendungen mit Ausnahme der Personalaufwendungen und der zahlungsunwirksamen Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

2. Alle im Haushalt veranschlagten Personalaufwendungen sind über die Ebene der Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig. Das gleiche gilt in einem gesonderten Deckungskreis für alle zahlungsunwirksamen Aufwendungen.

3. Die Regelungen der Ziffer 1 gelten für Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt (laufende Verwaltungstätigkeit) entsprechend.

4. Auszahlungsansätze für Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt sind innerhalb der zugeordneten Investitionsnummern gegenseitig deckungsfähig.

5. Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget werden zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitionstätigkeit innerhalb des Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt.

6. Mehrerträge innerhalb eines Teilhaushaltes berechtigen zu Mehraufwendungen, sofern ein sachlicher Zusammenhang gegeben ist.

7. Zweckgebunde Mehrerträge nach § 18 Abs.1 Satz 1 und 2 KomHKVO dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind.

8. Planabweichungen nach den vorstehenden Absätzen gelten nicht als überplanmäßig.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

1. Das Vorliegen der gesetzlichen Voraussetzungen für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Ausgaben gem. § 117 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) ist durch die Fachdienstleiter zu prüfen und darzulegen. Die Deckung hat zunächst im zuständigen Fachbereich zu erfolgen.

2. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis 12.500 € gelten als unerheblich im Sinne des § 117 NKomVG. Hierüber entscheidet der Bürgermeister.

Stellenplan

der Gemeinde Apen

2026

Gemäß § 5 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans sowie die Abwicklung der Kassengeschäfte der Kommunen (Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung - KomHKVO -) sind der Stellenplan und die Stellenübersicht nach verbindlich vorgeschriebenen Mustern aufzustellen mit folgender Einteilung:

Anlage 1

Stellenplan:

Teil A: Beamte

Teil B: Beschäftigte

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Erläuterung der im Stellenplan unter „Bemerkung“ ausgebrachten Ziffern.

Anlage 2

Übersicht zum Stellenplan:

Teil A: **Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung**

I. Beamte
II. Beschäftigte

Teil B: **Sonderübersicht über die Planstellen der Beamten, die mit Beschäftigten besetzt sind**

Stellenplan
Teil A: Beamtinnen und Beamte

01100 Gemeinde Apen
Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr				Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025			
					tatsächlich besetzt		nicht besetzt	
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Verwaltung								
Beamte auf Zeit								
1	Bürgermeister	B 2	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	Der Stelleninhaber erhält eine nicht ruhegehaltsfähige Aufwandsentschädigung gem. NKBesVO.
2	Erster Gemeinderat	A 15	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	Der Stelleninhaber ist allgemeiner Vertreter gem. Paragraph 81 Abs. 3 NKomVG und erhält eine nicht ruhegehaltsfähige Aufwandsentschädigung gem. NKBesVO.
Summe Beamte auf Zeit			2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	
Laufbahngruppe 2								
3	Gemeindeverwaltungsrat / -rätin	A 13	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
4	Gemeindeamtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	
Summe Laufbahngruppe 2			2,00	2,00	1,00	0,00	1,00	
Summe Verwaltung			**4,00**	**4,00**	**3,00**	**0,00**	**1,00**	
Summe			**4,00**	**4,00**	**3,00**	**0,00**	**1,00**	

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

01100 Gemeinde Apen
Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
Beschäftigte							
1	Verwaltungsangestellte	12	1,00	1,00	1,00	0,00	
2	Verwaltungsangestellte	11	1,00	1,00	0,87	0,13	1 x 34 Std.
3	Bautechniker/in	10	1,00	1,00	1,00	0,00	
4	Verwaltungsangestellte	10	1,00	1,00	1,00	0,00	
5	Verwaltungsangestellte	09c	2,00	2,00	1,64	0,36	1 x 25 Std.
6	Diplom-Geograph/in	09c	1,00	1,00	0,64	0,36	1 x 25 Std.
7	Bautechniker/in	09b	1,00	1,00	0,85	0,15	1 x 33 Std.
8	Verwaltungsangestellte	09b	2,50	2,50	2,03	0,47	1 x 1 Std.
9	Fachinformatiker/in Systemintegration	09a	1,00	1,00	1,00	0,00	
10	Verwaltungsangestellte	09a	7,00	7,00	6,72	0,28	1 x 30 Std., 1 x 25 Std., 1 x 12 Std.
11	Bauhofleiter	08	1,00	1,00	1,00	0,00	
12	Gebäudedienstleiter	08	1,00	1,00	1,00	0,00	
13	Schwimmmeister	08	2,00	2,00	1,00	1,00	1 x 23 Std.
14	Verwaltungsangestellte	08	9,00	9,00	7,18	1,82	1x 35 Std., 1 x 30 Std., 2 x 20 Std.
15	Verwaltungsangestellte	07	6,00	6,00	4,00	2,00	
16	Mitarbeiter/in Apen Touristik	07	1,00	1,00	0,77	0,23	1 x 30 Std.
17	Bauhofmitarbeiter	06	1,00	1,00	1,00	0,00	
18	Schulsekretärin	06	1,50	1,50	1,24	0,26	1 x 27 Std. 1 x 28,5 Std.
19	Verwaltungsangestellte	06	2,00	1,00	0,82	0,18	2 x 32 Std.
20	Mitarbeiter/in Apen Touristik	06	0,50	0,50	0,41	0,09	1 x10 Std., 1 x 6 Std.
21	Fachangestellte für Bäderbetriebe	05	4,00	4,00	2,77	1,23	2 x 30 Std.
22	Bauhofmitarbeiter	05	10,00	10,00	10,00	0,00	
23	Gebäudedienst	05	5,00	5,00	5,00	0,00	
24	Schulsekretärin	05	2,00	2,00	1,55	0,45	1 x 15 Std. 1 x 19,5 Std. 1 x 27 Std.
25	Verwaltungsangestellte	05	0,00	1,00	0,82	0,18	
26	Recyclinghof	02	0,50	0,50	0,20	0,30	1 x 8 Std.
27	Raumpflege	02	2,50	2,50	2,50	0,00	
28	Raumpflege	01	11,50	11,50	10,62	0,88	1 x 33,43 Std., 2 x 23 Std., 1 x 22 Std., 2 x 20 Std., 1 x 16,5 Std., 2 x 16 Std., 1 x 15,5 Std., 1 x 15 Std., 11 x 14 Std., 1 x 13 Std., 2 x 8 Std., 1 x 7 Std. 1 x 5 Std., 1x 4 Std.
29	Mensabeschäftigte	01	1,50	1,50	0,97	0,53	1x 12 Std., 1 x 10 Std., 1 x 8 Std., 1 x 7 Std., 1 x 1 Std.

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

01100 Gemeinde Apen
Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
30	Gemeindejugendpfleger/in	S 11 b	0,50	0,50	0,00	0,50	
31	Erzieher/in	S 08 b	2,00	2,00	2,00	0,00	
Summe Beschäftigte TVöD			**83,00**	**83,00**	**71,60**	**11,40**	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

I. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2026	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellte/r	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	3,00	2,00	
2	Praktikant/in im Anerkennungsjahr	TVPöD, Praktikant	1,00	0,00	
	Insgesamt		4,00	2,00	

Übersicht zum Stellenplan

01100 Gemeinde Apen

Datum: 01.01.2026

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungs-nummer	Organisationseinheit	Beamte / Besoldungsgruppen					
		Beamte auf Zeit		Laufbahngruppe 2			
		B 2	A 15	A 13	A 12	Summe	Erläuterung
Verwaltung							
	Bürgermeister	1,00				1,00	Der Stelleninhaber erhält eine nicht ruhegehaltsfähige Aufwandsentschädigung gem. NKBesVO.
	Fachbereich 1 - Verwaltungsleitung		1,00			1,00	Der Stelleninhaber ist allgemeiner Vertreter gem. Paragraph 81 Abs. 3 NKomVG und erhält eine nicht ruhegehaltsfähige Aufwandsentschädigung gem. NKBesVO.
	Fachbereich 3 - Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie				1,00	1,00	
	Fachbereich 4 - Bauen, Sport, Kultur und Verkehr			1,00		1,00	
Gesamtsumme		**1,00**	**1,00**	**1,00**	**1,00**	**4,00**	

Übersicht zum Stellenplan

01100 Gemeinde Apen

Datum: 01.01.2026

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs-nummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen															
		12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	02	01	S 11 b	S 08 b	Summe	Erläuterung
Verwaltung																	
	Fachbereich 1 - Verwaltungsleitung				1,00			1,00	2,00	0,50						4,50	1 x 25 Std. 1 x 30 Std. 1 x10 Std., 1 x 6 Std.
	Fachbereich 2 - Innere Dienste und Finanzen	1,00			1,00	1,00		3,00	1,00							7,00	1x 35 Std., 1 x 30 Std., 2 x 20 Std.
	Fachbereich 3 - Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie			1,00	1,00	0,50	2,00	2,00	2,00	3,50	2,00		1,50	0,50	2,00	18,00	1 x 25 Std. 1 x 1 Std. 1 x 27 Std. 1 x 28,5 Std. 2 x 32 Std. 1 x 15 Std. 1 x 19,5 Std. 1 x 27 Std. 1x 12 Std., 1 x 10 Std., 1 x 8 Std., 1 x 7 Std., 1 x 1 Std.
	Fachbereich 4 - Bauen, Sport, Kultur und Verkehr					1,00	1,00	3,00	1,00							6,00	1 x 33 Std.
	- Fachdienst Gebäudedienst			1,00												1,00	
	- Gebäudedienst							1,00			5,00					6,00	
	- Reinigungsdienst											2,50	11,50			14,00	1 x 33,43 Std., 2 x 23 Std., 1 x 22 Std., 2 x 20 Std., 1 x 16,5 Std., 2 x 16 Std., 1 x 15,5 Std., 1 x 15 Std., 11 x 14 Std., 1 x 13 Std., 2 x 8 Std., 1 x 7 Std. 1 x 5 Std., 1x 4 Std.
	- Fachdienst Bauhof															0,00	
	- Bauhof							1,00		1,00	10,00	0,50				12,50	1 x 8 Std.
	- Freibad							2,00			4,00					6,00	1 x 23 Std. 2 x 30 Std.
	Fachbereich 5 - Arbeit und Soziales		1,00			1,00	5,00		1,00							8,00	1 x 34 Std. 1 x 30 Std., 1 x 25 Std., 1 x 12 Std.
Gesamtsumme		**1,00**	**1,00**	**2,00**	**3,00**	**3,50**	**8,00**	**13,00**	**7,00**	**5,00**	**21,00**	**3,00**	**13,00**	**0,50**	**2,00**	**83,00**	

Teil B Sonderübersicht über die Planstellen der Beamten, die mit Beschäftigten besetzt sind

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Bes.-Gruppe der Planstelle	Lfd. Nr. in Teil A Unterteil I	auf der Stelle geführt		Bemerkungen
					seit	bis voraus-sichtlich	
1	2	3	4	5	6	7	8

insgesamt 0 Beschäftigte

Teilhaushalt
Fachdienst 111
- Verwaltungssteuerung -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 11 Innere Verwaltung (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 11.1.10 Steuerung
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 1 - Verwaltungsleitung Fachdienst 111 - Verwaltungssteuerung
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 111 Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	9.224,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit						
060	6. privatrechtliche Entgelte	342,50	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	745,00					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**10.311,50**	**900,00**	**900,00**	**900,00**	**900,00**	**900,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	312.154,79	318.700,00	294.100,00	300.700,00	307.600,00	315.300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.065,69	28.500,00	31.000,00	31.000,00	23.800,00	23.800,00
160	16. Abschreibungen	710,92	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	136.650,14	130.400,00	130.400,00	133.000,00	135.200,00	137.900,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**487.581,54**	**478.300,00**	**456.200,00**	**465.400,00**	**467.300,00**	**477.700,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-477.270,04**	**-477.400,00**	**-455.300,00**	**-464.500,00**	**-466.400,00**	**-476.800,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-477.270,04**	**-477.400,00**	**-455.300,00**	**-464.500,00**	**-466.400,00**	**-476.800,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-477.270,04**	**-478.900,00**	**-456.800,00**	**-466.000,00**	**-467.900,00**	**-478.300,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 111 Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	8.349,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)						
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	342,50	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	785,00					
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**9.476,50**	**900,00**	**900,00**	**900,00**	**900,00**	**900,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	313.634,80	318.700,00	294.100,00	300.700,00	307.600,00	315.300,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	37.688,02	28.500,00	31.000,00	31.000,00	23.800,00	23.800,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	136.996,88	130.400,00	130.400,00	133.000,00	135.200,00	137.900,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**488.319,70**	**477.600,00**	**455.500,00**	**464.700,00**	**466.600,00**	**477.000,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-478.843,20**	**-476.700,00**	**-454.600,00**	**-463.800,00**	**-465.700,00**	**-476.100,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**						
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	26. Baumaßnahmen						
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**						
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**						
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-478.843,20**	**-476.700,00**	**-454.600,00**	**-463.800,00**	**-465.700,00**	**-476.100,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-478.843,20**	**-476.700,00**	**-454.600,00**	**-463.800,00**	**-465.700,00**	**-476.100,00**

Teilhaushalt
Fachdienst 112
- Wirtschaftsförderung -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 57 Wirtschaft und Tourismus (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 57.1.10 Wirtschaftsförderung ▪ 57.1.20 Kommunalmarketing ▪ 57.5.10 Tourismus
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 1 - Verwaltungsleitung Fachdienst 112 - Wirtschaftsförderung
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	2.850,48	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	520,97	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit						
060	6. privatrechtliche Entgelte	13.231,54	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**16.602,99**	**10.800,00**	**10.800,00**	**10.800,00**	**10.800,00**	**10.800,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	141.967,59	153.100,00	120.800,00	124.100,00	127.700,00	131.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.782,06	29.800,00	26.800,00	26.800,00	26.800,00	26.800,00
160	16. Abschreibungen	57.726,46	54.600,00	54.600,00	54.600,00	54.600,00	54.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	7.994,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.230,21	15.700,00	15.700,00	15.800,00	15.900,00	13.900,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**251.700,32**	**260.600,00**	**225.300,00**	**228.700,00**	**232.400,00**	**233.700,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-235.097,33**	**-249.800,00**	**-214.500,00**	**-217.900,00**	**-221.600,00**	**-222.900,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen	40.749,91					
240	**24. außerordentliches Ergebnis**	**-40.749,91**					
250	**25. Jahresergebnis**	**-275.847,24**	**-249.800,00**	**-214.500,00**	**-217.900,00**	**-221.600,00**	**-222.900,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-275.847,24**	**-257.800,00**	**-222.500,00**	**-225.900,00**	**-229.600,00**	**-230.900,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	3.350,48	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)						
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	13.186,54	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**16.537,02**	**9.000,00**	**9.000,00**	**9.000,00**	**9.000,00**	**9.000,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	142.104,90	153.100,00	120.800,00	124.100,00	127.700,00	131.000,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	36.510,01	29.800,00	26.800,00	26.800,00	26.800,00	26.800,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	7.994,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.407,52	15.700,00	15.700,00	15.800,00	15.900,00	13.900,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**198.016,43**	**206.000,00**	**170.700,00**	**174.100,00**	**177.800,00**	**179.100,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-181.479,41**	**-197.000,00**	**-161.700,00**	**-165.100,00**	**-168.800,00**	**-170.100,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	87.820,43	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**	**87.820,43**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	427.973,14	10.000,00	10.000,00	10.000,00	42.000,00	10.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(74.700,00)	
2600	26. Baumaßnahmen						
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		4.000,00				
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	20.994,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**	**448.967,14**	**64.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**92.000,00**	**60.000,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(74.700,00)	
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-361.146,71**	**-34.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**	**-62.000,00**	**-30.000,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-74.700,00)	
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-542.626,12**	**-231.000,00**	**-191.700,00**	**-195.100,00**	**-230.800,00**	**-200.100,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-74.700,00)	
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-542.626,12**	**-231.000,00**	**-191.700,00**	**-195.100,00**	**-230.800,00**	**-200.100,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-74.700,00)	

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Investitionen Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV18.0003 Ankauf Gewerbegrundstücke 2018	602.000,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00 0,00	336.132,33	74.700,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	632.000,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00 0,00	568.333,17	74.700,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	(74.700,00 0,00)		
INV26.0001 Ankauf Gewerbegrundstücke 2026	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0002 KMU-Investitionszuschüsse	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0001 Ankauf Gewerbegrundstücke 2027	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0002 KMU-Investitionszuschüsse	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0001 Ankauf Gewerbegrundstücke 2028	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00 0,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0002 KMU-Investitionszuschüsse	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00 0,00	0,00	0,00
INV29.0001 Ankauf Gewerbegrundstücke 2029	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -20.000,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 30.000,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 10.000,00	0,00	0,00
INV29.0002 KMU-Investitionszuschüsse	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 50.000,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 50.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**3.520.100,00**	**64.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**92.000,00 60.000,00**	**3.200.166,73**	**74.700,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-719.400,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00 -30.000,00**	**-965.529,29**	**0,00**
Gesamtsumme	**2.800.700,00**	**34.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**62.000,00 30.000,00**	**2.234.637,44**	**74.700,00**

Teilhaushalt
Fachdienst 113
- Klimaschutz -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 56 Umweltschutz im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 56.1.20 Klimaschutz
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 1 - Verwaltungsleitung Fachdienst 113 - Klimaschutz
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 113 Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit		61.400,00	55.000,00			
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**		**61.400,00**	**55.000,00**			
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	24.171,27	94.600,00	99.300,00	101.900,00	104.400,00	107.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.275,63	31.400,00	50.000,00			
160	16. Abschreibungen			200,00	200,00	200,00	200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	10.000,00					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**74.446,90**	**126.000,00**	**149.500,00**	**102.100,00**	**104.600,00**	**107.400,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-74.446,90**	**-64.600,00**	**-94.500,00**	**-102.100,00**	**-104.600,00**	**-107.400,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-74.446,90**	**-64.600,00**	**-94.500,00**	**-102.100,00**	**-104.600,00**	**-107.400,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-74.446,90**	**-64.600,00**	**-94.500,00**	**-102.100,00**	**-104.600,00**	**-107.400,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 113 Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)		61.400,00	55.000,00			
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)						
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**		**61.400,00**	**55.000,00**			
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	24.171,27	94.600,00	99.300,00	101.900,00	104.400,00	107.200,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.647,83	31.400,00	50.000,00			
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	10.000,00					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**36.819,10**	**126.000,00**	**149.300,00**	**101.900,00**	**104.400,00**	**107.200,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-36.819,10**	**-64.600,00**	**-94.300,00**	**-101.900,00**	**-104.400,00**	**-107.200,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**						
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	26. Baumaßnahmen		18.600,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**		**18.600,00**		**50.000,00**	**50.000,00**	**50.000,00**
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-18.600,00**		**-50.000,00**	**-50.000,00**	**-50.000,00**
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-36.819,10**	**-83.200,00**	**-94.300,00**	**-151.900,00**	**-154.400,00**	**-157.200,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-36.819,10**	**-83.200,00**	**-94.300,00**	**-151.900,00**	**-154.400,00**	**-157.200,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Investitionen Fachdienst 113 Klimaschutz

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV27.0013 Klimaschutzmaßnahmen	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0012 Klimaschutzmaßnahmen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00 0,00	0,00	0,00
INV29.0012 Klimaschutzmaßnahmen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 50.000,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 50.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**268.600,00**	**18.600,00**	**0,00**	**50.000,00**	**50.000,00 50.000,00**	**18.600,00**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**268.600,00**	**18.600,00**	**0,00**	**50.000,00**	**50.000,00 50.000,00**	**18.600,00**	**0,00**

Teilhaushalt
Fachdienst 121
- Allgemeine Finanzen -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 61 Allgemeine Finanzwirtschaft im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 61.1.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen ▪ 61.2.10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 2 - Innere Dienste und Finanzen Fachdienst 121 – Allgemeine Finanzen
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	14.503.506,75	14.481.000,00	15.586.400,00	16.297.700,00	16.933.700,00	17.348.000,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	4.012.304,00	4.379.200,00	5.062.800,00	4.817.800,00	4.605.300,00	4.469.100,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	93.951,67	107.500,00	107.500,00	107.500,00	107.500,00	107.500,00
040	4. sonstige Transfererträge	2.759,93	2.500,00	2.200,00	1.900,00	1.600,00	1.300,00
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	26.141,53	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	44.932,61	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**18.683.596,49**	**18.980.700,00**	**20.769.400,00**	**21.235.400,00**	**21.658.600,00**	**21.936.400,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen	87.734,47					
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	329.587,08	531.000,00	601.000,00	763.000,00	840.000,00	816.000,00
180	18. Transferaufwendungen	5.403.294,00	6.141.400,00	6.520.700,00	7.192.300,00	7.244.700,00	7.457.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.740,73	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**5.827.356,28**	**6.677.400,00**	**7.126.700,00**	**7.960.300,00**	**8.089.700,00**	**8.278.000,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**12.856.240,21**	**12.303.300,00**	**13.642.700,00**	**13.275.100,00**	**13.568.900,00**	**13.658.400,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**12.856.240,21**	**12.303.300,00**	**13.642.700,00**	**13.275.100,00**	**13.568.900,00**	**13.658.400,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**12.856.240,21**	**12.303.300,00**	**13.642.700,00**	**13.275.100,00**	**13.568.900,00**	**13.658.400,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	13.958.610,74	14.481.000,00	15.586.400,00	16.297.700,00	16.933.700,00	17.348.000,00
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	4.012.304,00	4.379.200,00	5.062.800,00	4.817.800,00	4.605.300,00	4.469.100,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	2.759,93	2.500,00	2.200,00	1.900,00	1.600,00	1.300,00
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)						
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	24.418,59	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.010,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**18.003.103,26**	**18.873.200,00**	**20.661.900,00**	**21.127.900,00**	**21.551.100,00**	**21.828.900,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen						
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände						
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	307.897,82	531.000,00	601.000,00	763.000,00	840.000,00	816.000,00
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	5.964.147,00	5.933.900,00	6.977.600,00	7.039.700,00	7.256.700,00	7.457.000,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.931,18	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**6.278.976,00**	**6.469.900,00**	**7.583.600,00**	**7.807.700,00**	**8.101.700,00**	**8.278.000,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.724.127,26**	**12.403.300,00**	**13.078.300,00**	**13.320.200,00**	**13.449.400,00**	**13.550.900,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**						
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	26. Baumaßnahmen						
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**						
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**						
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**11.724.127,26**	**12.403.300,00**	**13.078.300,00**	**13.320.200,00**	**13.449.400,00**	**13.550.900,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.	4.180.000,00	5.265.100,00		5.688.600,00	298.100,00	
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	443.913,04	629.000,00	689.000,00	846.000,00	926.000,00	942.000,00
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**3.736.086,96**	**4.636.100,00**	**-689.000,00**	**4.842.600,00**	**-627.900,00**	**-942.000,00**
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**15.460.214,22**	**17.039.400,00**	**12.389.300,00**	**18.162.800,00**	**12.821.500,00**	**12.608.900,00**

Teilhaushalt
Fachdienst 122
- Finanzverwaltung, EDV -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 11 Innere Verwaltung (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 11.1.30 Finanzverwaltung ▪ 11.1.40 EDV
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 2 - Innere Dienste und Finanzen Fachdienst 122 - Finanzverwaltung
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 122 Finanzverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	40.654,89	19.100,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**40.654,89**	**19.100,00**	**20.600,00**	**20.600,00**	**20.600,00**	**20.600,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	321.826,41	342.600,00	354.600,00	364.300,00	374.300,00	384.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.136,09	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
160	16. Abschreibungen	11.743,08	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	374.283,01	388.400,00	526.400,00	454.000,00	473.000,00	493.900,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**710.988,59**	**754.100,00**	**904.100,00**	**841.400,00**	**870.400,00**	**901.000,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-670.333,70**	**-735.000,00**	**-883.500,00**	**-820.800,00**	**-849.800,00**	**-880.400,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-670.333,70**	**-735.000,00**	**-883.500,00**	**-820.800,00**	**-849.800,00**	**-880.400,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-670.333,70**	**-735.000,00**	**-883.500,00**	**-820.800,00**	**-849.800,00**	**-880.400,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 122 Finanzverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)						
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	33.208,09	19.100,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**33.208,09**	**19.100,00**	**20.600,00**	**20.600,00**	**20.600,00**	**20.600,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	321.903,34	342.600,00	354.600,00	364.300,00	374.300,00	384.000,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	3.136,09	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	371.439,24	388.400,00	526.400,00	454.000,00	473.000,00	493.900,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**696.478,67**	**736.800,00**	**886.800,00**	**824.100,00**	**853.100,00**	**883.700,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-663.270,58**	**-717.700,00**	**-866.200,00**	**-803.500,00**	**-832.500,00**	**-863.100,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**						
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	26. Baumaßnahmen						
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		10.000,00				
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**		**10.000,00**				
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-10.000,00**				
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-663.270,58**	**-727.700,00**	**-866.200,00**	**-803.500,00**	**-832.500,00**	**-863.100,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-663.270,58**	**-727.700,00**	**-866.200,00**	**-803.500,00**	**-832.500,00**	**-863.100,00**

Teilhaushalt
Fachdienst 123
- Innere Dienste -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 11 Innere Verwaltung (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 11.1.20 Innere Verwaltungsangelegenheiten und zentrale Serviceeinrichtungen
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 2 - Innere Dienste und Finanzen Fachdienst 123 - Innere Dienste
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 123 Innere Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	710,13					
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit						
060	6. privatrechtliche Entgelte	28.988,07	36.600,00	36.600,00	36.600,00	36.600,00	36.600,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.086,32					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	805.235,02	123.500,00	117.600,00	140.800,00	142.400,00	144.300,00
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**836.019,54**	**160.100,00**	**154.200,00**	**177.400,00**	**179.000,00**	**180.900,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	1.017.937,62	704.200,00	608.300,00	716.100,00	724.700,00	704.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	57.480,64	54.400,00	57.300,00	58.400,00	59.600,00	60.800,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.299,31	57.500,00	70.800,00	71.100,00	71.300,00	71.600,00
160	16. Abschreibungen	5.090,59	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	200.134,36	219.600,00	244.900,00	245.700,00	246.500,00	247.300,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.349.542,52**	**1.051.500,00**	**997.100,00**	**1.107.100,00**	**1.117.900,00**	**1.099.600,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-513.522,98**	**-891.400,00**	**-842.900,00**	**-929.700,00**	**-938.900,00**	**-918.700,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-513.522,98**	**-891.400,00**	**-842.900,00**	**-929.700,00**	**-938.900,00**	**-918.700,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-513.522,98**	**-891.400,00**	**-842.900,00**	**-929.700,00**	**-938.900,00**	**-918.700,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 123 Innere Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)						
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	28.988,07	36.600,00	36.600,00	36.600,00	36.600,00	36.600,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	1.086,32					
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**30.074,39**	**36.600,00**	**36.600,00**	**36.600,00**	**36.600,00**	**36.600,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	470.419,52	600.900,00	582.200,00	596.900,00	612.600,00	628.700,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen	55.884,47	54.400,00	57.300,00	58.400,00	59.600,00	60.800,00
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	62.893,53	57.500,00	70.800,00	71.100,00	71.300,00	71.600,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	199.423,18	219.600,00	244.900,00	245.700,00	246.500,00	247.300,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**794.220,70**	**938.000,00**	**960.800,00**	**977.700,00**	**995.600,00**	**1.014.000,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-764.146,31**	**-901.400,00**	**-924.200,00**	**-941.100,00**	**-959.000,00**	**-977.400,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**						
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	26. Baumaßnahmen						
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.120,14	8.000,00	6.000,00			
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	6.046,86	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**	**26.167,00**	**14.000,00**	**12.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-26.167,00**	**-14.000,00**	**-12.000,00**	**-6.000,00**	**-6.000,00**	**-6.000,00**
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-790.313,31**	**-915.400,00**	**-936.200,00**	**-947.100,00**	**-965.000,00**	**-983.400,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-790.313,31**	**-915.400,00**	**-936.200,00**	**-947.100,00**	**-965.000,00**	**-983.400,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Investitionen Fachdienst 123 Innere Dienste

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV26.0016 Anschaffung Defibrillator Rathaus	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**215.400,00**	**8.000,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**220.951,88**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**215.400,00**	**8.000,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**220.951,88**	**0,00**

Teilhaushalt
Fachdienst 126
- Kostenrechnende Einrichtungen, wirtschaftliche Betätigung -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 53 Ver- und Entsorgung (teilweise) ▪ 55 Natur- und Landschaftspflege (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 53.1.10 Elektrizitätsversorgung ▪ 53.2.10 Gasversorgung ▪ 53.3.10 Wasserversorgung ▪ 53.5.10 Kombinierte Versorgung ▪ 53.7.11 Abfallwirtschaft – abgabenrechtliche Abwicklung ▪ 53.8.11 Abwasserbeseitigung – abgabenrechtliche Abwicklung ▪ 55.3.10 Friedhofs- und Bestattungswesen
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 2 - Innere Dienste und Finanzen Fachdienst 126 - Kostenrechnende Einrichtungen, wirtschaftliche Betätigung
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	77.631,29	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.712,30	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	1.688.073,92					
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.963,36	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	18.037,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	339.571,40	357.400,00	342.800,00	342.800,00	342.800,00	342.800,00
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**2.131.989,27**	**458.000,00**	**443.400,00**	**443.400,00**	**443.400,00**	**443.400,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.844,34	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
160	16. Abschreibungen	8.336,16	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	354,04	700,00	300,00	300,00	300,00	300,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.957.297,03	100,00	3.300,00	100,00	3.300,00	100,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.976.831,57**	**5.500,00**	**8.300,00**	**5.100,00**	**8.300,00**	**5.100,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**155.157,70**	**452.500,00**	**435.100,00**	**438.300,00**	**435.100,00**	**438.300,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**155.157,70**	**452.500,00**	**435.100,00**	**438.300,00**	**435.100,00**	**438.300,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**155.157,70**	**451.500,00**	**434.100,00**	**437.300,00**	**434.100,00**	**437.300,00**

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	78.811,73	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	1.666.805,85					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	8.115,62	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.037,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	327.889,60	357.400,00	342.800,00	342.800,00	342.800,00	342.800,00
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.099.659,80**	**453.500,00**	**438.900,00**	**438.900,00**	**438.900,00**	**438.900,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen						
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	10.636,92	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	354,04	700,00	300,00	300,00	300,00	300,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.756.691,91	100,00	3.300,00	100,00	3.300,00	100,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.767.682,87**	**1.000,00**	**3.800,00**	**600,00**	**3.800,00**	**600,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**331.976,93**	**452.500,00**	**435.100,00**	**438.300,00**	**435.100,00**	**438.300,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.820,81					
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen		6.100.000,00				
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**	**5.820,81**	**6.100.000,00**				
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		6.100.000,00				
2600	26. Baumaßnahmen						
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**		**6.100.000,00**				
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**5.820,81**					
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**337.797,74**	**452.500,00**	**435.100,00**	**438.300,00**	**435.100,00**	**438.300,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**337.797,74**	**452.500,00**	**435.100,00**	**438.300,00**	**435.100,00**	**438.300,00**

Teilhaushalt
Fachdienst 131
- Bürgerdienste -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 12 Sicherheit und Ordnung (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 12.1.10 Statistik und Wahlen ▪ 12.2.20 Bürgerbüro ▪ 12.2.30 Standesamt
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 3 – Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie Fachdienst 131 - Bürgerdienste
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 131 Bürgerdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	107.625,42	91.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	905,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.245,37	52.900,00	52.900,00	52.900,00	62.900,00	62.900,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	148,00					
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**209.923,79**	**144.900,00**	**149.900,00**	**149.900,00**	**159.900,00**	**159.900,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	201.581,88	200.700,00	203.800,00	208.500,00	212.000,00	217.600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.178,00	3.600,00	27.100,00	3.600,00	1.600,00	1.600,00
160	16. Abschreibungen	148,00					
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	99,00					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	61.845,72	71.800,00	85.500,00	86.800,00	75.000,00	75.000,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**270.852,60**	**276.100,00**	**316.400,00**	**298.900,00**	**288.600,00**	**294.200,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-60.928,81**	**-131.200,00**	**-166.500,00**	**-149.000,00**	**-128.700,00**	**-134.300,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-60.928,81**	**-131.200,00**	**-166.500,00**	**-149.000,00**	**-128.700,00**	**-134.300,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500,00	500,00	500,00	500,00	
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-500,00**	**-500,00**	**-500,00**	**-500,00**	
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-60.928,81**	**-131.700,00**	**-167.000,00**	**-149.500,00**	**-129.200,00**	**-134.300,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 131 Bürgerdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	106.209,55	91.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	932,36	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	72.555,40	52.900,00	52.900,00	52.900,00	62.900,00	62.900,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8,14					
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**179.705,45**	**144.900,00**	**149.900,00**	**149.900,00**	**159.900,00**	**159.900,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	201.669,91	200.700,00	203.800,00	208.500,00	212.000,00	217.600,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	7.178,00	3.600,00	27.100,00	3.600,00	1.600,00	1.600,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	99,00					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	62.041,07	71.800,00	85.500,00	86.800,00	75.000,00	75.000,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**270.987,98**	**276.100,00**	**316.400,00**	**298.900,00**	**288.600,00**	**294.200,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-91.282,53**	**-131.200,00**	**-166.500,00**	**-149.000,00**	**-128.700,00**	**-134.300,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**						
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	26. Baumaßnahmen						
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**						
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**						
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-91.282,53**	**-131.200,00**	**-166.500,00**	**-149.000,00**	**-128.700,00**	**-134.300,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-91.282,53**	**-131.200,00**	**-166.500,00**	**-149.000,00**	**-128.700,00**	**-134.300,00**

Teilhaushalt
Fachdienst 132
- Kindertagesstätten -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder – ohne Gebäudekosten*
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 3 - Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie Fachdienst 132 - Kindertagesstätten
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Produkte, die mit einem * gekennzeichnet sind, werden als wesentliche Produkte bestimmt. Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, dazugehörenden Leistungen, die Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung werden derzeit erarbeitet.

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 132 Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	416.737,59	540.200,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.735,19	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.150,00					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**423.622,78**	**543.800,00**	**584.500,00**	**584.500,00**	**584.500,00**	**584.500,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	41.413,09	50.700,00	9.700,00	10.300,00	10.900,00	11.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.034,96					
160	16. Abschreibungen	80.982,73	14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	2.915.865,92	3.410.800,00	3.583.200,00	3.655.300,00	3.728.400,00	3.803.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.390,99	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**3.050.687,69**	**3.485.500,00**	**3.616.900,00**	**3.689.600,00**	**3.763.300,00**	**3.838.500,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-2.627.064,91**	**-2.941.700,00**	**-3.032.400,00**	**-3.105.100,00**	**-3.178.800,00**	**-3.254.000,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-2.627.064,91**	**-2.941.700,00**	**-3.032.400,00**	**-3.105.100,00**	**-3.178.800,00**	**-3.254.000,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-2.627.064,91**	**-2.941.700,00**	**-3.032.400,00**	**-3.105.100,00**	**-3.178.800,00**	**-3.254.000,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 132 Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	417.085,00	540.200,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)						
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	2.625,00					
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**419.710,00**	**540.200,00**	**580.900,00**	**580.900,00**	**580.900,00**	**580.900,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	41.451,70	50.700,00	9.700,00	10.300,00	10.900,00	11.500,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	5.034,96					
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	3.383.304,00	3.410.800,00	3.583.200,00	3.655.300,00	3.728.400,00	3.803.000,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.384,11	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.437.174,77**	**3.470.700,00**	**3.602.100,00**	**3.674.800,00**	**3.748.500,00**	**3.823.700,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.017.464,77**	**-2.930.500,00**	**-3.021.200,00**	**-3.093.900,00**	**-3.167.600,00**	**-3.242.800,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	14.645,06					
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**	**14.645,06**					
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	26. Baumaßnahmen						
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	84.264,75					
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**	**84.264,75**					
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-69.619,69**					
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-3.087.084,46**	**-2.930.500,00**	**-3.021.200,00**	**-3.093.900,00**	**-3.167.600,00**	**-3.242.800,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-3.087.084,46**	**-2.930.500,00**	**-3.021.200,00**	**-3.093.900,00**	**-3.167.600,00**	**-3.242.800,00**

Det. Ergebnishaushalt Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	416.737,59	540.200,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00
	Zuweis.f.lfd.Zwecke vom Landkreis	414.000,00	540.200,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00
	Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. priv. Unternehmen	1.028,95					
	Zuschüsse f.lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	1.708,64					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.735,19	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	3.735,19	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.150,00					
	Erstattungen von anderen Gemeinden und Landkreisen	3.150,00					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	12. = Summe ordentliche Erträge	423.622,78	543.800,00	584.500,00	584.500,00	584.500,00	584.500,00
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	41.413,09	50.700,00	9.700,00	10.300,00	10.900,00	11.500,00
	Dienstaufw. Beamte	1.438,85	9.000,00	4.000,00	4.100,00	4.200,00	4.300,00
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	29.725,91	30.600,00	4.300,00	4.500,00	4.700,00	4.900,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	2.071,53	2.600,00				
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.615,56	1.700,00	200,00	300,00	400,00	500,00
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	6.241,30	6.500,00	900,00	1.000,00	1.100,00	1.200,00
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	319,94	300,00	300,00	400,00	500,00	600,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.034,96					
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	103,18					
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	4.931,78					
160	16. Abschreibungen	80.982,73	14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00
	Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. Inv.-Zuwend	228,48					
	Abschreibungen auf Gebäude	9.167,57					
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	71.586,68	14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	2.915.865,92	3.410.800,00	3.583.200,00	3.655.300,00	3.728.400,00	3.803.000,00
	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.915.865,92	3.410.800,00	3.583.200,00	3.655.300,00	3.728.400,00	3.803.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.390,99	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
	sonstige EDV-Programmkosten	988,80	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	Inventarversicherung	6.402,19	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
	Erstattungen an übrige Bereiche		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
200	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.050.687,69	3.485.500,00	3.616.900,00	3.689.600,00	3.763.300,00	3.838.500,00
210	21. = ordentliches Ergebnis	-2.627.064,91	-2.941.700,00	-3.032.400,00	-3.105.100,00	-3.178.800,00	-3.254.000,00
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	24. außerordentliches Ergebnis						
250	25. Jahresergebnis	-2.627.064,91	-2.941.700,00	-3.032.400,00	-3.105.100,00	-3.178.800,00	-3.254.000,00
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Det. Ergebnishaushalt Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
280	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
290	29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.	-2.627.064,91	-2.941.700,00	-3.032.400,00	-3.105.100,00	-3.178.800,00	-3.254.000,00

Det. Finanzhaushalt Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	417.085,00	540.200,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00
	Zuweis. f.lfd.Zwecke vom Landkreis	414.000,00	540.200,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00
	Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. priv. Unternehmen	2.500,00					
	Zuschüsse f. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	585,00					
0300	sonstige Transfereinzahlungen						
0400	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit						
0500	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
0600	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	2.625,00					
	Erstattungen von anderen Gemeinden und Landkreisen	2.625,00					
0700	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	419.710,00	540.200,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00	580.900,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	Auszahlungen für aktives Personal	41.451,70	50.700,00	9.700,00	10.300,00	10.900,00	11.500,00
	Dienstbezüge Beamte	1.438,85	9.000,00	4.000,00	4.100,00	4.200,00	4.300,00
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	29.725,91	30.600,00	4.300,00	4.500,00	4.700,00	4.900,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	2.126,86	2.600,00				
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.615,56	1.700,00	200,00	300,00	400,00	500,00
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	6.241,30	6.500,00	900,00	1.000,00	1.100,00	1.200,00
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	303,22	300,00	300,00	400,00	500,00	600,00
1200	Auszahlungen für Vesorgung						
1300	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen	5.034,96					
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	103,18					
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	4.931,78					
1400	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	3.383.304,00	3.410.800,00	3.583.200,00	3.655.300,00	3.728.400,00	3.803.000,00
	Zuschüsse an übrige Bereiche	3.383.304,00	3.410.800,00	3.583.200,00	3.655.300,00	3.728.400,00	3.803.000,00
1600	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.384,11	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
	sonstige EDV-Programmkosten	981,92	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	Inventarversicherung	6.402,19	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
	Erstattungen an übrige Bereiche		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1700	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.437.174,77	3.470.700,00	3.602.100,00	3.674.800,00	3.748.500,00	3.823.700,00
1800	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.017.464,77	-2.930.500,00	-3.021.200,00	-3.093.900,00	-3.167.600,00	-3.242.800,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	14.645,06					
	Invest.-zuweisungen v.Gem.u.Gem.-verbänden	14.645,06					
2000	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	Veräußerung von Sachvermögen						
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	sonstige Investitionstätigkeit						
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	14.645,06					
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						

Det. Finanzhaushalt Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	Baumaßnahmen						
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	84.264,75					
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	84.264,75					
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	Aktivierbare Zuwendungen						
3000	sonstige Investitionstätigkeit						
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	84.264,75					
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit	-69.619,69					
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-3.087.084,46	-2.930.500,00	-3.021.200,00	-3.093.900,00	-3.167.600,00	-3.242.800,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
3700	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-3.087.084,46	-2.930.500,00	-3.021.200,00	-3.093.900,00	-3.167.600,00	-3.242.800,00

Teilhaushalt
Fachdienst 133
- Jugendarbeit -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 36.2.10 Außerschulische Jugendbildung ▪ 36.2.20 Kinder- und Jugenderholung ▪ 36.2.50 Sonstige Jugendarbeit ▪ 36.6.10 Jugendeinrichtungen – ohne Gebäudekosten ▪ 36.7.50 Familienservicebüro
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 3 - Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie Fachdienst 133 - Jugendarbeit
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 133 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	2.947,84					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	316,95					
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit						
060	6. privatrechtliche Entgelte	22.189,69	15.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.306,80	54.900,00	54.900,00	54.900,00	54.900,00	54.900,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**85.761,28**	**69.900,00**	**73.900,00**	**73.900,00**	**73.900,00**	**73.900,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	177.436,28	202.000,00	182.700,00	188.800,00	194.500,00	200.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.839,27	35.100,00	39.100,00	39.100,00	39.100,00	39.100,00
160	16. Abschreibungen	1.109,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	1.924,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.292,96	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.200,00	7.200,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**226.601,51**	**248.600,00**	**233.300,00**	**239.400,00**	**244.900,00**	**250.900,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-140.840,23**	**-178.700,00**	**-159.400,00**	**-165.500,00**	**-171.000,00**	**-177.000,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-140.840,23**	**-178.700,00**	**-159.400,00**	**-165.500,00**	**-171.000,00**	**-177.000,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-100,00**	**-100,00**	**-100,00**	**-100,00**	**-100,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-140.840,23**	**-178.800,00**	**-159.500,00**	**-165.600,00**	**-171.100,00**	**-177.100,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 133 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	2.947,84					
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)						
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	22.203,15	15.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	78.425,71	54.900,00	54.900,00	54.900,00	54.900,00	54.900,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**103.576,70**	**69.900,00**	**73.900,00**	**73.900,00**	**73.900,00**	**73.900,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	177.455,31	202.000,00	182.700,00	188.800,00	194.500,00	200.500,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	42.087,68	35.100,00	39.100,00	39.100,00	39.100,00	39.100,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	1.600,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.292,96	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.200,00	7.200,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**224.435,95**	**247.500,00**	**232.200,00**	**238.300,00**	**243.800,00**	**249.800,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-120.859,25**	**-177.600,00**	**-158.300,00**	**-164.400,00**	**-169.900,00**	**-175.900,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**						
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	26. Baumaßnahmen						
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**						
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**						
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-120.859,25**	**-177.600,00**	**-158.300,00**	**-164.400,00**	**-169.900,00**	**-175.900,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-120.859,25**	**-177.600,00**	**-158.300,00**	**-164.400,00**	**-169.900,00**	**-175.900,00**

Teilhaushalt
Fachdienst 134
- Ordnungswesen -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 12 Sicherheit und Ordnung (teilweise) ▪ 57 Wirtschaft und Tourismus (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 12.2.10 Ordnungsangelegenheiten ▪ 12.6.10 Feuerwehrwesen – ohne Gebäudekosten* ▪ 12.8.10 Katastrophenschutz ▪ 57.3.10 Märkte
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 3 - Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie Fachdienst 134 - Ordnungswesen
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Produkte, die mit einem * gekennzeichnet sind, werden als wesentliche Produkte bestimmt. Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, dazugehörenden Leistungen, die Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung werden derzeit erarbeitet.

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 134 Ordnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	35.017,20	30.700,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	12.310,49	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	38.749,30	39.300,00	45.100,00	45.100,00	45.100,00	45.100,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	5.768,97	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.280,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	245,55	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**94.371,51**	**80.300,00**	**87.900,00**	**87.900,00**	**87.900,00**	**87.900,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	118.502,65	110.800,00	130.400,00	134.000,00	138.300,00	142.100,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.603,81	259.700,00	312.800,00	288.900,00	289.000,00	289.100,00
160	16. Abschreibungen	74.139,71	127.700,00	134.800,00	148.400,00	148.400,00	148.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	2.000,00	1.900,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	100.385,83	68.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**553.632,00**	**568.100,00**	**650.600,00**	**643.900,00**	**648.300,00**	**652.000,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-459.260,49**	**-487.800,00**	**-562.700,00**	**-556.000,00**	**-560.400,00**	**-564.100,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-459.260,49**	**-487.800,00**	**-562.700,00**	**-556.000,00**	**-560.400,00**	**-564.100,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		16.200,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	6.600,00
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-16.200,00**	**-7.600,00**	**-7.600,00**	**-7.600,00**	**-6.600,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-459.260,49**	**-504.000,00**	**-570.300,00**	**-563.600,00**	**-568.000,00**	**-570.700,00**

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 134 Ordnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	10.551,94	30.700,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	37.464,16	39.300,00	45.100,00	45.100,00	45.100,00	45.100,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	5.127,61	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	1.280,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**54.423,71**	**74.700,00**	**82.300,00**	**82.300,00**	**82.300,00**	**82.300,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	118.685,12	110.800,00	130.400,00	134.000,00	138.300,00	142.100,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	247.783,61	259.700,00	312.800,00	288.900,00	289.000,00	289.100,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	2.000,00	1.900,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	97.958,55	68.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**466.427,28**	**440.400,00**	**515.800,00**	**495.500,00**	**499.900,00**	**503.800,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-412.003,57**	**-365.700,00**	**-433.500,00**	**-413.200,00**	**-417.600,00**	**-421.500,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	52.725,87	10.300,00				
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	3.220,10					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**	**55.945,97**	**10.300,00**				
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			8.000,00			
2600	26. Baumaßnahmen						
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	525.513,45	151.300,00	291.400,00	343.500,00	17.900,00	
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(343.500,00)		
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen		10.000,00				
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**	**525.513,45**	**161.300,00**	**299.400,00**	**343.500,00**	**17.900,00**	
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(343.500,00)		
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-469.567,48**	**-151.000,00**	**-299.400,00**	**-343.500,00**	**-17.900,00**	
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-343.500,00)		
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-881.571,05**	**-516.700,00**	**-732.900,00**	**-756.700,00**	**-435.500,00**	**-421.500,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-343.500,00)		
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 134 Ordnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-881.571,05**	**-516.700,00**	**-732.900,00**	**-756.700,00**	**-435.500,00**	**-421.500,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-343.500,00)		

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Investitionen Fachdienst 134 Ordnungswesen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV26.0017 Regale Katastrophenschutz Betriebshof	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0018 Stromaggregat Katastrophenschutz	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0019 Tankanlage Betriebshof Katastrophenschutz	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0020 Komplettaustausch Dienstkleidung Feuerwehren	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0021 EX-geschützte Funkgeräte	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0022 Löschbrunnen FW Godensholt	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0038 Hindernisse Wettkampf JFW Apen	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0039 Hindernisse Wettkampf JFW Bokel-Augustfehn	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0040 Pavillon JFW Apen	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0041 Pavillon JFW Bokel-Augustfehn	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0015 Tanklöschfahrzeug TLF 16-25 Feuerwehr Apen	498.500,00	10.000,00	145.000,00	343.500,00	0,00 0,00	10.000,00	343.500,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	498.500,00	10.000,00	145.000,00	343.500,00	0,00 0,00	10.000,00	343.500,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(343.500,00)	0,00 0,00		
INV28.0014 Tragkraftspritze Feuerwehr Bokel-Augustfehn	17.900,00	0,00	0,00	0,00	17.900,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.900,00	0,00	0,00	0,00	17.900,00 0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**2.243.500,00**	**161.300,00**	**299.400,00**	**343.500,00**	**17.900,00 0,00**	**1.611.902,52**	**343.500,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-70.300,00**	**-10.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**-132.498,24**	**0,00**
Gesamtsumme	**2.173.200,00**	**151.000,00**	**299.400,00**	**343.500,00**	**17.900,00 0,00**	**1.479.404,28**	**343.500,00**

Det. Ergebnishaushalt Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	30.687,01	30.000,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.853,14		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	Zuweis.f.lfd.Zwecke vom Landkreis	27.869,97	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	Zuschüsse f.lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	963,90					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	11.466,10	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	5.675,75	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
	Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u.ähnl.Entg.	5.790,35					
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)						
060	6. privatrechtliche Entgelte	2.448,29					
	Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen	2.448,29					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	Erstattungen von übrigen Bereichen		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	12. = Summe ordentliche Erträge	44.601,40	36.400,00	38.200,00	38.200,00	38.200,00	38.200,00
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	6.663,26	23.200,00	18.600,00	19.000,00	19.600,00	20.400,00
	Dienstaufw. Beamte	2.589,89	600,00	300,00	400,00	500,00	600,00
	Dienstaufw. Arbeitnehmer		14.000,00	14.100,00	14.500,00	14.900,00	15.300,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	3.625,20	4.700,00				
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer		800,00	800,00	900,00	1.000,00	1.100,00
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer		2.700,00	2.900,00	3.000,00	3.100,00	3.200,00
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	448,17	400,00	500,00	200,00	100,00	200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.257,05	176.600,00	176.600,00	176.600,00	176.600,00	176.600,00
	Unterhaltung der Löschwasserstellen	604,50	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	35.849,59	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	16.526,24	30.800,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	Haltung von Fahrzeugen (allgemein)	34.048,06	45.000,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00
	Kraftstoffe	11.150,07	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Kfz-Steuer und -Versicherung	6.975,84	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
	Dienst- und Schutzkleidung	29.643,29	55.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	Lehrgänge, Vortäge einschl. Reisekosten	12.360,04	17.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00
	Stromkosten für Betriebszwecke		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Aufwendungen für Ehrungen	99,42	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Verbrauchsmaterial Feuerwehr		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
160	16. Abschreibungen	64.255,61	125.600,00	131.500,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00
	Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. Inv.-Zuwend	69,89	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	Abschr. auf übrige immaterielle VermGG		1.500,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	2.112,76	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	Abschreibungen auf Fahrzeuge	42.717,66	86.000,00	90.600,00	103.100,00	103.100,00	103.100,00
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	19.355,30	24.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
	Auflösung Sammelposten		10.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						

Det. Ergebnishaushalt Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
180	**18. Transferaufwendungen**		**600,00**	**600,00**	**600,00**	**600,00**	**600,00**
	Zuschüsse an übrige Bereiche		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
190	**19. sonstige ordentliche Aufwendungen**	**100.209,57**	**67.400,00**	**69.200,00**	**69.200,00**	**69.200,00**	**69.200,00**
	Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit	17.750,09	16.300,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00
	Gesundheitsunters. u.ä. für ehrenamtlich Tätige	5.105,14	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
	Gemeinschaftsveranstaltungen f. ehrenamtl. Tät.	2.729,06	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	3.476,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Geschäftsaufwendungen (allgemein)	22.829,33	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	Inventarversicherung	1.641,98	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	Erstattungen an den Landkreis Ammerland	46.677,97	31.800,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**318.385,49**	**393.400,00**	**396.500,00**	**409.400,00**	**410.000,00**	**410.800,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-273.784,09**	**-357.000,00**	**-358.300,00**	**-371.200,00**	**-371.800,00**	**-372.600,00**
220	**22. außerordentliche Erträge**						
230	**23. außerordentliche Aufwendungen**						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-273.784,09**	**-357.000,00**	**-358.300,00**	**-371.200,00**	**-371.800,00**	**-372.600,00**
260	**26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**						
270	**27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**						
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-273.784,09**	**-357.000,00**	**-358.300,00**	**-371.200,00**	**-371.800,00**	**-372.600,00**

Det. Finanzhaushalt Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	6.221,75	30.000,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	Zuweis. f.lfd.Zwecke vom Landkreis	6.221,75	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
0300	sonstige Transfereinzahlungen						
0400	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit						
0500	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	2.448,29					
	Einzahl. aus der Abwickl. von Schadensfällen	2.448,29					
0600	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	Erstattungen von übrigen Bereichen		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
0700	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.670,04	30.800,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	Auszahlungen für aktives Personal	6.720,07	23.200,00	18.600,00	19.000,00	19.600,00	20.400,00
	Dienstbezüge Beamte	2.589,89	600,00	300,00	400,00	500,00	600,00
	Dienstbezüge Arbeitnehmer		14.000,00	14.100,00	14.500,00	14.900,00	15.300,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	3.715,45	4.700,00				
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer		800,00	800,00	900,00	1.000,00	1.100,00
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer		2.700,00	2.900,00	3.000,00	3.100,00	3.200,00
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	414,73	400,00	500,00	200,00	100,00	200,00
1200	Auszahlungen für Vesorgung						
1300	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen	126.869,88	176.600,00	176.600,00	176.600,00	176.600,00	176.600,00
	Unterhaltung der Löschwasserstellen		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	19.755,40	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	15.658,47	30.800,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	Haltung von Fahrzeugen (allgemein)	28.865,39	45.000,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00
	Kraftstoffe	11.025,38	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Kfz-Steuer und -versicherung	6.975,84	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
	Dienst- und Schutzkleidung	29.775,00	55.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten	14.810,08	17.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00
	Stromkosten für Betriebszwecke	-95,10	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Auszahlungen für Ehrungen	99,42	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Verbrauchsmaterial Feuerwehr		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
1400	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	Zuschüsse an übrige Bereiche		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
1600	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	97.782,29	67.400,00	69.200,00	69.200,00	69.200,00	69.200,00
	Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit	17.750,09	16.300,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00
	Gesundheitsuntersuch. u. ä. für ehrenamtl. Tätige	4.857,14	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
	Gemeinschaftsveranstaltung f. ehrenamtl. Tät.	1.897,93	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	3.476,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Geschäftsauszahlungen (allgemein)	22.256,95	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	Inventarversicherung	1.641,98	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	Erstattungen an den Landkreis Ammerland	45.902,20	31.800,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00
1700	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	231.372,24	267.800,00	265.000,00	265.400,00	266.000,00	266.800,00

Det. Finanzhaushalt Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1800	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-222.702,20	-237.000,00	-232.400,00	-232.800,00	-233.400,00	-234.200,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		10.300,00				
	Invest.-zuweisungen v.Gem.u.Gem.-verbänden		10.300,00				
2000	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	3.220,10					
	Beiträge und ähnliche Entgelte	3.220,10					
2100	Veräußerung von Sachvermögen						
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	sonstige Investitionstätigkeit						
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	3.220,10	10.300,00				
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			8.000,00			
	Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden			8.000,00			
2600	Baumaßnahmen						
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	472.787,58	151.300,00	258.400,00	343.500,00	17.900,00	
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	468.630,96	131.300,00	258.400,00	343.500,00	17.900,00	
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	Aktivierbare Zuwendungen		10.000,00				
	Zuweis.u.Zuschüsse f.Inv. v. Gem. u. Gemeindeverb.		10.000,00				
3000	sonstige Investitionstätigkeit						
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	472.787,58	161.300,00	266.400,00	343.500,00	17.900,00	
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit	-469.567,48	-151.000,00	-266.400,00	-343.500,00	-17.900,00	
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-692.269,68	-388.000,00	-498.800,00	-576.300,00	-251.300,00	-234.200,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
3700	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-692.269,68	-388.000,00	-498.800,00	-576.300,00	-251.300,00	-234.200,00

Teilhaushalt
Fachdienst 135
- Schulen -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 21 - 24 Schulträgeraufgaben (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 21.1.10 Grundschulen – ohne Gebäudekosten* ▪ 21.6.10 Oberschule – ohne Gebäudekosten* ▪ 21.7.10 Gymnasien – ohne Gebäudekosten* ▪ 21.8.10 Integrierte Gesamtschule – ohne Gebäudekosten ▪ 22.1.10 Förderschulen ▪ 24.1.10 Kosten der Schülerbeförderung ▪ 24.3.10 Sonstige schulische und schulartenübergreifende Aufgaben – ohne Gebäudekosten ▪ 24.4.10 Kreisschulbaukasse
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 3 - Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie Fachdienst 135 - Schulen
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Produkte die mit einem * gekennzeichnet sind, werden als wesentliche Produkte bestimmt. Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, dazugehörenden Leistungen, die Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung werden derzeit erarbeitet

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 135 Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	95.522,92	74.100,00	69.100,00	69.100,00	69.100,00	69.100,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	83.205,77	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit						
060	6. privatrechtliche Entgelte	61.664,50	12.300,00	62.300,00	62.300,00	62.300,00	62.300,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.966,00	150.600,00	142.000,00	142.000,00	142.000,00	142.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**407.359,19**	**239.200,00**	**275.600,00**	**275.600,00**	**275.600,00**	**275.600,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	388.173,44	388.900,00	370.200,00	380.700,00	391.200,00	401.900,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309.121,90	249.300,00	270.700,00	260.700,00	260.700,00	266.700,00
160	16. Abschreibungen	196.437,02	158.100,00	159.100,00	163.400,00	170.800,00	171.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	649.234,56	705.700,00	791.500,00	792.900,00	792.900,00	794.300,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.542.966,92**	**1.502.000,00**	**1.591.500,00**	**1.597.700,00**	**1.615.600,00**	**1.634.200,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-1.135.607,73**	**-1.262.800,00**	**-1.315.900,00**	**-1.322.100,00**	**-1.340.000,00**	**-1.358.600,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-1.135.607,73**	**-1.262.800,00**	**-1.315.900,00**	**-1.322.100,00**	**-1.340.000,00**	**-1.358.600,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-310,08	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**310,08**	**-36.000,00**	**-36.000,00**	**-36.000,00**	**-36.000,00**	**-36.000,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-1.135.297,65**	**-1.298.800,00**	**-1.351.900,00**	**-1.358.100,00**	**-1.376.000,00**	**-1.394.600,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 135 Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	95.522,92	74.100,00	69.100,00	69.100,00	69.100,00	69.100,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)						
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	9.299,21	12.300,00	62.300,00	62.300,00	62.300,00	62.300,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	166.966,00	150.600,00	142.000,00	142.000,00	142.000,00	142.000,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**271.788,13**	**237.000,00**	**273.400,00**	**273.400,00**	**273.400,00**	**273.400,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	388.183,16	388.900,00	370.200,00	380.700,00	391.200,00	401.900,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	258.629,84	249.300,00	270.700,00	260.700,00	260.700,00	266.700,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	608.222,16	705.700,00	791.500,00	792.900,00	792.900,00	794.300,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.255.035,16**	**1.343.900,00**	**1.432.400,00**	**1.434.300,00**	**1.444.800,00**	**1.462.900,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-983.247,03**	**-1.106.900,00**	**-1.159.000,00**	**-1.160.900,00**	**-1.171.400,00**	**-1.189.500,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	64.313,66	61.500,00	57.500,00	52.600,00	43.400,00	32.000,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**	**64.313,66**	**61.500,00**	**57.500,00**	**52.600,00**	**43.400,00**	**32.000,00**
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	26. Baumaßnahmen						
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	744.824,48	75.000,00	168.100,00	112.500,00	30.000,00	30.000,00
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**	**744.824,48**	**75.000,00**	**168.100,00**	**112.500,00**	**30.000,00**	**30.000,00**
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-680.510,82**	**-13.500,00**	**-110.600,00**	**-59.900,00**	**13.400,00**	**2.000,00**
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-1.663.757,85**	**-1.120.400,00**	**-1.269.600,00**	**-1.220.800,00**	**-1.158.000,00**	**-1.187.500,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-1.663.757,85**	**-1.120.400,00**	**-1.269.600,00**	**-1.220.800,00**	**-1.158.000,00**	**-1.187.500,00**

Investitionen Fachdienst 135 Schulen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV18.0064 Erneuerung Mobiliar an Schulen	189.232,68	10.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00 30.000,00	37.780,75	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	189.232,68	10.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00 30.000,00	37.780,75	0,00
INV19.0024 Fachausstattung 2. Physikraum IGS/OBS	55.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	55.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV22.0039 Rückflüsse Kreisschulbaukasse (Überschreitung)	-380.200,00	-61.500,00	-57.500,00	-52.600,00	-43.400,00 -32.000,00	-322.038,14	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	380.200,00	61.500,00	57.500,00	52.600,00	43.400,00 32.000,00	322.038,14	0,00
INV25.0031 Möbel und Küche Mensa GS Nordloh	60.000,00	40.000,00	20.000,00	0,00	0,00 0,00	40.000,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.000,00	40.000,00	20.000,00	0,00	0,00 0,00	40.000,00	0,00
INV26.0023 Ausstattung Bücherei und Lernecke Janosch-GS	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0024 Ausstattung restl. Klassenräume GS Apen	150.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	150.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0025 Flurmöbel, Magnetleisten GS Apen	15.000,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0026 Austausch IPads Lehrkräfte IGS	8.600,00	0,00	8.600,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.600,00	0,00	8.600,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**3.844.100,00**	**75.000,00**	**168.100,00**	**112.500,00**	**30.000,00 30.000,00**	**4.266.574,01**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-462.500,00**	**-61.500,00**	**-57.500,00**	**-52.600,00**	**-43.400,00 -32.000,00**	**-703.605,11**	**0,00**
Gesamtsumme	**3.381.600,00**	**13.500,00**	**110.600,00**	**59.900,00**	**-13.400,00 -2.000,00**	**3.562.968,90**	**0,00**

Det. Ergebnishaushalt Produkt 21.1.10 Grundschulen

Produkt 21.1.10 Grundschulen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	7.908,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.908,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	35.779,40	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	35.779,40	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)						
060	6. privatrechtliche Entgelte	52.488,50	300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgem.)	52.488,50	300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	12. = Summe ordentliche Erträge	96.175,90	7.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	122.932,42	141.100,00	133.900,00	138.200,00	142.600,00	146.800,00
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	96.406,36	110.100,00	104.300,00	107.100,00	110.000,00	112.900,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	5.595,99	7.100,00	5.800,00	6.300,00	6.800,00	7.300,00
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	20.597,31	23.600,00	23.400,00	24.000,00	24.800,00	25.400,00
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	332,76	300,00	400,00	800,00	1.000,00	1.200,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.567,76	61.400,00	112.800,00	112.800,00	112.800,00	118.300,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	7.849,91	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
	Unterhaltung des bewegl. Vermögens - Schadensfälle						3.900,00
	Unterh. des bewegl. Verm. -Sportger./Feuerlöscher		6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	10.986,31	21.500,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00
	Besond. Verwalt. u. Betriebsaufw. (allgemein)	61.513,19	3.600,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00
	Lehr- und Unterrichtsmaterial	8.791,93	13.000,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	Lehr- und Unterrichtsmaterial Ganztagsbetrieb	78,22	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Kosten der Schulbücherei	532,14	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Schulveranstaltungen	1.182,90	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Schulinterne Fahrtkosten	2.040,70	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Kosten der EDV-Systembetreuung	14.592,46	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
	Erwerb von Vorräten						1.600,00
160	16. Abschreibungen	95.068,87	61.200,00	61.900,00	68.400,00	75.800,00	76.300,00
	Abschr. auf übrige immaterielle VermGG		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Abschreibungen auf Gebäude	3.192,64					
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	91.876,23	40.700,00	61.400,00	67.900,00	75.300,00	75.800,00
	Auflösung Sammelposten		20.000,00				
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.811,65	20.900,00	32.400,00	32.400,00	32.400,00	32.400,00
	Bürobedarf	8.504,74	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	Mieten, Leasingraten für Maschinen und Geräte	2.322,67	5.400,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
	Bücher und Zeitschriften	2.225,01	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	Portokosten	349,48	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	Telefongebühren	2.632,49	1.600,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00

Det. Ergebnishaushalt Produkt 21.1.10 Grundschulen

Produkt 21.1.10 Grundschulen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Internet	333,30	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	Inventarversicherung	7.305,38	8.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	Versicherung gegen Haftpfl.,Vermögenssch.,Unfall	138,58	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**349.380,70**	**284.600,00**	**341.000,00**	**351.800,00**	**363.600,00**	**373.800,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-253.204,80**	**-277.600,00**	**-284.000,00**	**-294.800,00**	**-306.600,00**	**-316.800,00**
220	**22. außerordentliche Erträge**						
230	**23. außerordentliche Aufwendungen**						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-253.204,80**	**-277.600,00**	**-284.000,00**	**-294.800,00**	**-306.600,00**	**-316.800,00**
260	**26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**						
270	**27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-25.000,00**	**-25.000,00**	**-25.000,00**	**-25.000,00**	**-25.000,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-253.204,80**	**-302.600,00**	**-309.000,00**	**-319.800,00**	**-331.600,00**	**-341.800,00**

Det. Finanzhaushalt Produkt 21.1.10 Grundschulen

Produkt 21.1.10 Grundschulen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	7.908,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.908,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
0300	sonstige Transfereinzahlungen						
0400	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit						
0500	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)		300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgmem.		300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00
0600	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0700	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.908,00	6.400,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	Auszahlungen für aktives Personal	122.932,42	141.100,00	133.900,00	138.200,00	142.600,00	146.800,00
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	96.406,36	110.100,00	104.300,00	107.100,00	110.000,00	112.900,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	5.595,99	7.100,00	5.800,00	6.300,00	6.800,00	7.300,00
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	20.597,31	23.600,00	23.400,00	24.000,00	24.800,00	25.400,00
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	332,76	300,00	400,00	800,00	1.000,00	1.200,00
1200	Auszahlungen für Vesorgung						
1300	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen	58.177,24	61.400,00	112.800,00	112.800,00	112.800,00	118.300,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	7.849,91	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
	Unterhaltung des bewegl. Vermögens - Schadensfälle						3.900,00
	Unterh. des bewegl. Verm. - Sportgeräte/Feuerlösch		6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	12.530,03	21.500,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00
	Besondere Verwalt. u. Betriebsauszahlungen (allg.)	10.332,46	3.600,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00
	Lehr- und Lernmittel	8.869,58	13.900,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
	Kosten der Schulbücherei	532,14	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Schulveranstaltungen	1.207,91	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Schulinterne Fahrtkosten	2.040,70	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Kosten der EDV-Systembetreuung	14.814,51	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
	Erwerb von Vorräten						1.600,00
1400	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	24.898,68	20.900,00	32.400,00	32.400,00	32.400,00	32.400,00
	Bürobedarf	9.191,87	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	Mieten, Leasingraten für Maschinen und Geräte	2.651,81	5.400,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
	Bücher und Zeitschriften	2.225,01	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	Portokosten	349,48	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	Telefongebühren	2.600,29	1.600,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
	Internet	349,65	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	Inventarversicherung	7.391,99	8.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	Versicherung gegen Haftpfl., Vermögenssch., Unfall	138,58	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
1700	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	206.008,34	223.400,00	279.100,00	283.400,00	287.800,00	297.500,00
1800	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-198.100,34	-217.000,00	-222.700,00	-227.000,00	-231.400,00	-241.100,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						

Det. Finanzhaushalt Produkt 21.1.10 Grundschulen

Produkt 21.1.10 Grundschulen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2000	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	Veräußerung von Sachvermögen						
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	sonstige Investitionstätigkeit						
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	Baumaßnahmen						
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	458.071,85	55.000,00	119.500,00	82.500,00		
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	458.071,85	55.000,00	119.500,00	82.500,00		
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	Aktivierbare Zuwendungen						
3000	sonstige Investitionstätigkeit						
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	458.071,85	55.000,00	119.500,00	82.500,00		
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit	-458.071,85	-55.000,00	-119.500,00	-82.500,00		
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-656.172,19	-272.000,00	-342.200,00	-309.500,00	-231.400,00	-241.100,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
3700	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-656.172,19	-272.000,00	-342.200,00	-309.500,00	-231.400,00	-241.100,00

Det. Ergebnishaushalt Produkt 21.6.10 Oberschule

Produkt 21.6.10 Oberschule		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.932,74					
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	4.932,74					
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	12. = Summe ordentliche Erträge	4.932,74					
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	67.884,80					
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	53.513,78					
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.905,00					
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	11.281,89					
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	184,13					
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
160	16. Abschreibungen	18.466,00					
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	18.466,00					
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
200	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	86.350,80					
210	21. = ordentliches Ergebnis	-81.418,06					
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	24. außerordentliches Ergebnis						
250	25. Jahresergebnis	-81.418,06					
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
280	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
290	29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.	-81.418,06					

Det. Finanzhaushalt Produkt 21.6.10 Oberschule

Produkt 21.6.10 Oberschule		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0300	sonstige Transfereinzahlungen						
0400	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit						
0500	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
0600	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0700	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	Auszahlungen für aktives Personal	67.884,80					
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	53.513,78					
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.905,00					
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	11.281,89					
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	184,13					
1200	Auszahlungen für Vesorgung						
1300	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen						
1400	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
1700	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	67.884,80					
1800	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.884,80					
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	Veräußerung von Sachvermögen						
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	sonstige Investitionstätigkeit						
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	Baumaßnahmen						
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	Aktivierbare Zuwendungen						
3000	sonstige Investitionstätigkeit						
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit						
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit						
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-67.884,80					
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						

Det. Finanzhaushalt Produkt 21.6.10 Oberschule

Produkt 21.6.10 Oberschule		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
3500	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
3700	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-67.884,80					

Det. Ergebnishaushalt Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs

Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)						
060	6. privatrechtliche Entgelte						
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.820,00					
	Erstattungen von anderen Gemeinden und Landkreisen	24.820,00					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	12. = Summe ordentliche Erträge	24.820,00					
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	4.199,78					
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	3.243,14					
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	289,61					
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	654,12					
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	12,91					
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.053,95					
	Lehr- und Unterrichtsmaterial	165,16					
	Schulveranstaltungen	453,79					
	Schulinterne Fahrtkosten	2.435,00					
160	16. Abschreibungen		2.200,00	2.200,00			
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung		1.200,00	1.200,00			
	Auflösung Sammelposten		1.000,00	1.000,00			
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	194.355,17	274.100,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00
	Bürobedarf	196,91					
	Telefongebühren	157,79					
	Inventarversicherung	2.718,52					
	Versicherung gegen Haftpfl.,Vermögenssch.,Unfall	21,55					
	Erstattungen an andere Gemeinden und Landkreise	191.260,40	274.100,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00
200	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	201.608,90	276.300,00	293.200,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00
210	21. = ordentliches Ergebnis	-176.788,90	-276.300,00	-293.200,00	-291.000,00	-291.000,00	-291.000,00
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	24. außerordentliches Ergebnis						
250	25. Jahresergebnis	-176.788,90	-276.300,00	-293.200,00	-291.000,00	-291.000,00	-291.000,00
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
280	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
290	29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.	-176.788,90	-276.300,00	-293.200,00	-291.000,00	-291.000,00	-291.000,00

Det. Finanzhaushalt Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs

Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0300	sonstige Transfereinzahlungen						
0400	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit						
0500	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
0600	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	24.820,00					
	Erstattungen von anderen Gemeinden und Landkreisen	24.820,00					
0700	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.820,00					
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	Auszahlungen für aktives Personal	4.199,78					
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	3.243,14					
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	289,61					
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	654,12					
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	12,91					
1200	Auszahlungen für Vesorgung						
1300	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen	3.053,95					
	Lehr- und Lernmittel	165,16					
	Schulveranstaltungen	453,79					
	Schulinterne Fahrtkosten	2.435,00					
1400	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	195.313,89	274.100,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00
	Bürobedarf	196,91					
	Mieten, Leasingraten für Maschinen und Geräte	1.019,18					
	Telefongebühren	157,79					
	Inventarversicherung	2.658,06					
	Versicherung gegen Haftpfl., Vermögenssch., Unfall	21,55					
	Erstattungen an andere Gemeinden und Landkreise	191.260,40	274.100,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00
1700	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	202.567,62	274.100,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00
1800	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.747,62	-274.100,00	-291.000,00	-291.000,00	-291.000,00	-291.000,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	Veräußerung von Sachvermögen						
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	sonstige Investitionstätigkeit						
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	Baumaßnahmen						
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						

Det. Finanzhaushalt Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs

Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	Aktivierbare Zuwendungen						
3000	sonstige Investitionstätigkeit						
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit						
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit						
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-177.747,62	-274.100,00	-291.000,00	-291.000,00	-291.000,00	-291.000,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
3700	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-177.747,62	-274.100,00	-291.000,00	-291.000,00	-291.000,00	-291.000,00

Teilhaushalt
Fachdienst 141
- Bauverwaltung -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 51 Räumliche Planung und Entwicklung ▪ 52 Bauen und Wohnen (teilweise) ▪ 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 51.1.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen ▪ 51.1.20 Quartiersentwicklung Apen ▪ 52.1.10 Bau- und Grundstücksordnung ▪ 52.2.21 Wohnungsbauförderung ▪ 52.3.10 Denkmalschutz und -pflege ▪ 54.7.10 Förderung des ÖPNV – ohne Gebäudekosten
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 4 - Bauen, Sport, Kultur und Verkehr Fachdienst 141 - Bauverwaltung
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 141 Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit		17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	74.902,91	63.400,00	63.400,00	63.400,00	63.400,00	63.400,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	2.968,15	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	24.070,40	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.358,97	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.814,81	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**113.115,24**	**127.700,00**	**127.700,00**	**127.700,00**	**127.700,00**	**127.700,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	158.163,58	186.700,00	202.700,00	208.000,00	214.200,00	220.300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.243,79	295.900,00	175.900,00	75.900,00	75.900,00	75.900,00
160	16. Abschreibungen	18.680,57	65.200,00	65.200,00	65.200,00	65.200,00	65.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.583,00	14.400,00	15.000,00	15.100,00	15.200,00	15.300,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**252.670,94**	**562.200,00**	**458.800,00**	**364.200,00**	**370.500,00**	**376.700,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-139.555,70**	**-434.500,00**	**-331.100,00**	**-236.500,00**	**-242.800,00**	**-249.000,00**
220	22. außerordentliche Erträge	44.097,44					
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**	**44.097,44**					
250	**25. Jahresergebnis**	**-95.458,26**	**-434.500,00**	**-331.100,00**	**-236.500,00**	**-242.800,00**	**-249.000,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-11.000,00**	**-11.000,00**	**-11.000,00**	**-11.000,00**	**-11.000,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-95.458,26**	**-445.500,00**	**-342.100,00**	**-247.500,00**	**-253.800,00**	**-260.000,00**

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 141 Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)		17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	2.861,45	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	24.227,38	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	6.358,97	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.814,81	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**38.262,61**	**64.300,00**	**64.300,00**	**64.300,00**	**64.300,00**	**64.300,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	158.381,29	186.700,00	202.700,00	208.000,00	214.200,00	220.300,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	59.872,04	295.900,00	175.900,00	75.900,00	75.900,00	75.900,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.390,26	14.400,00	15.000,00	15.100,00	15.200,00	15.300,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**229.643,59**	**497.000,00**	**393.600,00**	**299.000,00**	**305.300,00**	**311.500,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-191.380,98**	**-432.700,00**	**-329.300,00**	**-234.700,00**	**-241.000,00**	**-247.200,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	659.300,21	405.500,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	121.269,68					
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**	**780.569,89**	**405.500,00**	**120.000,00**	**120.000,00**	**120.000,00**	**120.000,00**
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.517,96	710.000,00			49.800,00	
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(116.200,00)	
2600	26. Baumaßnahmen	743.509,80	361.000,00				
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**	**748.027,76**	**1.071.000,00**			**49.800,00**	
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(116.200,00)	
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**32.542,13**	**-665.500,00**	**120.000,00**	**120.000,00**	**70.200,00**	**120.000,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-116.200,00)	
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-158.838,85**	**-1.098.200,00**	**-209.300,00**	**-114.700,00**	**-170.800,00**	**-127.200,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-116.200,00)	
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 141 Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-158.838,85**	**-1.098.200,00**	**-209.300,00**	**-114.700,00**	**-170.800,00**	**-127.200,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-116.200,00)	

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Investitionen Fachdienst 141 Bauverwaltung

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV20.0023 Grunderwerb ÖPNV-Anlage Dockgelände	414.800,00	0,00	0,00	0,00	49.800,00 0,00	430.652,65	116.200,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	414.800,00	0,00	0,00	0,00	49.800,00 0,00	430.652,65	116.200,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	(116.200,00 0,00)		
INV26.0003 Infrastrukturzuschläge 2026	-120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0003 Infrastrukturzuschläge 2027	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0003 Infrastrukturzuschläge 2028	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00 0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00 0,00	0,00	0,00
INV29.0003 Infrastrukturzuschläge 2029	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -120.000,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 120.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**10.175.800,00**	**1.071.000,00**	**0,00**	**0,00**	**49.800,00 0,00**	**9.035.083,74**	**116.200,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-8.727.400,00**	**-405.500,00**	**-120.000,00**	**-120.000,00**	**-120.000,00 -120.000,00**	**-5.360.856,37**	**0,00**
Gesamtsumme	**1.448.400,00**	**665.500,00**	**-120.000,00**	**-120.000,00**	**-70.200,00 -120.000,00**	**3.674.227,37**	**116.200,00**

Teilhaushalt
Fachdienst 142
- Straßen, Natur und Landschaft -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (teilweise) ▪ 53 Ver- und Entsorgung (teilweise) ▪ 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV (teilweise) ▪ 55 Natur- und Landschaftspflege (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 36.6.20 Spielplätze ▪ 53.7.12 Abfallbeseitigung – technische Abwicklung ▪ 53.8.12 Abwasserbeseitigung – technische Abwicklung ▪ 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken* ▪ 54.2.10 Kreisstraßen ▪ 54.3.10 Landesstraßen ▪ 54.5.10 Straßenreinigung ▪ 54.5.20 Straßenbeleuchtung* ▪ 55.1.10 Öffentliche Grünflächen ▪ 55.2.10 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen ▪ 55.5.10 Land- und Forstwirtschaft ▪ 55.5.20 Kompensationsmaßnahmen
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 4 - Bauen, Sport, Kultur und Verkehr Fachdienst 142 - Straßen, Natur und Landschaft
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Produkte, die mit einem * gekennzeichnet sind, werden als wesentliche Produkte bestimmt. Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, dazugehörenden Leistungen, die Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung werden derzeit erarbeitet.

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	689.106,58	629.200,00	630.100,00	630.200,00	630.200,00	630.200,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	59.422,96	31.300,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.299,59	34.000,00	34.800,00	35.300,00	35.900,00	36.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	627,91					
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**773.557,04**	**694.500,00**	**686.600,00**	**687.200,00**	**687.800,00**	**688.400,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	110.830,72	111.700,00	119.300,00	123.300,00	127.700,00	131.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	668.583,21	599.500,00	651.500,00	569.700,00	571.400,00	573.100,00
160	16. Abschreibungen	1.009.725,68	957.300,00	960.900,00	962.500,00	962.500,00	962.500,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.379,68	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.801.519,29**	**1.683.500,00**	**1.746.700,00**	**1.670.500,00**	**1.676.600,00**	**1.682.300,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-1.027.962,25**	**-989.000,00**	**-1.060.100,00**	**-983.300,00**	**-988.800,00**	**-993.900,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen	1,00					
240	**24. außerordentliches Ergebnis**	**-1,00**					
250	**25. Jahresergebnis**	**-1.027.963,25**	**-989.000,00**	**-1.060.100,00**	**-983.300,00**	**-988.800,00**	**-993.900,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.316,48	990.700,00	1.034.300,00	1.087.300,00	1.129.100,00	1.150.400,00
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.316,48**	**-990.700,00**	**-1.034.300,00**	**-1.087.300,00**	**-1.129.100,00**	**-1.150.400,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-1.025.646,77**	**-1.979.700,00**	**-2.094.400,00**	**-2.070.600,00**	**-2.117.900,00**	**-2.144.300,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	-8.500,00					
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	64.233,30	31.300,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	29.552,87	34.000,00	34.800,00	35.300,00	35.900,00	36.500,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**85.386,17**	**65.300,00**	**56.500,00**	**57.000,00**	**57.600,00**	**58.200,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	110.935,32	111.700,00	119.300,00	123.300,00	127.700,00	131.700,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	698.815,33	599.500,00	651.500,00	569.700,00	571.400,00	573.100,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.404,53	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**821.155,18**	**726.200,00**	**785.800,00**	**708.000,00**	**714.100,00**	**719.800,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-735.769,01**	**-660.900,00**	**-729.300,00**	**-651.000,00**	**-656.500,00**	**-661.600,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	522.156,08					
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	52.860,64					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**	**575.016,72**					
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.754,70	304.000,00	4.000,00	851.000,00	22.200,00	4.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(42.500,00)	
2600	26. Baumaßnahmen	1.933.352,09	435.000,00	802.000,00	505.000,00	405.000,00	405.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(500.000,00)		
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	107.422,72	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**	**2.055.529,51**	**744.000,00**	**811.000,00**	**1.361.000,00**	**432.200,00**	**414.000,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(500.000,00)	(42.500,00)	
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.480.512,79**	**-744.000,00**	**-811.000,00**	**-1.361.000,00**	**-432.200,00**	**-414.000,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-500.000,00)	(-42.500,00)	
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-2.216.281,80**	**-1.404.900,00**	**-1.540.300,00**	**-2.012.000,00**	**-1.088.700,00**	**-1.075.600,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-500.000,00)	(-42.500,00)	
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-2.216.281,80**	**-1.404.900,00**	**-1.540.300,00**	**-2.012.000,00**	**-1.088.700,00**	**-1.075.600,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-500.000,00)	(-42.500,00)	

Investitionen Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV20.0024 Erschließungsstraße Dockgelände	886.800,00	0,00	0,00	0,00	18.200,00 0,00	211.316,89	42.500,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	253.200,00	0,00	0,00	0,00	18.200,00 0,00	211.316,89	42.500,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	(42.500,00 0,00)		
INV25.0035 Ankauf Kompensationsfläche 2025	1.147.000,00	300.000,00	0,00	847.000,00	0,00 0,00	300.000,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.147.000,00	300.000,00	0,00	847.000,00	0,00 0,00	300.000,00	0,00
INV26.0004 Erwerb von Straßengrundstücken	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0005 Erweiterung der Straßenbeleuchung	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0006 Regenwasseranschlüsse 2026	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0007 Straßenbauprogramm 2026	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0008 Spielgeräte auf Spielplätzen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0027 Regenwasserkanal Buchenallee	178.000,00	0,00	178.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	178.000,00	0,00	178.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0028 Regenwasserkanal Herderstraße	199.000,00	0,00	199.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	199.000,00	0,00	199.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0004 Erwerb von Straßengrundstücken	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0005 Erweiterung der Straßenbeleuchung	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0006 Regenwasseranschlüsse 2027	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0007 Straßenbauprogramm 2027	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00 0,00	0,00	500.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00 0,00	0,00	500.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(500.000,00)	0,00 0,00		
INV27.0008 Spielgeräte auf Spielplätzen	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0004 Erwerb von Straßengrundstücken	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0005 Erweiterung der Straßenbeleuchung	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0006 Regenwasseranschlüsse 2028	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00 0,00	0,00	0,00

Investitionen Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV28.0007 Straßenbauprogramm 2028	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0008 Spielgeräte auf Spielplätzen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00 0,00	0,00	0,00
INV29.0004 Erwerb von Straßengrundstücken	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 1.000,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 1.000,00	0,00	0,00
INV29.0005 Erweiterung der Straßenbeleuchung	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 5.000,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 5.000,00	0,00	0,00
INV29.0006 Regenwasseranschlüsse 2029	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 3.000,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 3.000,00	0,00	0,00
INV29.0007 Straßenbauprogramm 2029	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 400.000,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 400.000,00	0,00	0,00
INV29.0008 Spielgeräte auf Spielplätzen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 5.000,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 5.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**20.622.600,00**	**744.000,00**	**811.000,00**	**1.361.000,00**	**432.200,00 414.000,00**	**16.713.929,34**	**542.500,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-4.384.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**-6.841.300,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**16.238.600,00**	**744.000,00**	**811.000,00**	**1.361.000,00**	**432.200,00 414.000,00**	**9.872.629,34**	**542.500,00**

Det. Ergebnishaushalt Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	573.609,07	585.100,00	585.000,00	585.100,00	585.100,00	585.100,00
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	525.050,20	585.100,00	585.000,00	585.100,00	585.100,00	585.100,00
	Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u.ähnl.Entg.	48.558,87					
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	13.700,46	9.700,00				
	Mieten und Pachten	9.720,00	9.700,00				
	Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen	3.980,46					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494,55	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	Erstattungen von privaten Unternehmen		12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	Erstattungen von übrigen Bereichen	494,55					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	12. = Summe ordentliche Erträge	587.904,08	606.800,00	597.100,00	597.200,00	597.200,00	597.200,00
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	66.620,45	62.400,00	66.600,00	68.200,00	70.200,00	71.800,00
	Dienstaufw. Beamte	7.175,03	7.300,00	7.700,00	7.900,00	8.100,00	8.300,00
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	44.755,18	42.500,00	43.800,00	44.900,00	46.100,00	47.300,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	2.485,86	1.100,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00	3.000,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.527,53	2.300,00	2.400,00	2.500,00	2.600,00	2.700,00
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	9.255,95	8.800,00	9.500,00	9.700,00	10.000,00	10.200,00
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	420,90	400,00	500,00	400,00	500,00	300,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.889,74	206.000,00	229.300,00	230.800,00	232.300,00	233.800,00
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.869,27	2.000,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	207.934,19	178.700,00	198.200,00	199.700,00	201.200,00	202.700,00
	Unterh. des sonst. unbewegl. Verm. - Schadensfälle	3.689,00					
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.392,61	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	12.660,29	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	Grundabgaben, Entgelte	15.941,77	12.000,00	14.700,00	14.700,00	14.700,00	14.700,00
	Wasserkosten	269,48	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	Stromkosten	887,16	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	Stromkosten für Betriebszwecke	245,97	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
160	16. Abschreibungen	837.117,29	843.000,00	843.000,00	842.800,00	842.800,00	842.800,00
	Abschreibungen auf Gebäude	17.373,12					
	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	816.938,35	840.700,00	840.700,00	840.700,00	840.700,00	840.700,00
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	428,35	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	Auflösung Sammelposten		200,00	200,00			
	Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	2.377,47					
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.101,79	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	9.101,79	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00

Det. Ergebnishaushalt Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
200	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.160.729,27	1.118.400,00	1.145.900,00	1.148.800,00	1.152.300,00	1.155.400,00
210	21. = ordentliches Ergebnis	-572.825,19	-511.600,00	-548.800,00	-551.600,00	-555.100,00	-558.200,00
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	24. außerordentliches Ergebnis						
250	25. Jahresergebnis	-572.825,19	-511.600,00	-548.800,00	-551.600,00	-555.100,00	-558.200,00
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.316,48	857.700,00	911.300,00	989.300,00	1.031.100,00	1.052.400,00
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.316,48	857.700,00	911.300,00	989.300,00	1.031.100,00	1.052.400,00
280	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.316,48	-857.700,00	-911.300,00	-989.300,00	-1.031.100,00	-1.052.400,00
290	29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.	-570.508,71	-1.369.300,00	-1.460.100,00	-1.540.900,00	-1.586.200,00	-1.610.600,00

Det. Finanzhaushalt Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0300	sonstige Transfereinzahlungen						
0400	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
0500	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	13.700,46	9.700,00				
	Mieten und Pachten	9.720,00	9.700,00				
	Einzahl. aus der Abwickl. von Schadensfällen	3.980,46					
0600	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	5.494,55	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	Erstattungen von privaten Unternehmen	5.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	Erstattungen von übrigen Bereichen	494,55					
0700	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.295,01	21.700,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	Auszahlungen für aktives Personal	66.668,36	62.400,00	66.600,00	68.200,00	70.200,00	71.800,00
	Dienstbezüge Beamte	7.175,03	7.300,00	7.700,00	7.900,00	8.100,00	8.300,00
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	44.755,18	42.500,00	43.800,00	44.900,00	46.100,00	47.300,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	2.550,49	1.100,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00	3.000,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.527,53	2.300,00	2.400,00	2.500,00	2.600,00	2.700,00
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	9.255,95	8.800,00	9.500,00	9.700,00	10.000,00	10.200,00
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	404,18	400,00	500,00	400,00	500,00	300,00
1200	Auszahlungen für Vesorgung						
1300	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen	273.879,77	206.000,00	229.300,00	230.800,00	232.300,00	233.800,00
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.869,27	2.000,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	232.429,37	178.700,00	198.200,00	199.700,00	201.200,00	202.700,00
	Unterh. des sonstigen unbewegl. Verm. - Schadensf.	3.689,00					
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.392,61	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	12.660,29	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	Grundabgaben, Entgelte	15.941,77	12.000,00	14.700,00	14.700,00	14.700,00	14.700,00
	Wasserkosten	230,41	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	Stromkosten	2.901,37	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	Stromkosten für Betriebszwecke	-234,32	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
1400	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.101,79	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	9.101,79	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
1700	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	349.649,92	275.400,00	302.900,00	306.000,00	309.500,00	312.600,00
1800	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-330.354,91	-253.700,00	-290.800,00	-293.900,00	-297.400,00	-300.500,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	447.629,49					
	Investitionszuweisungen vom Land	370.255,59					
	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	77.373,90					
2000	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	2.494,02					
	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.494,02					

Det. Finanzhaushalt Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2100	Veräußerung von Sachvermögen						
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	sonstige Investitionstätigkeit						
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	450.123,51					
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.256,70	1.000,00	1.000,00	1.000,00	19.200,00	1.000,00
	Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	7.256,70	1.000,00	1.000,00	1.000,00	19.200,00	1.000,00
2600	Baumaßnahmen	1.887.610,81	415.000,00	400.000,00	500.000,00	400.000,00	400.000,00
	Tiefbaumaßnahmen	1.887.610,81	415.000,00	400.000,00	500.000,00	400.000,00	400.000,00
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	Aktivierbare Zuwendungen						
3000	sonstige Investitionstätigkeit						
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	1.894.867,51	416.000,00	401.000,00	501.000,00	419.200,00	401.000,00
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.444.744,00	-416.000,00	-401.000,00	-501.000,00	-419.200,00	-401.000,00
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.775.098,91	-669.700,00	-691.800,00	-794.900,00	-716.600,00	-701.500,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
3700	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-1.775.098,91	-669.700,00	-691.800,00	-794.900,00	-716.600,00	-701.500,00

Det. Ergebnishaushalt Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung

Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	19.300,10	7.200,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	12.366,73	7.200,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
	Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u.ähnl.Entg.	6.933,37					
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)						
060	6. privatrechtliche Entgelte	20.694,75	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen	20.694,75	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	627,91					
	Ertr.a.d.Aufl.o.Herabsetz.v.EWB u. PWB auf Ford.	627,91					
120	12. = Summe ordentliche Erträge	40.622,76	10.200,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen						
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.008,57	120.200,00	165.400,00	108.600,00	108.800,00	109.000,00
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	48.700,93	48.400,00	93.600,00	36.800,00	37.000,00	37.200,00
	Unterh. des sonst. unbewegl. Verm. - Schadensfälle	16.332,66	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Stromkosten für Betriebszwecke	118.974,98	61.800,00	61.800,00	61.800,00	61.800,00	61.800,00
160	16. Abschreibungen	34.849,63	16.400,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00
	Abschreibungen auf Gebäude	8.319,22					
	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	25.625,81	16.400,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	276,69					
	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	627,91					
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
200	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	218.858,20	136.600,00	184.300,00	127.500,00	127.700,00	127.900,00
210	21. = ordentliches Ergebnis	-178.235,44	-126.400,00	-171.600,00	-114.800,00	-115.000,00	-115.200,00
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	24. außerordentliches Ergebnis						
250	25. Jahresergebnis	-178.235,44	-126.400,00	-171.600,00	-114.800,00	-115.000,00	-115.200,00
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
280	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
290	29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.	-178.235,44	-139.400,00	-184.600,00	-127.800,00	-128.000,00	-128.200,00

Det. Finanzhaushalt Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung

Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0300	sonstige Transfereinzahlungen						
0400	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit						
0500	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	23.920,95	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Einzahl. aus der Abwickl. von Schadensfällen	23.920,95	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
0600	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0700	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.920,95	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	Auszahlungen für aktives Personal						
1200	Auszahlungen für Vesorgung						
1300	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen	208.947,63	120.200,00	165.400,00	108.600,00	108.800,00	109.000,00
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	53.688,24	48.400,00	93.600,00	36.800,00	37.000,00	37.200,00
	Unterh. des sonstigen unbewegl. Verm. - Schadensf.	19.994,41	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Stromkosten für Betriebszwecke	135.264,98	61.800,00	61.800,00	61.800,00	61.800,00	61.800,00
1400	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
1700	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	208.947,63	120.200,00	165.400,00	108.600,00	108.800,00	109.000,00
1800	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.026,68	-117.200,00	-162.400,00	-105.600,00	-105.800,00	-106.000,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.654,69					
	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	5.654,69					
2000	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	Veräußerung von Sachvermögen						
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	sonstige Investitionstätigkeit						
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	5.654,69					
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.498,00					
	Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	7.498,00					
2600	Baumaßnahmen	10.177,37	20.000,00	25.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Sonstige Baumaßnahmen	10.177,37	20.000,00	25.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.597,01					
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	3.597,01					
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	Aktivierbare Zuwendungen						
3000	sonstige Investitionstätigkeit						
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	21.272,38	20.000,00	25.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.617,69	-20.000,00	-25.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Det. Finanzhaushalt Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung

Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-200.644,37	-137.200,00	-187.400,00	-110.600,00	-110.800,00	-111.000,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
3700	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-200.644,37	-137.200,00	-187.400,00	-110.600,00	-110.800,00	-111.000,00

Teilhaushalt
Fachdienst 143
- Gebäudedienst -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

- 11 Innere Verwaltung (teilweise)
- 12 Sicherheit und Ordnung (teilweise)
- 21 – 24 Schulträgeraufgaben (teilweise)
- 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (teilweise)
- 42 Sportförderung (teilweise)
- 52 Bauen und Wohnen (teilweise)
- 54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV (teilweise)
- 55 Natur- und Landschaftspflege (teilweise)
- 57 Wirtschaft und Tourismus (teilweise)

im Teilhaushalt abgebildete Produkte:

- 11.1.50 Gemeindeeigene Gebäude - Gebäudekosten
- 11.1.60 Rathaus – Gebäudekosten
- 12.6.20 Feuerwehren – Gebäudekosten
- 21.1.20 Grundschulen – Gebäudekosten
- 21.6.20 Oberschule – Gebäudekosten
- 21.7.20 Gymnasien – Gebäudekosten
- 21.8.20 Integrierte Gesamtschule - Gebäudekosten
- 24.3.20 Schule Apen – Gebäudekosten
- 36.5.20 Tageseinrichtungen für Kinder – Gebäudekosten
- 36.6.30 Jugendeinrichtungen – Gebäudekosten
- 42.4.30 Sportstätten – Gebäudekosten
- 52.2.22 Gemeindeeigene Wohnhäuser – Gebäudekosten
- 54.7.20 Wartehalle Bahnhof Augustfehn – Gebäudekosten
- 54.7.30 Buswartehäuser – Gebäudekosten
- 55.3.20 Friedhof Augustfehn II – Gebäudekosten
- 57.3.30 Dorfgemeinschaftshäuser – Gebäudekosten
- 57.3.50 Bauhof – Gebäudekosten
- 57.5.20 Touristisch genutzte Gebäude - Gebäudekosten

Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Fachbereich 4 - Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 143 - Gebäudedienst

Budgetierungsbestimmungen

Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden.

Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.

übrige Erläuterungen

- keine -

Produkte, die mit einem * gekennzeichnet sind, werden als wesentliche Produkte bestimmt. Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, dazugehörenden Leistungen, die Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung werden derzeit erarbeitet.

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 143 Gebäudedienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	25.754,94					
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	260.536,38	123.800,00	132.400,00	132.400,00	132.400,00	132.400,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit						
060	6. privatrechtliche Entgelte	12.510,27	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.021,51					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**300.823,10**	**127.400,00**	**136.000,00**	**136.000,00**	**136.000,00**	**136.000,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	982.950,07	1.126.400,00	1.198.600,00	1.227.300,00	1.254.300,00	1.287.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	944.252,51	1.109.000,00	1.670.300,00	752.700,00	752.700,00	761.800,00
160	16. Abschreibungen	556.634,94	533.900,00	541.900,00	578.200,00	613.100,00	609.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.799,96	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.485.637,48**	**2.772.200,00**	**3.413.700,00**	**2.561.100,00**	**2.623.000,00**	**2.661.700,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-2.184.814,38**	**-2.644.800,00**	**-3.277.700,00**	**-2.425.100,00**	**-2.487.000,00**	**-2.525.700,00**
220	22. außerordentliche Erträge	4.499,00					
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**	**4.499,00**					
250	**25. Jahresergebnis**	**-2.180.315,38**	**-2.644.800,00**	**-3.277.700,00**	**-2.425.100,00**	**-2.487.000,00**	**-2.525.700,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.736,64	128.500,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00	127.000,00
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**25.736,64**	**-128.500,00**	**-128.000,00**	**-128.000,00**	**-128.000,00**	**-127.000,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-2.154.578,74**	**-2.773.300,00**	**-3.405.700,00**	**-2.553.100,00**	**-2.615.000,00**	**-2.652.700,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 143 Gebäudedienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	25.754,94					
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)						
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	3.521,64	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	2.021,51					
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**31.298,09**	**3.600,00**	**3.600,00**	**3.600,00**	**3.600,00**	**3.600,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	982.997,98	1.126.400,00	1.198.600,00	1.227.300,00	1.254.300,00	1.287.800,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.194.339,19	1.109.000,00	1.670.300,00	752.700,00	752.700,00	761.800,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.033,92	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.179.371,09**	**2.238.300,00**	**2.871.800,00**	**1.982.900,00**	**2.009.900,00**	**2.052.500,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.148.073,00**	**-2.234.700,00**	**-2.868.200,00**	**-1.979.300,00**	**-2.006.300,00**	**-2.048.900,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	711.889,12	180.000,00	2.120.100,00	1.950.000,00	1.241.000,00	590.000,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	4.500,00					
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**	**716.389,12**	**180.000,00**	**2.120.100,00**	**1.950.000,00**	**1.241.000,00**	**590.000,00**
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	26. Baumaßnahmen	1.163.066,23	3.745.000,00	875.900,00	6.437.100,00	1.397.000,00	105.000,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	108.082,93	3.000,00	27.700,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**	**1.271.149,16**	**3.748.000,00**	**903.600,00**	**6.447.100,00**	**1.407.000,00**	**115.000,00**
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-554.760,04**	**-3.568.000,00**	**1.216.500,00**	**-4.497.100,00**	**-166.000,00**	**475.000,00**
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-2.702.833,04**	**-5.802.700,00**	**-1.651.700,00**	**-6.476.400,00**	**-2.172.300,00**	**-1.573.900,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-2.702.833,04**	**-5.802.700,00**	**-1.651.700,00**	**-6.476.400,00**	**-2.172.300,00**	**-1.573.900,00**

Investitionen Fachdienst 143 Gebäudedienst

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV23.0014 Sanierung Sporthalle Apen	2.693.800,00	220.000,00	107.800,00	1.662.100,00	641.000,00 0,00	253.324,95	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.324.100,00	180.000,00	88.100,00	1.360.000,00	651.000,00 0,00	180.000,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.017.900,00	400.000,00	195.900,00	3.022.100,00	1.292.000,00 0,00	433.324,95	0,00
INV23.0050 Schule Apen - Mensa und Veranstaltungsforum	3.641.800,00	2.240.000,00	-1.493.200,00	2.720.000,00	0,00 0,00	2.253.052,53	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.583.200,00	0,00	1.993.200,00	590.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	6.225.000,00	2.240.000,00	500.000,00	3.310.000,00	0,00 0,00	2.240.000,00	0,00
INV25.0036 Mensa Grundschule Nordloh	261.200,00	250.000,00	11.200,00	0,00	0,00 0,00	250.000,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	38.800,00	0,00	38.800,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	300.000,00	250.000,00	50.000,00	0,00	0,00 0,00	250.000,00	0,00
INV26.0009 Neubau Wartehäuser 2026	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0014 Energetische Investitionsmaßn. an Gebäuden 2026	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: geblockt für energetische Maßnahmen bei INV23.0014 "Sanierung Sporthalle Apen" und INV23.0050 "Schule Apen - Mensa und Veranstaltungsforum"							
INV26.0015 Frostfreie Einhausung Betriebsstoffe Betriebshof	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0029 Reinigungsmaschine Janosch-Grundschule	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0030 Messgerät für Kabelsuche im Erdreich	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0031 Reinigungsmaschine Betriebshof	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0032 Reinigungswagen IGS	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0042 Erneuerung Spielgeräte an Schulen 2026	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0009 Neubau Wartehäuser 2027	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0014 Energetische Investitionsmaßn. an Gebäuden 2027	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: geblockt für energetische Maßnahmen bei INV23.0014 "Sanierung Sporthalle Apen" und INV23.0050 "Schule Apen - Mensa und Veranstaltungsforum"							
INV27.0016 Erneuerung Spielgeräte an Schulen 2027	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0009 Neubau Wartehäuser 2028	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00 0,00	0,00	0,00

Investitionen Fachdienst 143 Gebäudedienst

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0013 Energetische Investitionsmaßn. an Gebäuden 2028	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00 0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: **geblockt für energetische Maßnahmen bei INV23.0014 "Sanierung Sporthalle Apen" und INV23.0050 "Schule Apen - Mensa und Veranstaltungsforum"**							
INV28.0015 Fördermittel "Niedersachsen kann Zukunft" 2028	-590.000,00	0,00	0,00	0,00	-590.000,00 0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	590.000,00	0,00	0,00	0,00	590.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0016 Erneuerung Spielgeräte an Schulen 2028	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 0,00	0,00	0,00
INV29.0009 Neubau Wartehäuser 2029	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 5.000,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 5.000,00	0,00	0,00
INV29.0013 Energetische Investitionsmaßn. an Gebäuden 2029	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 100.000,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 100.000,00	0,00	0,00
Erläuterungen: **geblockt für energetische Maßnahmen bei INV23.0014 "Sanierung Sporthalle Apen" und INV23.0050 "Schule Apen - Mensa und Veranstaltungsforum"**							
INV29.0014 Fördermittel "Niedersachsen kann Zukunft" 2029	-590.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -590.000,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	590.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 590.000,00	0,00	0,00
INV29.0015 Erneuerung Spielgeräte an Schulen 2029	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 10.000,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 10.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**33.701.958,08**	**3.748.000,00**	**903.600,00**	**6.447.100,00**	**1.407.000,00 115.000,00**	**21.955.638,51**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-10.737.100,00**	**-180.000,00**	**-2.120.100,00**	**-1.950.000,00**	**-1.241.000,00 -590.000,00**	**-5.038.254,63**	**0,00**
Gesamtsumme	**22.964.858,08**	**3.568.000,00**	**-1.216.500,00**	**4.497.100,00**	**166.000,00 -475.000,00**	**16.917.383,88**	**0,00**

Teilhaushalt
Fachdienst 144
- Sport, Kultur und Freibad -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 25 - 28 Kultur und Wissenschaft ▪ 42 Sportförderung (teilweise) ▪ 57 Wirtschaft und Tourismus (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 26.2.10 Musikpflege ▪ 26.3.10 Musikschulen ▪ 28.1.10 Heimat- und sonstige Kulturpflege ▪ 42.1.10 Förderung des Sports ▪ 42.4.10 Sportstätten ▪ 42.4.20 Freibad Hengstforde* ▪ 57.3.20 Dorfgemeinschaftshäuser – ohne Gebäudekosten
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 4 - Bauen, Sport, Kultur und Verkehr Fachdienst 144 – Sport, Kultur und Freibad
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Produkte, die mit einem * gekennzeichnet sind, werden als wesentliche Produkte bestimmt. Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, dazugehörenden Leistungen, die Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung werden derzeit erarbeitet.

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	146.666,00	146.600,00	146.600,00	146.600,00	146.600,00	146.600,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	20.728,35	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit						
060	6. privatrechtliche Entgelte	104.644,98	89.800,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	590,71	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**272.630,04**	**269.400,00**	**269.600,00**	**269.600,00**	**269.600,00**	**269.600,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	313.420,96	386.800,00	393.800,00	403.100,00	413.800,00	424.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	283.967,54	239.100,00	266.600,00	243.300,00	243.300,00	243.300,00
160	16. Abschreibungen	47.968,69	95.900,00	95.600,00	95.600,00	95.600,00	95.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	51.587,83	66.500,00	69.700,00	69.900,00	70.100,00	70.300,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.417,57	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**705.362,59**	**796.500,00**	**833.900,00**	**820.100,00**	**831.000,00**	**841.900,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-432.732,55**	**-527.100,00**	**-564.300,00**	**-550.500,00**	**-561.400,00**	**-572.300,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-432.732,55**	**-527.100,00**	**-564.300,00**	**-550.500,00**	**-561.400,00**	**-572.300,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-11.000,00**	**-11.000,00**	**-11.000,00**	**-11.000,00**	**-11.000,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-432.732,55**	**-538.100,00**	**-575.300,00**	**-561.500,00**	**-572.400,00**	**-583.300,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	146.666,00	146.600,00	146.600,00	146.600,00	146.600,00	146.600,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)						
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	104.499,68	89.800,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	38.403,30					
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**289.568,98**	**236.800,00**	**237.000,00**	**237.000,00**	**237.000,00**	**237.000,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	313.468,87	386.800,00	393.800,00	403.100,00	413.800,00	424.500,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	294.638,71	239.100,00	266.600,00	243.300,00	243.300,00	243.300,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	55.050,33	66.500,00	69.700,00	69.900,00	70.100,00	70.300,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	51.107,56	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**714.265,47**	**700.600,00**	**738.300,00**	**724.500,00**	**735.400,00**	**746.300,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-424.696,49**	**-463.800,00**	**-501.300,00**	**-487.500,00**	**-498.400,00**	**-509.300,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**						
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	26. Baumaßnahmen			15.000,00			
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.051,74	1.500,00	5.500,00			
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	2.104,56	12.000,00	42.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**	**11.156,30**	**13.500,00**	**62.500,00**	**12.000,00**	**12.000,00**	**12.000,00**
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-11.156,30**	**-13.500,00**	**-62.500,00**	**-12.000,00**	**-12.000,00**	**-12.000,00**
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-435.852,79**	**-477.300,00**	**-563.800,00**	**-499.500,00**	**-510.400,00**	**-521.300,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-435.852,79**	**-477.300,00**	**-563.800,00**	**-499.500,00**	**-510.400,00**	**-521.300,00**

Investitionen Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV25.0039 Neuanschaffung Defibrillator Freibad	3.500,00	1.500,00	2.000,00	0,00	0,00 0,00	1.500,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.500,00	1.500,00	2.000,00	0,00	0,00 0,00	1.500,00	0,00
INV26.0010 Sportförderung Drittelförderung	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0011 Sonstige Sportbeihilfen investiv	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0033 Ballfangzaun Freibad	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0034 Haarföhn Damenumkleide Freibad	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0035 Fritteuse Freibad	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0010 Sportförderung Drittelförderung	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0011 Sonstige Sportbeihilfen investiv	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0010 Sportförderung Drittelförderung	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0011 Sonstige Sportbeihilfen investiv	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00 0,00	0,00	0,00
INV29.0010 Sportförderung Drittelförderung	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 10.000,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 10.000,00	0,00	0,00
INV29.0011 Sonstige Sportbeihilfen investiv	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 2.000,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 2.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**770.000,00**	**13.500,00**	**62.500,00**	**12.000,00**	**12.000,00 12.000,00**	**546.820,01**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-94.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**-61.141,37**	**0,00**
Gesamtsumme	**675.900,00**	**13.500,00**	**62.500,00**	**12.000,00**	**12.000,00 12.000,00**	**485.678,64**	**0,00**

Det. Ergebnishaushalt Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
	Zuweis.f.lfd.Zwecke vom Landkreis	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	19.564,15	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	19.564,15	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)						
060	6. privatrechtliche Entgelte	104.644,98	89.800,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	Mieten und Pachten	2.238,97	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Eintrittsgelder	102.406,01	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	Erstattungen von übrigen Bereichen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	12. = Summe ordentliche Erträge	264.209,13	261.700,00	261.900,00	261.900,00	261.900,00	261.900,00
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	303.689,58	373.400,00	379.800,00	388.300,00	398.200,00	408.100,00
	Dienstaufw. Beamte	7.175,03	7.300,00	7.700,00	7.900,00	8.100,00	8.300,00
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	234.238,48	288.300,00	290.200,00	297.500,00	305.000,00	312.700,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	2.485,86	1.100,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00	3.000,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	11.329,52	14.600,00	15.000,00	14.500,00	14.900,00	15.300,00
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	47.291,29	60.700,00	62.700,00	64.000,00	65.600,00	67.000,00
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	1.169,40	1.400,00	1.500,00	1.600,00	1.700,00	1.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.004,68	194.900,00	222.400,00	199.100,00	199.100,00	199.100,00
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.764,22	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	17.059,41	22.400,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Pflege der Außenanlagen	11.653,71	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.924,25	14.300,00	22.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.290,70	2.000,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b.150 € o.UST)	1.606,83	9.600,00	8.800,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	Grundabgaben, Entgelte	9.565,79	5.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	Grundabgaben, Entgelte	110,49	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Kosten der Reinigung (allgemein)	59.067,50	45.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	Reinigungsmittel	812,71	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Gebäudeversicherungen	2.157,71	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Dienst- und Schutzkleidung	747,43	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Lehrgänge, Vortäge einschl. Reisekosten	1.071,05	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Lehrgänge, Vortäge einschl. Reisekosten	319,33					
	Besond. Verwalt. u. Betriebsaufw. (allgemein)	689,64	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Besond. Verw. u. Betriebsaufwend. 19 %	4.253,56	5.000,00	7.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Besond. Verw. u. Betriebsaufw. 7 %	126,93	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Wasserkosten für Betriebszwecke	8.206,28	6.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	Kosten der Wasseraufbereitung für das Freibad	12.713,76	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	Stromkosten für Betriebszwecke	-1.422,77					
	Stromkosten für Betriebszwecke	63.259,87	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00
	Heizkosten für Betriebszwecke	-473,73					

Det. Ergebnishaushalt Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Heizkosten für Betriebszwecke	36.647,10	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00
160	**16. Abschreibungen**	**40.138,52**	**84.000,00**	**84.000,00**	**84.000,00**	**84.000,00**	**84.000,00**
	Abschreibungen auf Gebäude	32.007,24	45.700,00	45.700,00	45.700,00	45.700,00	45.700,00
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	6.523,65	34.300,00	38.300,00	38.300,00	38.300,00	38.300,00
	Auflösung Sammelposten		4.000,00				
	Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	1.607,63					
170	**17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**						
180	**18. Transferaufwendungen**						
190	**19. sonstige ordentliche Aufwendungen**	**6.753,70**	**6.900,00**	**6.900,00**	**6.900,00**	**6.900,00**	**6.900,00**
	Bürobedarf	233,93	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	Portokosten mit Vorsteuer		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Telefongebühren	383,02	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Inventarversicherung	6.136,75	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**591.586,48**	**659.200,00**	**693.100,00**	**678.300,00**	**688.200,00**	**698.100,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-327.377,35**	**-397.500,00**	**-431.200,00**	**-416.400,00**	**-426.300,00**	**-436.200,00**
220	**22. außerordentliche Erträge**						
230	**23. außerordentliche Aufwendungen**						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-327.377,35**	**-397.500,00**	**-431.200,00**	**-416.400,00**	**-426.300,00**	**-436.200,00**
260	**26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**						
270	**27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-327.377,35**	**-402.500,00**	**-436.200,00**	**-421.400,00**	**-431.300,00**	**-441.200,00**

Det. Finanzhaushalt Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
	Zuweis. f.lfd.Zwecke vom Landkreis	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
0300	sonstige Transfereinzahlungen						
0400	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit						
0500	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	104.499,68	89.800,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	Mieten und Pachten	2.093,63	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Eintrittsgelder	102.406,05	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00	89.000,00
0600	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	Erstattungen von übrigen Bereichen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
0700	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	38.403,30					
	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	7.566,02					
	Einzahlungen aus der Erstattung von Vorsteuern	30.837,28					
1000	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	282.902,98	230.200,00	230.400,00	230.400,00	230.400,00	230.400,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	Auszahlungen für aktives Personal	303.737,49	373.400,00	379.800,00	388.300,00	398.200,00	408.100,00
	Dienstbezüge Beamte	7.175,03	7.300,00	7.700,00	7.900,00	8.100,00	8.300,00
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	234.238,48	288.300,00	290.200,00	297.500,00	305.000,00	312.700,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	2.550,49	1.100,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00	3.000,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	11.329,52	14.600,00	15.000,00	14.500,00	14.900,00	15.300,00
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	47.291,29	60.700,00	62.700,00	64.000,00	65.600,00	67.000,00
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	1.152,68	1.400,00	1.500,00	1.600,00	1.700,00	1.800,00
1200	Auszahlungen für Vesorgung						
1300	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen	251.675,85	194.900,00	222.400,00	199.100,00	199.100,00	199.100,00
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.827,09	37.900,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.924,25	14.300,00	22.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.290,70	2.000,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	1.606,83	9.600,00	8.800,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	Grundabgaben, Entgelte	9.676,28	5.100,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00
	Kosten der Reinigung (allgemein)	59.067,50	45.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	Reinigungsmittel	812,71	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Heizkosten	-471,83					
	Gebäudeversicherung	2.157,71	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Dienst- und Schutzkleidung	747,43	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten	564,42	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Besondere Verwalt. u. Betriebsauszahlungen (allg.)	5.968,46	5.600,00	7.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
	Wasserkosten für Betriebszwecke	8.200,67	6.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	Kosten der Wasseraufbereitung im Freibad	12.713,76	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	Stromkosten für Betriebszwecke	45.936,08	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00
	Heizkosten für Betriebszwecke	59.653,79	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00
1400	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	49.443,69	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
	Bürobedarf	233,93	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	Portokosten		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Det. Finanzhaushalt Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Telefongebühren	384,42	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Inventarversicherung	6.139,06	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Abzugsfähige Vorsteuer	42.339,97					
	Umsatzsteuer-Zahllast	346,31					
1700	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	604.857,03	575.200,00	609.100,00	594.300,00	604.200,00	614.100,00
1800	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-321.954,05	-345.000,00	-378.700,00	-363.900,00	-373.800,00	-383.700,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	Veräußerung von Sachvermögen						
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	sonstige Investitionstätigkeit						
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	Baumaßnahmen			15.000,00			
	Hochbaumaßnahmen			15.000,00			
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.275,00	1.500,00	5.500,00			
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	4.275,00	1.500,00	5.500,00			
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	Aktivierbare Zuwendungen						
3000	sonstige Investitionstätigkeit						
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	4.275,00	1.500,00	20.500,00			
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.275,00	-1.500,00	-20.500,00			
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-326.229,05	-346.500,00	-399.200,00	-363.900,00	-373.800,00	-383.700,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
3700	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-326.229,05	-346.500,00	-399.200,00	-363.900,00	-373.800,00	-383.700,00

Teilhaushalt
Fachdienst 145
- Bauhof -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: ▪ 57 Wirtschaft und Tourismus (teilweise) im Teilhaushalt abgebildete Produkte: ▪ 57.3.40 Bauhof*
Zuordnung zum Verantwortungsbereich Fachbereich 4 - Bauen, Sport, Kultur und Verkehr Fachdienst 145 - Bauhof
Budgetierungsbestimmungen Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden. Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.
übrige Erläuterungen - keine -

Produkte, die mit einem * gekennzeichnet sind, werden als wesentliche Produkte bestimmt. Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, dazugehörenden Leistungen, die Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung werden derzeit erarbeitet.

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 145 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	7.683,24		43.700,00	15.000,00		
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit						
060	6. privatrechtliche Entgelte	4.912,20	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen	28.363,20					
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**40.958,64**	**4.000,00**	**47.700,00**	**19.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	904.938,38	946.600,00	1.015.400,00	1.036.300,00	1.061.600,00	1.079.400,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.914,40	145.400,00	152.400,00	153.400,00	154.900,00	155.900,00
160	16. Abschreibungen	65.187,81	109.800,00	112.200,00	114.600,00	114.600,00	114.600,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.529,78	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.109.570,37**	**1.209.500,00**	**1.287.700,00**	**1.312.000,00**	**1.338.800,00**	**1.357.600,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-1.068.611,73**	**-1.205.500,00**	**-1.240.000,00**	**-1.293.000,00**	**-1.334.800,00**	**-1.353.600,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-1.068.611,73**	**-1.205.500,00**	**-1.240.000,00**	**-1.293.000,00**	**-1.334.800,00**	**-1.353.600,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.763,46	1.205.500,00	1.240.000,00	1.293.000,00	1.334.800,00	1.353.600,00
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.126,66					
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-28.363,20**	**1.205.500,00**	**1.240.000,00**	**1.293.000,00**	**1.334.800,00**	**1.353.600,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-1.096.974,93**					

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 145 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	7.683,24		43.700,00	15.000,00		
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen						
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)						
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	4.912,20	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**12.595,44**	**4.000,00**	**47.700,00**	**19.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	904.986,29	946.600,00	1.015.400,00	1.036.300,00	1.061.600,00	1.079.400,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	135.009,62	145.400,00	152.400,00	153.400,00	154.900,00	155.900,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.499,67	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.041.495,58**	**1.099.700,00**	**1.175.500,00**	**1.197.400,00**	**1.224.200,00**	**1.243.000,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.028.900,14**	**-1.095.700,00**	**-1.127.800,00**	**-1.178.400,00**	**-1.220.200,00**	**-1.239.000,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**						
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	26. Baumaßnahmen						
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.982,57	33.000,00	73.000,00			
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**	**22.982,57**	**33.000,00**	**73.000,00**			
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-22.982,57**	**-33.000,00**	**-73.000,00**			
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-1.051.882,71**	**-1.128.700,00**	**-1.200.800,00**	**-1.178.400,00**	**-1.220.200,00**	**-1.239.000,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-1.051.882,71**	**-1.128.700,00**	**-1.200.800,00**	**-1.178.400,00**	**-1.220.200,00**	**-1.239.000,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Investitionen Fachdienst 145 Bauhof

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV26.0036 Schredder Bauhof	38.000,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.000,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0037 Iseki Rasentraktor Bauhof	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**884.800,00**	**33.000,00**	**73.000,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**825.447,09**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**884.800,00**	**33.000,00**	**73.000,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**825.447,09**	**0,00**

Det. Ergebnishaushalt Produkt 57.3.40 Bauhof

Produkt 57.3.40 Bauhof		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	7.683,24		43.700,00	15.000,00		
	Zuweis.f.lfd.Zwecke vom Landkreis	7.683,24		43.700,00	15.000,00		
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge						
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)						
060	6. privatrechtliche Entgelte	4.912,20	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Erträge aus Verkauf	4.565,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgem.)	347,20					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	28.363,20					
	Aktivierte Eigenleistungen	28.363,20					
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge						
120	12. = Summe ordentliche Erträge	40.958,64	4.000,00	47.700,00	19.000,00	4.000,00	4.000,00
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	904.938,38	946.600,00	1.015.400,00	1.036.300,00	1.061.600,00	1.079.400,00
	Dienstaufw. Beamte	7.175,03	7.300,00	7.700,00	7.900,00	8.100,00	8.300,00
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	708.058,81	739.900,00	787.500,00	807.200,00	827.400,00	845.000,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	2.485,86	1.100,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00	3.000,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	38.801,79	40.600,00	43.200,00	42.000,00	43.100,00	40.000,00
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	145.217,83	154.400,00	170.900,00	174.400,00	178.000,00	181.600,00
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	3.199,06	3.300,00	3.400,00	2.000,00	2.100,00	1.500,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.874,40	145.400,00	152.400,00	153.400,00	154.900,00	155.900,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	22.116,62	25.000,00	26.000,00	26.000,00	26.500,00	26.500,00
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	6.372,74	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Kosten der Reinigung (allgemein)	41,65	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	Haltung von Fahrzeugen (allgemein)	37.975,18	43.000,00	43.500,00	44.000,00	44.500,00	45.000,00
	Kraftstoffe	40.305,50	38.500,00	41.000,00	41.500,00	42.000,00	42.500,00
	Kfz-Steuer und -Versicherung	17.485,32	12.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
	Dienst- und Schutzkleidung	7.251,53	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	Lehrgänge, Vortäge einschl. Reisekosten	757,50	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Verbrauchsmaterial Bauhof	5.568,36	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
160	16. Abschreibungen	65.187,81	109.800,00	112.200,00	114.600,00	114.600,00	114.600,00
	Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen	4.729,72	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
	Abschreibungen auf Fahrzeuge	51.315,84	86.200,00	86.200,00	86.200,00	86.200,00	86.200,00
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	9.142,25	10.400,00	17.800,00	20.200,00	20.200,00	20.200,00
	Auflösung Sammelposten		5.000,00				
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen						
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.529,78	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
	Mieten, Leasingraten für Maschinen und Geräte		6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
	Telefongebühren	850,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Inventarversicherung	679,78	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
200	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.109.530,37	1.209.500,00	1.287.700,00	1.312.000,00	1.338.800,00	1.357.600,00
210	21. = ordentliches Ergebnis	-1.068.571,73	-1.205.500,00	-1.240.000,00	-1.293.000,00	-1.334.800,00	-1.353.600,00

Det. Ergebnishaushalt Produkt 57.3.40 Bauhof

Produkt 57.3.40 Bauhof		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
220	**22. außerordentliche Erträge**						
230	**23. außerordentliche Aufwendungen**						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-1.068.571,73**	**-1.205.500,00**	**-1.240.000,00**	**-1.293.000,00**	**-1.334.800,00**	**-1.353.600,00**
260	**26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**3.763,46**	**1.205.500,00**	**1.240.000,00**	**1.293.000,00**	**1.334.800,00**	**1.353.600,00**
	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.763,46	1.205.500,00	1.240.000,00	1.293.000,00	1.334.800,00	1.353.600,00
270	**27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**32.126,66**					
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.126,66					
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-28.363,20**	**1.205.500,00**	**1.240.000,00**	**1.293.000,00**	**1.334.800,00**	**1.353.600,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-1.096.934,93**					

Det. Finanzhaushalt Produkt 57.3.40 Bauhof

Produkt 57.3.40 Bauhof		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	7.683,24		43.700,00	15.000,00		
	Zuweis. f.lfd.Zwecke vom Landkreis	7.683,24		43.700,00	15.000,00		
0300	sonstige Transfereinzahlungen						
0400	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit						
0500	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	4.912,20	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Einzahlungen aus Verkauf	4.565,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgmem.	347,20					
0600	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0700	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.595,44	4.000,00	47.700,00	19.000,00	4.000,00	4.000,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	Auszahlungen für aktives Personal	904.986,29	946.600,00	1.015.400,00	1.036.300,00	1.061.600,00	1.079.400,00
	Dienstbezüge Beamte	7.175,03	7.300,00	7.700,00	7.900,00	8.100,00	8.300,00
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	708.058,81	739.900,00	787.500,00	807.200,00	827.400,00	845.000,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	2.550,49	1.100,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00	3.000,00
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	38.801,79	40.600,00	43.200,00	42.000,00	43.100,00	40.000,00
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	145.217,83	154.400,00	170.900,00	174.400,00	178.000,00	181.600,00
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	3.182,34	3.300,00	3.400,00	2.000,00	2.100,00	1.500,00
1200	Auszahlungen für Vesorgung						
1300	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen	134.969,62	145.400,00	152.400,00	153.400,00	154.900,00	155.900,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	21.061,82	25.000,00	26.000,00	26.000,00	26.500,00	26.500,00
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	6.496,26	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Kosten der Reinigung (allgemein)		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	Haltung von Fahrzeugen (allgemein)	36.411,80	43.000,00	43.500,00	44.000,00	44.500,00	45.000,00
	Kraftstoffe	40.099,96	38.500,00	41.000,00	41.500,00	42.000,00	42.500,00
	Kfz-Steuer und -versicherung	17.565,32	12.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
	Dienst- und Schutzkleidung	6.931,80	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten	757,50	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Verbrauchsmaterial Bauhof	5.625,16	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	20,00					
1400	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
1600	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.499,67	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
	Mieten, Leasingraten für Maschinen und Geräte		6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
	Telefongebühren	819,89	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Inventarversicherung	679,78	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
1700	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.041.455,58	1.099.700,00	1.175.500,00	1.197.400,00	1.224.200,00	1.243.000,00
1800	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.028.860,14	-1.095.700,00	-1.127.800,00	-1.178.400,00	-1.220.200,00	-1.239.000,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	Veräußerung von Sachvermögen						

Det. Finanzhaushalt Produkt 57.3.40 Bauhof

Produkt 57.3.40 Bauhof		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	sonstige Investitionstätigkeit						
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	Baumaßnahmen						
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.982,57	33.000,00	73.000,00			
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	22.982,57	33.000,00	73.000,00			
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	Aktivierbare Zuwendungen						
3000	sonstige Investitionstätigkeit						
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	22.982,57	33.000,00	73.000,00			
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.982,57	-33.000,00	-73.000,00			
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.051.842,71	-1.128.700,00	-1.200.800,00	-1.178.400,00	-1.220.200,00	-1.239.000,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
3700	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-1.051.842,71	-1.128.700,00	-1.200.800,00	-1.178.400,00	-1.220.200,00	-1.239.000,00

Teilhaushalt
Fachdienst 151
- Arbeit und Soziales -

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

- 31 - 35 Soziale Hilfen

im Teilhaushalt abgebildete Produkte:

- 31.1.10 Hilfe zum Lebensunterhalt
- 31.1.40 Hilfen zur Gesundheit
- 31.1.50 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen
- 31.1.60 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- 31.1.80 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
- 31.1.90 Verwaltung der Sozialhilfe
- 31.2.10 Leistungen für Unterkunft und Heizung
- 31.2.20 Eingliederungsleistungen
- 31.2.30 Einmalige Leistungen
- 31.2.40 Arbeitslosengeld II (ohne KdU) / Optionsgemeinden
- 31.2.50 Eingliederungsleistungen / Optionsgemeinden
- 31.2.90 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende
- 31.3.10 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG)
- 31.3.20 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)
- 31.3.30 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)
- 31.3.50 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)
- 31.3.90 Verwaltung der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
- 31.5.50 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Fachbereich 5 - Arbeit und Soziales
Fachdienst 151 - Arbeit und Soziales

Budgetierungsbestimmungen

Die im Teilhaushalt abgebildeten Produkte und deren Leistungen bilden ein Budget.

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Die Ansätze für Aufwendungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind die Aufwendungen für Personal und zahlungsunwirksame Aufwendungen, die einen jeweils eigenen Budgetkreis bilden.

Satz 1 gilt für Auszahlungsansätze entsprechend.

Zweckgebunde Mehrerträge nach § 18 Abs.1 Satz 1 GemHKVO dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind.

übrige Erläuterungen

- keine -

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilergebnishaushalt Fachdienst 151 Arbeit und Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit						
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
040	4. sonstige Transfererträge	311.288,55	311.800,00	313.800,00	313.800,00	313.800,00	313.800,00
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit						
060	6. privatrechtliche Entgelte	1.800,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	385.931,13	428.000,00	428.500,00	428.800,00	429.300,00	429.300,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen						
100	10. Bestandsveränderungen						
110	11. sonstige ordentliche Erträge	6.742,03					
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**705.761,71**	**742.100,00**	**744.600,00**	**744.900,00**	**745.400,00**	**745.400,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Personalaufwendungen	476.596,59	523.700,00	543.700,00	557.300,00	569.800,00	584.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen						
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.889,00	32.600,00	32.200,00	32.200,00	32.200,00	32.200,00
160	16. Abschreibungen	7.226,54	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
180	18. Transferaufwendungen	144.346,80	190.400,00	180.400,00	180.400,00	180.400,00	180.400,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	319.410,86	336.100,00	348.700,00	348.900,00	349.100,00	349.300,00
200	**20. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**982.469,79**	**1.083.100,00**	**1.105.300,00**	**1.119.100,00**	**1.131.800,00**	**1.146.200,00**
210	**21. = ordentliches Ergebnis**	**-276.708,08**	**-341.000,00**	**-360.700,00**	**-374.200,00**	**-386.400,00**	**-400.800,00**
220	22. außerordentliche Erträge						
230	23. außerordentliche Aufwendungen						
240	**24. außerordentliches Ergebnis**						
250	**25. Jahresergebnis**	**-276.708,08**	**-341.000,00**	**-360.700,00**	**-374.200,00**	**-386.400,00**	**-400.800,00**
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
280	**28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**
290	**29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.**	**-276.708,08**	**-342.000,00**	**-361.700,00**	**-375.200,00**	**-387.400,00**	**-401.800,00**

Haushaltsplan Gemeinde Apen 2026

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 151 Arbeit und Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	283.449,94	311.800,00	313.800,00	313.800,00	313.800,00	313.800,00
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)						
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	2.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	385.736,29	428.000,00	428.500,00	428.800,00	429.300,00	429.300,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**671.186,23**	**742.100,00**	**744.600,00**	**744.900,00**	**745.400,00**	**745.400,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Personalauszahlungen	476.596,59	523.700,00	543.700,00	557.300,00	569.800,00	584.000,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen						
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	34.684,55	32.600,00	32.200,00	32.200,00	32.200,00	32.200,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	146.044,87	190.400,00	180.400,00	180.400,00	180.400,00	180.400,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	298.536,88	336.100,00	348.700,00	348.900,00	349.100,00	349.300,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**955.862,89**	**1.082.800,00**	**1.105.000,00**	**1.118.800,00**	**1.131.500,00**	**1.145.900,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-284.676,66**	**-340.700,00**	**-360.400,00**	**-373.900,00**	**-386.100,00**	**-400.500,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**						
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
2600	26. Baumaßnahmen						
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen						
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit						
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**						
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**						
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-284.676,66**	**-340.700,00**	**-360.400,00**	**-373.900,00**	**-386.100,00**	**-400.500,00**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
3700	**37. Finanzmittelveränderung**	**-284.676,66**	**-340.700,00**	**-360.400,00**	**-373.900,00**	**-386.100,00**	**-400.500,00**

Übersichten

Organisationsplan

GEMEINDE APEN
natürlich lebenswert

Seniorenbeauftragter
Glaffig

Bürgermeister Huber

Stellvertreter:
Erster Gemeinderat Jürgens

Gleichstellungsbeauftragte
Thyen

Fachbereich 1
Verwaltungsleitung

Leitung: Huber
Stellv.: Jürgens

FD Verwaltungssteuerung

Huber
Jürgens
Sczesny

FD Wirtschaftsförderung

Huber
Jürgens
Kock
Sczesny

FD Klimaschutz

Lange
Legatzki

Fachbereich 2
Innere Dienste und Finanzen

Leitung: Kock
Stellv.: Jeske
Martens

FD Allgemeine Finanzen

Kock

FD Finanzverwaltung, EDV

Kock
Bruns
Frerichs
Martens
Rosendahl, S.

FD Innere Dienste

Jeske
Kloppenburg
Rosendahl, S.

FD Kostenrechnende Einrichtungen, wirtschaftliche Betätigung

Kock
Martens
Rosendahl, S.

Fachbereich 3
Bürgerdienste, Standesamt Bildung und Familie

Leitung: Niemeyer
Stöhr
Stellv.: Siefert

FD Bürgerdienste

Niemeyer / Stöhr
Frers
Meyer
Schmidt
Röbenjohanns
Siefert
Stuhr

FD Kindertagesstätten

Niemeyer / Stöhr
Renken

FD Jugendarbeit

Niemeyer / Stöhr
Renken
Thyen
Walczuch

FD Ordnungswesen

Niemeyer /Stöhr
Renken
Wilken

FD Schulen

Siefert
Stöhr
Korkmaz

Unterstützung/ interner Hausservice:

Hasselder

Fachbereich 4
Bauen, Sport, Kultur und Verkehr

Leitung: Rosendahl
Stellv.: Schlachter

FD Bauverwaltung

Rosendahl
Beckmann
Meiners
Siemer

FD Straßen, Natur und Landschaft

Rosendahl
Krause
Schilling
Siemer
Tjardes

FD Gebäudedienst

Schlachter
Schilling
Meiners und
Mitarbeiter/innen
Reinigungsdienst
GDL Fricke und
Mitarbeiter

FD Sport, Kultur und Freibad

Rosendahl
Meiners
FL Brinkmann und
Mitarbeiter/innen

FD Bauhof

Rosendahl
Krause
Tjardes
BL Kleemann und
Mitarbeiter

Fachbereich 5
Arbeit und Soziales

Leitung: de Freese
Stellv.: ter Haseborg

FD Arbeit und Soziales

de Freese
ter Haseborg
Alisch
Buhr
Burrichter
Giesmann
Peters
Steenblock

Übersicht über den Ergebnishaushalt 2026

Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushaltes

Teilhaushalt		Summe ordentliche Erträge	Summe ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	außerordentliches Ergebnis
111	Verwaltungsleitung	900	456.200	-455.300	0	0	0
112	Wirtschaftsförderung	10.800	225.300	-214.500	0	0	0
113	Klimaschutz	55.000	149.500	-94.500	0	0	0
121	Allgemeine Finanzen	20.769.400	7.126.700	13.642.700	0	0	0
122	Finanzverwaltung	20.600	904.100	-883.500	0	0	0
123	Innere Dienste	154.200	997.100	-842.900	0	0	0
126	Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung	443.400	8.300	435.100	0	0	0
131	Bürgerdienste	149.900	316.400	-166.500	0	0	0
132	Kindertagesstätten	584.500	3.616.900	-3.032.400	0	0	0
133	Jugendarbeit	73.900	233.300	-159.400	0	0	0
134	Ordnungswesen	87.900	650.600	-562.700	0	0	0
135	Schulen	275.600	1.591.500	-1.315.900	0	0	0
141	Bauverwaltung	127.700	458.800	-331.100	0	0	0
142	Straßen, Natur und Landschaft	686.600	1.746.700	-1.060.100	0	0	0
143	Gebäudedienst	136.000	3.413.700	-3.277.700	0	0	0
144	Sport, Kultur und Freibad	269.600	833.900	-564.300	0	0	0
145	Bauhof	47.700	1.287.700	-1.240.000	0	0	0
151	Arbeit und Soziales	744.600	1.105.300	-360.700	0	0	0

Übersicht über den Finanzhaushalt 2026

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

Teilhaushalt		Einz. aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einz. aus Investitions-tätigkeit	Ausz. für Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Finanzmittel-veränderung
111	Verwaltungsleitung	900	455.500	-454.600	0	0	0	0	0	0	-454.600
112	Wirtschaftsförderung	9.000	170.700	-161.700	30.000	60.000	-30.000	0	0	0	-191.700
113	Klimaschutz	55.000	149.300	-94.300	0	0	0	0	0	0	-94.300
121	Allgemeine Finanzen	20.661.900	7.583.600	13.078.300	0	0	0	0	689.000	-689.000	12.389.300
122	Finanzverwaltung	20.600	886.800	-866.200	0	0	0	0	0	0	-866.200
123	Innere Dienste	36.600	960.800	-924.200	0	12.000	-12.000	0	0	0	-936.200
126	Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung	438.900	3.800	435.100	0	0	0	0	0	0	435.100
131	Bürgerdienste	149.900	316.400	-166.500	0	0	0	0	0	0	-166.500
132	Kindertagesstätten	580.900	3.602.100	-3.021.200	0	0	0	0	0	0	-3.021.200
133	Jugendarbeit	73.900	232.200	-158.300	0	0	0	0	0	0	-158.300
134	Ordnungswesen	82.300	515.800	-433.500	0	299.400	-299.400	0	0	0	-732.900
135	Schulen	273.400	1.432.400	-1.159.000	57.500	168.100	-110.600	0	0	0	-1.269.600
141	Bauverwaltung	64.300	393.600	-329.300	120.000	0	120.000	0	0	0	-209.300
142	Straßen, Natur und Landschaft	56.500	785.800	-729.300	0	811.000	-811.000	0	0	0	-1.540.300
143	Gebäudedienst	3.600	2.871.800	-2.868.200	2.120.100	903.600	1.216.500	0	0	0	-1.651.700
144	Sport, Kultur und Freibad	237.000	738.300	-501.300	0	62.500	-62.500	0	0	0	-563.800
145	Bauhof	47.700	1.175.500	-1.127.800	0	73.000	-73.000	0	0	0	-1.200.800
151	Arbeit und Soziales	744.600	1.105.000	-360.400	0	0	0	0	0	0	-360.400

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	23.537.000	23.379.400
Investitionstätigkeit	2.327.600	2.389.600
Finanzierung	0	689.000

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2026

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	7	8	9	10
2020				
Ankauf des ehemaligen Dockgeländes (3. Kaufpreisrate)			233.400	
2025				
Tanklöschfahrzeug TLF 16-25 Feuerwehr Apen	145.000	343.500		
2026				
Straßenbauprogramm 2027		500.000		
Insgesamt	145.000	843.500	233.400	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	0	5.688.600	298.100	0

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

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

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 2026

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vor-jahres - 1000 Euro-	Voraussicht-licher Stand zu Beginn des Haushalts-jahres - 1000 Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	-	-
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	11.569	13.912
1.3 Liquiditätskrediten	-	-
1.4 sonstigen Geldschulden	-	-
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	Noch nicht ermittelt	Noch nicht ermittelt
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	dto	dto
4. Transferverbindlichkeiten	dto	dto
5. Sonstige Verbindlichkeiten	dto	dto
Schulden insgesamt	**11.569**	**13.912**

Übersicht über die im Haushaltsjahr 2026 gebildeten Budgets

Budget Nr.	Fachdienst	Name
1	111	Verwaltungssteuerung
2	112	Wirtschaftsförderung
3	113	Klimaschutz
4	121	Allgemeine Finanzen
5	122	Finanzverwaltung
6	123	Innere Dienste
7	126	Kostenrechnende Einrichtungen, wirtschaftliche Betätigung
8	131	Bürgerdienste
9	132	Kindertagesstätten
10	133	Jugendarbeit
11	134	Ordnungswesen
12	135	Schulen
13	141	Bauverwaltung
14	142	Straßen, Natur und Landschaft
15	143	Gebäudedienst
16	144	Sport, Kultur und Freibad
17	145	Bauhof
18	151	Arbeit und Soziales

Übersicht über die Produktgruppen, die zugehörigen Produkte und ihre Zuordnung zu den Fachdiensten 2026

Produktgruppe	Name der Produktgruppe	Produkt	Name des Produktes	Fachdienst	Name des Fachdienstes
111	Verwaltungssteuerung und -service	11.1.10	Steuerung	111	Verwaltungssteuerung
111	Verwaltungssteuerung und -service	11.1.20	Innere Verwaltungsangelegenheiten und zentrale Serviceeinrichtungen	123	Innere Dienste
111	Verwaltungssteuerung und -service	11.1.30	Finanzverwaltung	122	Finanzverwaltung
111	Verwaltungssteuerung und -service	11.1.40	EDV	122	Finanzverwaltung
111	Verwaltungssteuerung und -service	11.1.50	Gemeindeeigene Gebäude – Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
111	Verwaltungssteuerung und -service	11.1.60	Rathaus - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
121	Statistik und Wahlen	12.1.10	Statistik und Wahlen	131	Bürgerdienste
122	Ordnungsangelegenheiten	12.2.10	Ordnungsangelegenheiten	134	Ordnungswesen
122	Ordnungsangelegenheiten	12.2.20	Bürgerbüro	131	Bürgerdienste
122	Ordnungsangelegenheiten	12.2.30	Standesamt	131	Bürgerdienste
126	Brandschutz	12.6.10	Feuerwehrwesen – ohne Gebäudekosten	134	Ordnungswesen
126	Brandschutz	12.6.20	Feuerwehren - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
128	Katastrophenschutz	12.8.10	Katastrophenschutz	134	Ordnungswesen
211	Grundschulen	21.1.10	Grundschulen – ohne Gebäudekosten	135	Schulen
211	Grundschulen	21.1.20	Grundschulen - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
216	Kombinierte Haupt- und Realschulen	21.6.10	Oberschule – ohne Gebäudekosten	135	Schulen
216	Kombinierte Haupt- und Realschulen	21.6.20	Oberschule - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
217	Gymnasien, Kollegs	21.7.10	Gymnasien – ohne Gebäudekosten	135	Schulen
217	Gymnasien, Kollegs	21.7.20	Gymnasien - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
218	Gesamtschulen	21.8.10	Integrierte Gesamtschule – ohne Gebäudekosten	135	Schulen
218	Gesamtschulen	21.8.20	Integrierte Gesamtschule – Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
221	Förderschulen	22.1.10	Förderschulen	135	Schulen
241	Schülerbeförderung	24.1.10	Kosten der Schülerbeförderung	135	Schulen
243	Sonstige schulische Aufgaben	24.3.10	Sonstige schulische und schulartenübergreifende Aufgaben	135	Schulen
243	Sonstige schulische Aufgaben	24.3.20	Schule Apen - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
244	Kreisschulbaukasse	24.4.10	Kreisschulbaukasse	135	Schulen
262	Musikpflege	26.2.10	Musikpflege	144	Sport, Kultur und Freibad
263	Musikschulen	26.3.10	Musikschulen	144	Sport, Kultur und Freibad
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	28.1.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege	144	Sport, Kultur und Freibad
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB	31.1.10	Hilfe zum Lebensunterhalt	151	Arbeit und Soziales
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB	31.1.40	Hilfen zur Gesundheit	151	Arbeit und Soziales

311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB	31.1.50	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen	151	Arbeit und Soziales
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB	31.1.60	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	151	Arbeit und Soziales
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB	31.1.80	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	151	Arbeit und Soziales
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB	31.1.90	Verwaltung der Sozialhilfe	151	Arbeit und Soziales
312	Bürgergeld, unverändert: Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweite	31.2.10	Leistungen für Unterkunft und Heizung	151	Arbeit und Soziales
312	Bürgergeld, unverändert: Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweite	31.2.20	Eingliederungsleistungen	151	Arbeit und Soziales
312	Bürgergeld, unverändert: Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweite	31.2.30	Einmalige Leistungen	151	Arbeit und Soziales
312	Bürgergeld, unverändert: Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweite	31.2.40	Arbeitslosengeld II (ohne KdU) / Optionsgemeinden	151	Arbeit und Soziales
312	Bürgergeld, unverändert: Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweite	31.2.50	Eingliederungsleistungen / Optionsgemeinden	151	Arbeit und Soziales
312	Bürgergeld, unverändert: Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweite	31.2.90	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	151	Arbeit und Soziales
313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	31.3.10	Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG)	151	Arbeit und Soziales
313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	31.3.20	Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)	151	Arbeit und Soziales
313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	31.3.30	Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)	151	Arbeit und Soziales
313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	31.3.50	Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)	151	Arbeit und Soziales
313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	31.3.90	Verwaltung der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	151	Arbeit und Soziales
315	Soziale Einrichtungen (neu:)(ohne Einrichtungen der Jugendarbeit)	31.5.50	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	151	Arbeit und Soziales
362	Jugendarbeit (SGB VIII)	36.2.10	Außerschulische Jugendbildung	133	Jugendarbeit
362	Jugendarbeit (SGB VIII)	36.2.20	Kinder- und Jugenderholung	133	Jugendarbeit
362	Jugendarbeit (SGB VIII)	36.2.50	Sonstige Jugendarbeit	133	Jugendarbeit
365	Tageseinrichtungen für Kinder	36.5.10	Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten	132	Kindertagesstätten
365	Tageseinrichtungen für Kinder	36.5.20	Tageseinrichtungen für Kinder - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	36.6.10	Jugendeinrichtungen - ohne Gebäudekosten	133	Jugendarbeit
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	36.6.20	Spielplätze	142	Straßen, Natur und Landschaft
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	36.6.30	Jugendeinrichtungen – Gebäude- und Anlagekosten	143	Gebäudedienst
367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36.7.50	Familienservicebüro	133	Jugendarbeit
421	Förderung des Sports	42.1.10	Förderung des Sports	144	Sport, Kultur und Freibad
424	Sportstätten und Bäder	42.4.10	Sportstätten	144	Sport, Kultur und Freibad
424	Sportstätten und Bäder	42.4.20	Freibad Hengstforde	144	Sport, Kultur und Freibad
424	Sportstätten und Bäder	42.4.30	Sportstätten - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	51.1.10	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	141	Bauverwaltung
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	51.1.20	Quartiersentwicklung Apen	141	Bauverwaltung
521	Bau- und Grundstücksordnung	52.1.10	Bau- und Grundstücksordnung	141	Bauverwaltung

522	Wohnbauförderung	52.2.21	Wohnungsbauförderung	141	Bauverwaltung
522	Wohnbauförderung	52.2.22	Gemeindeeigene Wohnhäuser - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
523	Denkmalschutz und –pflege	52.3.10	Denkmalschutz und -pflege	141	Bauverwaltung
531	Elektrizitätsversorgung	53.1.10	Elektrizitätsversorgung	126	Kostenrechnende Einricht., wirtschaftl. Betätigung
532	Gasversorgung	53.2.10	Gasversorgung	126	Kostenrechnende Einricht., wirtschaftl. Betätigung
533	Wasserversorgung	53.3.10	Wasserversorgung	126	Kostenrechnende Einricht., wirtschaftl. Betätigung
535	Kombinierte Versorgung	53.5.10	Kombinierte Versorgung	126	Kostenrechnende Einricht., wirtschaftl. Betätigung
537	Abfallwirtschaft	53.7.11	Abfallwirtschaft - abgabenrechtliche Abwicklung	126	Kostenrechnende Einricht., wirtschaftl. Betätigung
537	Abfallwirtschaft	53.7.12	Abfallwirtschaft - technische Abwicklung	142	Straßen, Natur und Landschaft
538	Abwasserbeseitigung	53.8.11	Abwasserbeseitigung - abgabenrechtliche Abwicklung	126	Kostenrechnende Einricht., wirtschaftl. Betätigung
538	Abwasserbeseitigung	53.8.12	Abwasserbeseitigung - technische Abwicklung	142	Straßen, Natur und Landschaft
541	Gemeindestraßen	54.1.10	Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken	142	Straßen, Natur und Landschaft
542	Kreisstraßen	54.2.10	Kreisstraßen	142	Straßen, Natur und Landschaft
543	Landesstraßen	54.3.10	Landesstraßen	142	Straßen, Natur und Landschaft
545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	54.5.10	Straßenreinigung	142	Straßen, Natur und Landschaft
545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	54.5.20	Straßenbeleuchtung	142	Straßen, Natur und Landschaft
547	ÖPNV	54.7.10	Förderung des ÖPNV	141	Bauverwaltung
547	ÖPNV	54.7.20	Wartehalle Bahnhof Augustfehn - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
547	ÖPNV	54.7.30	Buswartehäuser - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	55.1.10	Öffentliche Grünflächen	142	Straßen, Natur und Landschaft
552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	55.2.10	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	142	Straßen, Natur und Landschaft
553	Friedhofs- und Bestattungswesen	55.3.10	Friedhofs- und Bestattungswesen	126	Kostenrechnende Einricht., wirtschaftl. Betätigung
553	Friedhofs- und Bestattungswesen	55.3.20	Friedhof Augustfehn II - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
555	Land- und Forstwirtschaft	55.5.10	Land- und Forstwirtschaft	142	Straßen, Natur und Landschaft
555	Land- und Forstwirtschaft	55.5.20	Kompensationsmaßnahmen	142	Straßen, Natur und Landschaft
561	Umweltschutzmaßnahmen	56.1.20	Klimaschutz	113	Klimaschutz
571	Wirtschaftsförderung	57.1.10	Wirtschaftsförderung	112	Wirtschaftsförderung
571	Wirtschaftsförderung	57.1.20	Kommunalmarketing	112	Wirtschaftsförderung

573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	57.3.10	Märkte	134	Ordnungswesen
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	57.3.20	Dorfgemeinschaftshäuser	144	Sport, Kultur und Freibad
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	57.3.30	Dorfgemeinschaftshäuser - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	57.3.40	Bauhof	145	Bauhof
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	57.3.50	Bauhof - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
575	Tourismus	57.5.10	Tourismus	112	Wirtschaftsförderung
575	Tourismus	57.5.20	Touristisch genutzte Gebäude - Gebäudekosten	143	Gebäudedienst
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	61.1.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	121	Allgemeine Finanzen
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61.2.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	121	Allgemeine Finanzen

Investitionsprogramm

für den Planungszeitraum

bis 2029

Investitionsprogramm bis 2029

Investitionen Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Apen

Gemeinde	1	Gemeinde Apen
Fachbereich	11	Verwaltungsleitung
Fachdienst	112	Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV18.0003 Ankauf Gewerbegrundstücke 2018	602.000,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00 0,00	336.132,33	74.700,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	632.000,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00 0,00	568.333,17	74.700,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	(74.700,00 0,00)		
INV26.0001 Ankauf Gewerbegrundstücke 2026	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0002 KMU-Investitionszuschüsse	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0001 Ankauf Gewerbegrundstücke 2027	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0002 KMU-Investitionszuschüsse	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0001 Ankauf Gewerbegrundstücke 2028	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00 0,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0002 KMU-Investitionszuschüsse	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00 0,00	0,00	0,00
INV29.0001 Ankauf Gewerbegrundstücke 2029	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -20.000,00	0,00	0,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 30.000,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 10.000,00	0,00	0,00
INV29.0002 KMU-Investitionszuschüsse	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 50.000,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 50.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**3.520.100,00**	**64.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**92.000,00 60.000,00**	**3.200.166,73**	**74.700,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-719.400,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00**	**-30.000,00 -30.000,00**	**-965.529,29**	**0,00**
Gesamtsumme	**2.800.700,00**	**34.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**62.000,00 30.000,00**	**2.234.637,44**	**74.700,00**

Investitionsprogramm bis 2029

Investitionen Fachdienst 113 Klimaschutz

Gemeinde Apen

Gemeinde	1	Gemeinde Apen
Fachbereich	11	Verwaltungsleitung
Fachdienst	113	Klimaschutz

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV27.0013 Klimaschutzmaßnahmen	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0012 Klimaschutzmaßnahmen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00 0,00	0,00	0,00
INV29.0012 Klimaschutzmaßnahmen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 50.000,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 50.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**268.600,00**	**18.600,00**	**0,00**	**50.000,00**	**50.000,00 50.000,00**	**18.600,00**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**268.600,00**	**18.600,00**	**0,00**	**50.000,00**	**50.000,00 50.000,00**	**18.600,00**	**0,00**

Investitionsprogramm bis 2029

Investitionen Fachdienst 123 Innere Dienste

Gemeinde Apen

Gemeinde	1	Gemeinde Apen
Fachbereich	12	Finanzen und Innere Dienste
Fachdienst	123	Innere Dienste

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV26.0016 Anschaffung Defibrillator Rathaus	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**215.400,00**	**8.000,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**220.951,88**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**215.400,00**	**8.000,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**220.951,88**	**0,00**

Investitionsprogramm bis 2029

Investitionen Fachdienst 134 Ordnungswesen

Gemeinde Apen

Gemeinde	1	Gemeinde Apen
Fachbereich	13	Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst	134	Ordnungswesen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV26.0017 Regale Katastrophenschutz Betriebshof	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0018 Stromaggregat Katastrophenschutz	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0019 Tankanlage Betriebshof Katastrophenschutz	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0020 Komplettaustausch Dienstkleidung Feuerwehren	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0021 EX-geschützte Funkgeräte	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0022 Löschbrunnen FW Godensholt	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0038 Hindernisse Wettkampf JFW Apen	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0039 Hindernisse Wettkampf JFW Bokel-Augustfehn	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0040 Pavillon JFW Apen	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0041 Pavillon JFW Bokel-Augustfehn	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0015 Tanklöschfahrzeug TLF 16-25 Feuerwehr Apen	498.500,00	10.000,00	145.000,00	343.500,00	0,00 0,00	10.000,00	343.500,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	498.500,00	10.000,00	145.000,00	343.500,00	0,00 0,00	10.000,00	343.500,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(343.500,00)	0,00 0,00		
INV28.0014 Tragkraftspritze Feuerwehr Bokel-Augustfehn	17.900,00	0,00	0,00	0,00	17.900,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.900,00	0,00	0,00	0,00	17.900,00 0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**2.243.500,00**	**161.300,00**	**299.400,00**	**343.500,00**	**17.900,00 0,00**	**1.611.902,52**	**343.500,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-70.300,00**	**-10.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**-132.498,24**	**0,00**
Gesamtsumme	**2.173.200,00**	**151.000,00**	**299.400,00**	**343.500,00**	**17.900,00 0,00**	**1.479.404,28**	**343.500,00**

Investitionsprogramm bis 2029

Investitionen Fachdienst 135 Schulen

Gemeinde Apen

Gemeinde	1	Gemeinde Apen
Fachbereich	13	Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst	135	Schulen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV18.0064 Erneuerung Mobiliar an Schulen	189.232,68	10.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00 30.000,00	37.780,75	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	189.232,68	10.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00 30.000,00	37.780,75	0,00
INV19.0024 Fachausstattung 2. Physikraum IGS/OBS	55.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	55.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV22.0039 Rückflüsse Kreisschulbaukasse (Überschreitung)	-380.200,00	-61.500,00	-57.500,00	-52.600,00	-43.400,00 -32.000,00	-322.038,14	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	380.200,00	61.500,00	57.500,00	52.600,00	43.400,00 32.000,00	322.038,14	0,00
INV25.0031 Möbel und Küche Mensa GS Nordloh	60.000,00	40.000,00	20.000,00	0,00	0,00 0,00	40.000,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.000,00	40.000,00	20.000,00	0,00	0,00 0,00	40.000,00	0,00
INV26.0023 Ausstattung Bücherei und Lernecke Janosch-GS	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0024 Ausstattung restl. Klassenräume GS Apen	150.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	150.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0025 Flurmöbel, Magnetleisten GS Apen	15.000,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0026 Austausch IPads Lehrkräfte IGS	8.600,00	0,00	8.600,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.600,00	0,00	8.600,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**3.844.100,00**	**75.000,00**	**168.100,00**	**112.500,00**	**30.000,00 30.000,00**	**4.266.574,01**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-462.500,00**	**-61.500,00**	**-57.500,00**	**-52.600,00**	**-43.400,00 -32.000,00**	**-703.605,11**	**0,00**
Gesamtsumme	**3.381.600,00**	**13.500,00**	**110.600,00**	**59.900,00**	**-13.400,00 -2.000,00**	**3.562.968,90**	**0,00**

Investitionsprogramm bis 2029

Investitionen Fachdienst 141 Bauverwaltung

Gemeinde Apen

Gemeinde	1	Gemeinde Apen
Fachbereich	14	Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst	141	Bauverwaltung

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV20.0023 Grunderwerb ÖPNV-Anlage Dockgelände	414.800,00	0,00	0,00	0,00	49.800,00 0,00	430.652,65	116.200,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	414.800,00	0,00	0,00	0,00	49.800,00 0,00	430.652,65	116.200,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	(116.200,00 0,00)		
INV26.0003 Infrastrukturzuschläge 2026	-120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0003 Infrastrukturzuschläge 2027	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0003 Infrastrukturzuschläge 2028	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00 0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00 0,00	0,00	0,00
INV29.0003 Infrastrukturzuschläge 2029	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -120.000,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 120.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**10.175.800,00**	**1.071.000,00**	**0,00**	**0,00**	**49.800,00 0,00**	**9.035.083,74**	**116.200,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-8.727.400,00**	**-405.500,00**	**-120.000,00**	**-120.000,00**	**-120.000,00 -120.000,00**	**-5.360.856,37**	**0,00**
Gesamtsumme	**1.448.400,00**	**665.500,00**	**-120.000,00**	**-120.000,00**	**-70.200,00 -120.000,00**	**3.674.227,37**	**116.200,00**

Investitionsprogramm bis 2029

Investitionen Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Gemeinde Apen

Gemeinde	1	Gemeinde Apen
Fachbereich	14	Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst	142	Straßen, Natur und Landschaft

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV20.0024 Erschließungsstraße Dockgelände	886.800,00	0,00	0,00	0,00	18.200,00 0,00	211.316,89	42.500,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	253.200,00	0,00	0,00	0,00	18.200,00 0,00	211.316,89	42.500,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				0,00	(42.500,00 0,00)		
INV25.0035 Ankauf Kompensationsfläche 2025	1.147.000,00	300.000,00	0,00	847.000,00	0,00 0,00	300.000,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.147.000,00	300.000,00	0,00	847.000,00	0,00 0,00	300.000,00	0,00
INV26.0004 Erwerb von Straßengrundstücken	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0005 Erweiterung der Straßenbeleuchung	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0006 Regenwasseranschlüsse 2026	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0007 Straßenbauprogramm 2026	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0008 Spielgeräte auf Spielplätzen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0027 Regenwasserkanal Buchenallee	178.000,00	0,00	178.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	178.000,00	0,00	178.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0028 Regenwasserkanal Herderstraße	199.000,00	0,00	199.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	199.000,00	0,00	199.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0004 Erwerb von Straßengrundstücken	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0005 Erweiterung der Straßenbeleuchung	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0006 Regenwasseranschlüsse 2027	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0007 Straßenbauprogramm 2027	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00 0,00	0,00	500.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00 0,00	0,00	500.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(500.000,00)	0,00 0,00		
INV27.0008 Spielgeräte auf Spielplätzen	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0004 Erwerb von Straßengrundstücken	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0005 Erweiterung der Straßenbeleuchung	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00 0,00	0,00	0,00

Investitionsprogramm bis 2029

Investitionen Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Gemeinde Apen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Verpflichtungs-Ermächtigungen
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0006 Regenwasseranschlüsse 2028	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00 0,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0007 Straßenbauprogramm 2028	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0008 Spielgeräte auf Spielplätzen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00 0,00	0,00	0,00
INV29.0004 Erwerb von Straßengrundstücken	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 1.000,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 1.000,00	0,00	0,00
INV29.0005 Erweiterung der Straßenbeleuchung	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 5.000,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 5.000,00	0,00	0,00
INV29.0006 Regenwasseranschlüsse 2029	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 3.000,00	0,00	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 3.000,00	0,00	0,00
INV29.0007 Straßenbauprogramm 2029	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 400.000,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 400.000,00	0,00	0,00
INV29.0008 Spielgeräte auf Spielplätzen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 5.000,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 5.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**20.622.600,00**	**744.000,00**	**811.000,00**	**1.361.000,00**	**432.200,00 414.000,00**	**16.713.929,34**	**542.500,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-4.384.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**-6.841.300,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**16.238.600,00**	**744.000,00**	**811.000,00**	**1.361.000,00**	**432.200,00 414.000,00**	**9.872.629,34**	**542.500,00**

Investitionen Fachdienst 143 Gebäudedienst

Gemeinde Apen

Gemeinde	1	Gemeinde Apen
Fachbereich	14	Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst	143	Gebäudedienst

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV23.0014 Sanierung Sporthalle Apen	2.693.800,00	220.000,00	107.800,00	1.662.100,00	641.000,00 0,00	253.324,95	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.324.100,00	180.000,00	88.100,00	1.360.000,00	651.000,00 0,00	180.000,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.017.900,00	400.000,00	195.900,00	3.022.100,00	1.292.000,00 0,00	433.324,95	0,00
INV23.0050 Schule Apen - Mensa und Veranstaltungsforum	3.641.800,00	2.240.000,00	-1.493.200,00	2.720.000,00	0,00 0,00	2.253.052,53	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.583.200,00	0,00	1.993.200,00	590.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	6.225.000,00	2.240.000,00	500.000,00	3.310.000,00	0,00 0,00	2.240.000,00	0,00
INV25.0036 Mensa Grundschule Nordloh	261.200,00	250.000,00	11.200,00	0,00	0,00 0,00	250.000,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	38.800,00	0,00	38.800,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	300.000,00	250.000,00	50.000,00	0,00	0,00 0,00	250.000,00	0,00
INV26.0009 Neubau Wartehäuser 2026	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0014 Energetische Investitionsmaßn. an Gebäuden 2026	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

Erläuterungen:

geblockt für energetische Maßnahmen bei INV23.0014 "Sanierung Sporthalle Apen" und INV23.0050 "Schule Apen - Mensa und Veranstaltungsforum"

INV26.0015 Frostfreie Einhausung Betriebsstoffe Betriebshof	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0029 Reinigungsmaschine Janosch-Grundschule	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0030 Messgerät für Kabelsuche im Erdreich	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0031 Reinigungsmaschine Betriebshof	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0032 Reinigungswagen IGS	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0042 Erneuerung Spielgeräte an Schulen 2026	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0009 Neubau Wartehäuser 2027	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0014 Energetische Investitionsmaßn. an Gebäuden 2027	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00

Erläuterungen:

Investitionsprogramm bis 2029

Investitionen Fachdienst 143 Gebäudedienst

Gemeinde Apen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Verpflichtungs-Ermächtigungen
geblockt für energetische Maßnahmen bei INV23.0014 "Sanierung Sporthalle Apen" und INV23.0050 "Schule Apen - Mensa und Veranstaltungsforum"							
INV27.0016 Erneuerung Spielgeräte an Schulen 2027	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0009 Neubau Wartehäuser 2028	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0013 Energetische Investitionsmaßn. an Gebäuden 2028	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00 0,00	0,00	0,00
Erläuterungen:							
geblockt für energetische Maßnahmen bei INV23.0014 "Sanierung Sporthalle Apen" und INV23.0050 "Schule Apen - Mensa und Veranstaltungsforum"							
INV28.0015 Fördermittel "Niedersachsen kann Zukunft" 2028	-590.000,00	0,00	0,00	0,00	-590.000,00 0,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	590.000,00	0,00	0,00	0,00	590.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0016 Erneuerung Spielgeräte an Schulen 2028	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 0,00	0,00	0,00
INV29.0009 Neubau Wartehäuser 2029	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 5.000,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 5.000,00	0,00	0,00
INV29.0013 Energetische Investitionsmaßn. an Gebäuden 2029	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 100.000,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 100.000,00	0,00	0,00
Erläuterungen:							
geblockt für energetische Maßnahmen bei INV23.0014 "Sanierung Sporthalle Apen" und INV23.0050 "Schule Apen - Mensa und Veranstaltungsforum"							
INV29.0014 Fördermittel "Niedersachsen kann Zukunft" 2029	-590.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -590.000,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	590.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 590.000,00	0,00	0,00
INV29.0015 Erneuerung Spielgeräte an Schulen 2029	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 10.000,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 10.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**33.701.958,08**	**3.748.000,00**	**903.600,00**	**6.447.100,00**	**1.407.000,00 115.000,00**	**21.955.638,51**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-10.737.100,00**	**-180.000,00**	**-2.120.100,00**	**-1.950.000,00**	**-1.241.000,00 -590.000,00**	**-5.038.254,63**	**0,00**
Gesamtsumme	**22.964.858,08**	**3.568.000,00**	**-1.216.500,00**	**4.497.100,00**	**166.000,00 -475.000,00**	**16.917.383,88**	**0,00**

Investitionsprogramm bis 2029

Investitionen Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

Gemeinde Apen

Gemeinde	1	Gemeinde Apen
Fachbereich	14	Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst	144	Sport, Kultur und Freibad

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV25.0039 Neuanschaffung Defibrillator Freibad	3.500,00	1.500,00	2.000,00	0,00	0,00 0,00	1.500,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.500,00	1.500,00	2.000,00	0,00	0,00 0,00	1.500,00	0,00
INV26.0010 Sportförderung Drittelförderung	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0011 Sonstige Sportbeihilfen investiv	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0033 Ballfangzaun Freibad	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0034 Haarföhn Damenumkleide Freibad	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0035 Fritteuse Freibad	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0010 Sportförderung Drittelförderung	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV27.0011 Sonstige Sportbeihilfen investiv	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0010 Sportförderung Drittelförderung	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 0,00	0,00	0,00
INV28.0011 Sonstige Sportbeihilfen investiv	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00 0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00 0,00	0,00	0,00
INV29.0010 Sportförderung Drittelförderung	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 10.000,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 10.000,00	0,00	0,00
INV29.0011 Sonstige Sportbeihilfen investiv	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 2.000,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 2.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**770.000,00**	**13.500,00**	**62.500,00**	**12.000,00**	**12.000,00 12.000,00**	**546.820,01**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-94.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**-61.141,37**	**0,00**
Gesamtsumme	**675.900,00**	**13.500,00**	**62.500,00**	**12.000,00**	**12.000,00 12.000,00**	**485.678,64**	**0,00**

Investitionsprogramm bis 2029

Investitionen Fachdienst 145 Bauhof

Gemeinde Apen

Gemeinde	1	Gemeinde Apen
Fachbereich	14	Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst	145	Bauhof

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV26.0036 Schredder Bauhof	38.000,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.000,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
INV26.0037 Iseki Rasentraktor Bauhof	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**884.800,00**	**33.000,00**	**73.000,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**825.447,09**	**0,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme	**884.800,00**	**33.000,00**	**73.000,00**	**0,00**	**0,00 0,00**	**825.447,09**	**0,00**

Schlussbilanz der Gemeinde Apen zum 31.12.2022

Schlussbilanz der Gemeinde Apen vom 31.12.2022
Aktiva

	Beschreibung	2021 (Euro)	2022 (Euro)
A1.	**Immaterielles Vermögen**	**1.618.173,17**	**1.579.374,58**
A1.1	Konzessionen	0,00	0,00
A1.2	Lizenzen	19.097,58	11.890,47
A1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
A1.4	Geleistete Investitionszuwendungen	595.732,44	558.558,93
A1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
A1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	1.003.343,15	1.008.925,18
A2.	**Sachvermögen**	**59.264.104,65**	**63.337.319,61**
A2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.321.990,39	4.614.472,16
A2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	24.618.072,50	24.678.799,14
A2.3	Infrastrukturvermögen	24.072.371,08	24.989.418,25
A2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	560.817,71	525.899,44
A2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	118.859,46	111.428,69
A2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	726.105,37	701.801,03
A2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	1.655.857,84	1.808.861,24
A2.8	Vorräte	1.991,31	1.686,42
A2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.188.038,99	5.904.953,24
A3.	**Finanzvermögen**	**3.061.657,81**	**2.875.356,72**
A3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
A3.2	Beteiligungen	521.908,00	521.908,00
A3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
A3.4	Ausleihungen	0,00	0,00
A3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
A3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.056.589,21	1.858.324,96
A3.7	Forderungen aus Transferleistungen	115.231,16	179.189,45
A3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	260.106,61	224.612,23
A3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	107.822,83	91.322,08
A4.	**Liquide Mittel**	**1.382.502,39**	**1.776.136,90**
A5.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**67.396,30**	**72.281,95**
	Bilanzsumme Aktiva	**65.393.834,32**	**69.640.469,76**

Schlussbilanz der Gemeinde Apen vom 31.12.2022
Passiva

	Beschreibung	2021 (Euro)	2022 (Euro)
P1.	**Nettoposition**	**53.650.113,39**	**56.605.072,89**
P1.1	Basis-Reinvermögen	15.622.699,91	15.646.962,38
P1.1.1	Reinvermögen	15.622.699,91	15.646.962,38
P1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
P1.2	Rücklagen	4.335.908,02	4.336.657,36
P1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.123.685,64	4.123.685,64
P1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	204.480,26	204.480,26
P.1.2.3	Rücklagen aus Invest.-zuw. f. n. abn. Verm-gegenst.	0,00	0,00
P1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	7.742,12	8.491,46
P1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
P1.3	Jahresergebnis	10.075.836,62	12.447.834,35
P1.3.1	Jahresergebnisse aus Vorjahren	6.849.048,79	10.075.836,62
P1.3.1.1	Fehlbeträge aus Vorjahren mit epidemischen Lage	-367.451,52	-371.893,38
P1.3.1.2	Andere Ergebnisvorträge aus Vorjahren	7.216.500,31	10.447.730,00
P1.3.2	J´Überschuss/J´Fehlbetr. mit Angabe d. Betr. d. Vorbelast. aus HH-Res	3.226.787,83	2.371.997,73
	(Angabe d. Betr. d. Vorbelast. aus HH-Rest. f. Aufw.)	(516.879,51)	(612.225,14)
P1.4	Sonderposten	23.615.668,84	24.173.618,80
P1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	15.397.090,05	16.399.390,11
P1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.556.030,11	2.536.995,19
P1.4.3	Gebührenausgleich	217.183,76	217.183,76
P1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
P1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	5.445.364,92	5.020.049,74
P1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
P2.	**Schulden**	**4.874.465,07**	**6.259.812,16**
P2.1	Geldschulden	1.824.520,03	3.241.635,51
P2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.824.520,03	3.241.635,51
P2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
P2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
P2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	29.578,81	0,00
P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.565.773,34	2.366.142,71
P2.4	Transferverbindlichkeiten	96.697,01	148.544,06
P2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	53.224,00
P2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwe	15,00	364,04
P2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
P2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
P2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
P2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
P2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	96.682,01	94.956,02
P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	357.895,88	503.489,88
P2.5.1	Durchlaufende Posten	200.207,16	242.907,57
P2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
P2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	35.815,56	37.630,65
P2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	164.391,60	205.276,92
P2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	134.508,00	204.035,00

P2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
P2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	23.180,72	56.547,31
P3.	**Rückstellungen**	**6.826.050,18**	**6.729.011,96**
P3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.120.044,00	6.156.412,00
P3.1.1	Pensionsrückstellungen	5.262.291,00	5.284.475,00
P3.1.2	Beihilferückstellungen	857.753,00	871.937,00
P3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	377.670,18	397.527,96
P3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
P3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener A	0,00	0,00
P3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschul	328.336,00	175.072,00
P3.7	Rückst. f. droh. Verpflicht. aus Bürgsch., Gewährleist. u. anhäng. Geric	0,00	0,00
P3.8	Andere Rückstellungen	0,00	0,00
P4.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**43.205,68**	**46.572,75**
	Bilanzsumme Passiva	**65.393.834,32**	**69.640.469,76**

B e t e i l i g u n g s b e r i c h t

der

Gemeinde Apen

über

Unternehmen und Einrichtungen des privaten Rechts

Haushaltsjahr 2026

Stand: Dezember 2025

1. Rechtsgrundlage für die wirtschaftliche Betätigung

Die Gemeinden dürfen sich gemäß § 136 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) zur Erledigung von Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft wirtschaftlich betätigen. Eine wirtschaftliche Betätigung darf allerdings nur erfolgen, wenn und soweit

1. der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt,
2. die Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu
   a) der Leistungsfähigkeit der Kommune und
   b) zum voraussichtlichen Bedarf stehen und
3. der öffentliche Zweck nicht besser und wirtschaftlicher durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

Unternehmen der Gemeinden können nach § 136 Abs. 2 NKomVG als Unternehmen ohne eigene Rechtsperson (Eigenbetriebe) oder als Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, deren sämtliche Anteile den Kommunen gehören (Eigengesellschaften), oder als kommunale Anstalten des öffentlichen Rechts geführt werden.

Darüber hinaus gelten die genannten Anforderungen (§ 137 Abs. 2 NKomVG) an die wirtschaftliche Betätigung der Gemeinden auch für Unternehmen oder Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an denen kommunale Körperschaften insgesamt mit mehr als 50 % beteiligt sind (Beteiligungsgesellschaften).

Die gesetzlichen Voraussetzungen der §§ 136 und 137 NKomVG liegen bei den Unternehmen, an denen Beteiligungen der Gemeinde Apen gehalten werden, vor.

Nach § 151 NKomVG hat die Gemeinde einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und die Beteiligung daran zu erstellen und jährlich fortzuschreiben (Beteiligungsbericht).

II. Beteiligungsstruktur der Gemeinde Apen

Die Gemeinde Apen führt keine Eigenbetriebe bzw. Eigengesellschaften.
Die Unternehmen, an denen sich die Gemeinde Apen beteiligt, werden nachfolgend dargestellt:

Ammerländer Wohnungsbau Gesellschaft mbH
Musikschule Ammerland e.V.
Bürgerenergiegenossenschaft in der Gemeinde Apen eG
Kommunale Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co.KG

Ammerländer Wohnungsbau-Gesellschaft mbH

Sitz:
Bahnhofstraße 7
26655 Westerstede

Zweck und Aufgabe der Gesellschaft

Zweck der Gesellschaft ist eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung.

Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaues und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann zur Ergänzung der wohnlichen Versorgung ihrer Mieter Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.

Ziele der Gemeinde Apen mit der Beteiligung an der Gesellschaft

Die Gemeinde Apen verfolgt mit ihrer Beteiligung das Ziel, den Wohnungsmarkt in Apen durch die Bereitstellung von Mietwohnungen zu sozial verantwortbaren Mieten insbesondere für Personen mit geringem Einkommen zu bereichern.

Organisation - Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	Stammkapital	
Landkreis Ammerland	1.712.700 €	= 33,48 %
Bremer Landesbank, Kreditanstalt Oldenburg	1.650.000 €	= 32,25 %
Landessparkasse zu Oldenburg	825.000 €	= 16,12 %
Stadt Westerstede	194.700 €	= 3,81 %
Gemeinde Bad Zwischenahn	194.700 €	= 3,81 %
Gemeinde Rastede	194.700 €	= 3,81 %
Gemeinde Wiefelstede	114.400 €	= 2,24 %
Gemeinde Edewecht	114.400 €	= 2,24 %
Gemeinde Apen	114.400 €	= 2,24 %
Gesamt:	5.115.000 €	

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind der/die Geschäftsführer, der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung.

1. Geschäftsführer

   Geschäftsführerin der Gesellschaft ist Frau Ulrike Petruch.

2. Aufsichtsrat

   Der Aufsichtsrat besteht aus zehn Mitgliedern. Geborenes Mitglied des Aufsichtsrates ist der Landrat des Landkreises Ammerland. Darüber hinaus stellen der Landkreis Ammerland und jede der sechs Ammerland Gemeinden sowie die Bremer Landesbank, Kreditanstalt Oldenburg, und die Landessparkasse zu Oldenburg je ein Mitglied des Aufsichtsrates. In der Gesellschafterversammlung vom 07.12.2010 wurde die Satzung der Ammerländer Wohnungsbau – Gesellschaft mbH dahingehend geändert, dass die Aufsichtsratsmitglieder für 5 Jahre bestellt werden (entsprechend der Wahlperiode der kommunalen Gremien).

   Die Gemeinde Apen wird aufgrund des Beschlusses des Gemeinderates der Gemeinde Apen vom 01.11.2021 durch Bürgermeister Matthias Huber vertreten.

3. Gesellschafterversammlung

   In der Gesellschafterversammlung wird die Gemeinde Apen für die Wahlperiode bis 2026 durch Ratsherrn Hartmut Orth vertreten. Sein Stellvertreter ist Ratsherr Torsten Huber.

Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Apen

Die Gemeinde Apen kann im Rahmen der Haftung nach dem Gesellschaftsrecht von einer Verlustabdeckung betroffen sein oder in den Genuss einer Gewinnausschüttung kommen.

In den vergangenen Jahren konnte in der Regel immer eine Gewinnausschüttung erfolgen. In den Jahren 2017-2018 wurden Dividenden in Höhe von jeweils 10 % des Stammkapitals ausgeschüttet. Somit wurden jeweils 9.629,64 € ausgeschüttet. Aufgrund der Erhöhung des Stammkapitals wurden im Jahr 2019-2023 lediglich 10 % Dividende ausgeschüttet. Aufgrund der Stammkapitalerhöhung handelt es sich aber um den gleichen Betrag, wie für das Jahr 2018. Für das Kalenderjahr 2024 wurde eine Dividende von 5% des Stammkapitals ausgeschüttet.

Wirtschaftliche Daten

Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sind nachfolgend anhand ausgewählter Kennzahlen und einem Auszug aus dem letzten Lagebericht dargestellt.

Nach dem Prüfungsbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2024 hat die Prüfung zu keinen Einwendungen geführt.

Unternehmensdaten AWG (in Tsd €)

	2024	2023	2022	2021	2020
Umsatz	11.666	10.549	10.020	9.764	9.781
Jahresergebnis	1.094	1.990	656	1.241	1.638
Dividende	511	511	511	511	511
Dividende in % des Stammkapitals	10	10	10	10	10
Anlagevermögen	59.222	60.234	59.255	59.899	60.001
Anlagenintensität	92,64 %	94,0 %	92,8 %	93,9 %	93,8 %
Investitionen (Sachanlagen)	1.053	3.177	3.177	3.177	3.177
Abschreibungen	1.994	1.983	1.905	1.915	1.871
Zinsaufwand	387	376	421	497	588
Personalaufwand	1.629	1.428	1.246	1.176	1.089
Beschäftigte (VZ/TZ)	12/9	12/9	12/9	12/9	12/9
Eigenkapital	38.485	37.659	35.913	35.769	35.040
Eigenkapitalquote	60,2 %	58,78 %	56,24 %	56,04 %	53,74%

Aus dem Lagebericht der Geschäftsführung zum Abschluss 2024
Der für das Geschäftsjahr 2024 angestrebte Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 702 wurde um mehr als TEUR 392 übertroffen.

…Für das Geschäftsjahr 2026 wird erneut ein Jahresüberschuss erwartet. Aus heutiger Sicht wird für das Geschäftsjahr 2026 eine Dividende in gleicher Höhe wie für das Geschäftsjahr 2025 ausgeschüttet.

Musikschule Ammerland e.V.

Sitz:
Lange Straße 15
26655 Westerstede

Zweck und Aufgabe des Vereins

Zweck des Vereins ist die Bereitstellung eines flächendeckenden und für alle sozialen Schichten erreichbaren Musikangebots zur Förderung musikalischer Jugend- und Laienbildung.

Ziele der Gemeinde Apen mit der Beteiligung an dem Verein

Die Gemeinde Apen verfolgt mit ihrer Beteiligung das Ziel, allen interessierten Einwohnern eine musikalische Ausbildung zu ermöglichen.

Organisation

Mitglieder des Vereins sind der Landkreis Ammerland sowie die Gemeinden Apen, Edewecht, Rastede und Wiefelstede und die Stadt Westerstede.

Organe des Vereins

Organe des Vereins sind die Mitgliederversammlung und der Vorstand.

1. Mitgliederversammlung

   Die Mitgliederversammlung besteht aus drei Vertretern des Landkreises (dem Landrat – im Vertretungsfall dem verfassungsmäßigen Stellvertreter - sowie zwei weiteren Kreistagsabgeordneten – im Vertretungsfall deren Vertreter aus den Reihen der Kreistagsabgeordneten) sowie je zwei Vertretern der Mitgliedsgemeinden (dem hauptamtlichen Bürgermeister und einem weiteren Ratsmitglied bzw. im Vertretungsfall die jeweiligen verfassungsmäßigen oder gewählten Stellvertreter). Für die Gemeinde Apen sind als Vertreter Bürgermeister Matthias Huber und Ratsherr Herr Orth benannt worden.

2. Vorstand

Der Vorstand besteht aus dem Landrat als Vorsitzenden und einem Stellvertreter, der aus der Mitte der Mitgliederversammlung für die Dauer der Wahlperiode der Vertretungskörperschaften gewählt wird. Außerdem gehört ihm der Leiter der Musikschule als beratendes Mitglied an.

Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Apen

60 % des Defizites der Musikschule trägt der Landkreis Ammerland, 40 % tragen die Mitgliedsgemeinden, und zwar zu 25 % im Verhältnis der Einwohnerzahlen und zu 75 % im Verhältnis der am 1. Oktober des laufenden Jahres unterrichteten Schüler und Schülerinnen. Dabei sind die auswärtigen Schüler sowie die Mitglieder des Vororchesters, des Orchesters, der Big Band, des Kammerorchesters, des Liederorchesters, des Renaissance-Ensembles und ähnliche Orchester nicht dem Gemeindeanteil zuzurechnen.

Die wirtschaftliche Entwicklung und die Zuschüsse (Endabrechnungsbeträge) sind nachfolgend aufgelistet.

Der voraussichtliche Umlagebetrag für 2024 beläuft sich auf 16.302,00 €.

Unternehmensdaten Musikschule Ammerland e.V.

	2023	2022
Jahresergebnis	-651.432,50	-608.236,87
Zuschuss Landkreis Ammerland	455.829,65	432.154,17
Umlage der Gemeinden	195.602,85	176.082,70
Umlage der Gemeinde Apen	17.782,74	12.957,05
Personalaufwendungen	1.192.079,40	960.225,62

Schülerbelegungen

	Apen 2023	gesamt 2023	gesamt 2022	Apen 2022	gesamt 2021	Apen 2021	gesamt 2020	Apen 2020	gesamt 2019	Apen 2019
Elementarunterricht	1	340	378	17	361	19	264	18	322	7
Ergänzungsunterricht/Kurse	30	219	165	4	134	14	114	7	153	10
Instrumentalunterricht	41	459	448	25	452	31	522	54	573	72
davon Einzelunterricht	22	373	371	23	367	31	409	38	387	34
davon Gruppenunterricht	19	86	77	2	85	0	113	16	186	38
Ensemble-gemeindefrei	75	408	456	89	419	74	441	61	622	103
Gesamt	147	1426	1447	135	1366	138	1341	140	1670	192

Beteiligung an der Bürgerenergiegenossenschaft in der Gemeinde Apen eG

Sitz:
Hauptstraße 215
26689 Apen

Zweck und Aufgabe der Genossenschaft

Vor dem Hintergrund der allgegenwärtigen Diskussionen zum weltweiten Klimawandel und der ständig steigenden Energiepreise wurde in der Gemeinde Apen 2008 die Bürgerenergiegenossenschaft in der Gemeinde Apen e.G. gegründet (Gründungsdatum 14.08.2008), um Bürger der Gemeinde Apen an diesem Umweltgedanken teilhaben zu lassen und ihnen gleichzeitig eine angemessene Rendite in Aussicht zu stellen.

Gegenstand der Genossenschaft ist die Errichtung und Unterhaltung von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien, insbesondere Photovoltaikanlagen, der Absatz der gewonnenen Energie in Form von Strom und/oder Wärme, die Unterstützung und Beratung in Fragen der regenerativen Energiegewinnung einschließlich einer Information von Mitgliedern und Dritten, sowie einer Öffentlichkeitsarbeit und gemeinsamer Einkauf von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien für Mitglieder und Dritte.

Ziele der Gemeinde Apen mit Beteiligung an der Genossenschaft

Die Gemeinde Apen hat als Gründungsmitglied des Entstehens der Bürgerenergiegenossenschaft entscheidend mit beeinflusst und möchte den immer wichtiger werdenden Umweltaspekten aktiv Rechnung tragen zum Wohle der Bürger der Gemeinde Apen.

Organisation – Beteiligungsverhältnisse

Die Gemeinde Apen ist Mitglied der Genossenschaft mit insgesamt 1000 Geschäftsanteilen à 10 Euro. Der Betrag wurde im Jahr 2008 eingezahlt.

Die Geschäftsanteile aller Mitglieder der Genossenschaft (insgesamt 76 Mitglieder) lagen zum 31.12.2019 bei 230.000 €.

Organe der Genossenschaft

Organe der Genossenschaft sind der Vorstand, der Aufsichtsrat und die Generalversammlung.

1.) Vorstand

Vorstandsmitglieder der Genossenschaft sind die Herren Wilhelm Funk und Günter Janßen.

2.) Aufsichtsrat

Dem Aufsichtsrat der Genossenschaft gehören insgesamt 5 Mitglieder an, die von der Generalversammlung gewählt werden.

3.) Generalversammlung

In der Generalversammlung wird die Gemeinde Apen durch Bürgermeister Huber vertreten. Stellvertreter ist Erster Gemeinderat Henning Jürgens.

Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Apen

Die Gemeinde Apen hält insgesamt 1.000 Geschäftsanteile à 10 € an der Genossenschaft. Eine Haftung über diese Geschäftsanteile hinaus entsteht für die Gemeinde nicht.

Für das Jahr 2024 hat die Generalversammlung beschlossen, eine Dividende von 9 % auszuschütten. Für die Gemeinde Apen ergibt sich daraus nach Abzug von Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag ein Betrag in Höhe von 505,05 € für 2023.

Beteiligung an der Kommunalen Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co. KG

Sitz:
Tirpitzstraße 39
26122 Oldenburg

Zweck und Aufgabe der Gesellschaft

Die EWE AG und die Netzgesellschaft streben eine Intensivierung der Zusammenarbeit mit den Kommunen in der Ems-Weser-Elbe-Region zur Sicherung und Stärkung eines auch künftig effektiven, stabilen, leistungsfähigen, kosteneffizienten und umweltverträglichen Netzbetriebes im Netzgebiet an.

Zu diesem Zweck wurde ausgewählten niedersächsischen Städten, Gemeinden und Samtgemeinden die Möglichkeit eingeräumt, sich über die Kommunale Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co. KG an der Netzgesellschaft zu beteiligen.

Ziele der Gemeinde Apen mit Beteiligung an der Gesellschaft

Die Gemeinde Apen verfolgt mit ihrer Beteiligung das Ziel, den Ausbau der kommunalen Infrastruktur voranzutreiben und eine hohe Versorgungssicherheit zu gewährleisten.

Organisation – Beteiligungsverhältnisse

Die Gemeinde Apen ist Kommanditistin der Kommanditgesellschaft. Die Kommanditanteile der Gemeinde Apen belaufen sich auf 499.968 €. Die Gesellschaft ist von zunächst 64 Kommanditisten aufgrund einer ergänzenden Beteiligungsphase inzwischen auf 123 Kommanditisten angewachsen.

Geschäftsführender Kommanditist in der Kommunalen Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co KG ist der Flecken Harsefeld, vertreten durch Herrn Samtgemeindebürgermeister Schlichtmann. Der Flecken Harsefeld ist einzeln zur Geschäftsführung der Kommunalen Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co KG berechtigt.

Komplementärin der Kommunalen Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co. KG ist die Kommunale Netzbeteiligung Nordwest Verwaltungs GmbH.

Organe

Die Geschäftsführer der Kommunalen Netzbeteiligung Nordwest Verwaltungs GmbH werden durch die Gesellschafterversammlung bestellt. Die Geschäftsführung haben derzeit Frau Bürgermeisterin Lausch, Gemeinde Edewecht, und Herr Bürgermeister

Honnigfort, Stadt Haren (Ems), inne. Ihnen obliegen die Geschäftsführung der Kommunalen Netzbeteiligung Nordwest GmbH und die inner- und außergerichtliche Vertretung.

Vertreter der Gemeinde Apen in der Gesellschafterversammlung der Kommunalen Netzbeteiligung Nordwest Verwaltungs GmbH & Co KG ist laut Ratsbeschluss vom 01.11.2016 Bürgermeister Huber. Sein Stellvertreter ist Erster Gemeinderat Henning Jürgens.

Der Kommunalen Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co KG stehen auf Basis ihres Anteils an der EWE Netz GmbH i.H.v. ca. 4,1 % zwei Aufsichtsratsmandate bei der EWE Netz GmbH zu, die derzeit wahrgenommen werden von Herrn Bürgermeister Block, Gemeinde Bösel und Herrn Bürgermeister Wagner, Stadt Varel.

Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Apen

Für die Haushaltsjahre 2013 – 2028 erhält die Gemeinde Apen eine garantierte Dividende von 4,75 % der gezeichneten Kommanditanteile. Für 2022 waren dies 17.287,35 €, für das Jahr 2023 17.279,43 € und für das Jahr 2024 17.278,88 €. Die Gemeinde Apen haftet als Kommanditistin lediglich mit ihren Kommanditanteilen.

Aus dem Lagebericht der Geschäftsführung zum Abschluss 2024:

…Da die Gesellschaft kein eigenes operatives Geschäft betreibt und nur vermögensverwaltend in Bezug auf die Beteiligung an der EWE NETZ GmbH, Oldenburg, tätig ist, besteht auf Gesellschaftsebene kein wesentliches Geschäftsrisiko. Der wirtschaftliche Erfolg der KNN KG hängt zum einen von der laufenden Zahlung der Garantiedividende sowie den Verwaltungskosten und zum anderen von der Wertentwicklung der EWE NETZ GmbH als Beteiligung ab. Mitunter können hier auch nicht vorhersehbare Veränderungen der rechtlichen und steuerlichen Rahmenbedingungen Einfluss auf den wirtschaftlichen Erfolg der KNN KG haben.

Insgesamt lässt sich festhalten, dass sich unter Berücksichtigung der bestehenden Chancen und Risiken im Geschäftsjahr 2024 weder auf Ebene von Einzelrisiken noch aus der Gesamtrisikoposition eine Bestandsgefährdung für die KNN KG ergeben hat.

… Für das Geschäftsjahr 2024 wird eine Garantiedividende in Höhe von EUR 3,45 Mio. erwartet.

Weitere Mitgliedschaften

Die Gemeinde Apen ist weiterhin Mitglied in den nachfolgend genannten Verbänden, Vereinen und anderen Organisationen und fördert diese. Auf eine nähere Erläuterung wird verzichtet, da die Möglichkeit der Einflussnahme zum Teil sehr begrenzt ist und darüber hinaus ein finanzielles Risiko durch Haftungsinanspruchnahme in einem wesentlichen Umfang vollkommen ausgeschlossen ist. Die Mitgliedschaft beruht z. T. auf gesetzlichen Vorgaben.

Organisation	***Anschrift***	**Beitrag €** Stand: 2025
Niedersächsicher Städte- und Gemeindebund	Arnswaldstraße 28 30159 Hannover	8.337,85
Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung –KGSt -	Gereonstraße 18-32 50670 Köln	950,00
Kommunaler Arbeitgeberverband Niedersachsen	Thurnithistr. 2 30519 Hannover	1.327,10
Interessengemeinschaft „Deutsche Fehnroute“ e.V.	Ledastraße 10 26789 Leer	3.000,00
Landesfachverband der Standesbeamten Niedersachsens	Kirchstraße 1 26215 Wiefelstede	150,00
Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen	Wagenfeldstraße 1 44787 Bochum	216,00
Fachverband der Kämmerer in Niedersachsen e.V.	Am Hang 6 37412 Herzberg am Harz	20,00
De Spieker – Heimatbund für niederdeutsche Kultur e.V.	Wemkendorfer Weg 7a 26215 Wiefelstede	123,00
Universitätsgesellschaft Oldenburg	Postfach 4901 26122 Oldenburg	50,00
Oldenburgische Landschaft	Gartenstraße 7 26122 Oldenburg	205,00
Lebenshilfe Ammerland	Kuhlenstraße 30, 26655 Westerstede Frankfurt/Main	30,68
Mühlenförderverein in der Gemeinde Apen e.V.	Hauptstraße 200 26689 Apen	60,00
Kreisfeuerwehrverband Ammerland e.V.	Dreiberger Str. 2 26160 Bad Zwischenahn	3.608,00
Waldbauverein Ammerland	26655 Westerstede	34,03
Niedersächsische Krebsgesellschaft e.V.	Königsstraße 27 30175 Hannover	25,00
Wachstumsregion Ems-Achse e.V.	Hauptkanal links 60 26871 papenburg	900,00
Monumentendienst	Vechtaer Str. 10 26197 Ahlhorn	60,00