

**Zur Sitzung des FiWiA
VA
Rat**

Vorlage-Nr.: VO23-224

Betrifft: **Haushaltsplan der Inselgemeinde Langeoog für das Haushaltsjahr 2024**

Verfasserin der Vorlage: Cornelia Baller
Anlagen: 1) Haushaltssatzung der Inselgemeinde Langeoog für das Haushaltsjahr 2024
2) Haushaltsplanentwurf der Inselgemeinde Langeoog für das Haushaltsjahr 2024 einschließlich Investitionsprogramm 2022 - 2027

Sachverhalt und Begründung:

Mit dieser Vorlage wird der Entwurf des Haushaltsplanes 2024 vorgelegt. Dieser wurde auf Basis der Mittelanmeldungen aus den Fachbereichen und der vorgesehenen investiven Maßnahmen unter Einbeziehung des Rates erarbeitet. Der Haushaltsplan stellt sich wie folgt dar:

Im Ergebnishaushalt 2024 werden die ordentlichen Erträge auf 14.484.100,00 Euro und die ordentlichen Aufwendungen auf 14.282.500,00 Euro festgesetzt. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden nicht veranschlagt. Der Jahresüberschuss im Ergebnishaushalt beläuft sich auf 201.600,00 Euro. Aufgrund des Entschuldungsvertrages sollte im Ergebnishaushalt ein Überschuss in Höhe der Verluste des Tourismus-Service Langeoog ausgewiesen werden, so dass gemeinsam eine „schwarze Null“ erwirtschaftet wird. Tatsächliche Zahlungen an den Tourismus-Service Langeoog erfolgen derzeit nicht, da die im Gemeindehaushalt erwirtschafteten Mittel für Investitionen der Gemeinde benötigt werden. Zudem muss für den Tourismus-Service Langeoog das längst überfällige nachhaltige Konzept erarbeitet werden, wie künftig Ergebnisse erzielt werden können, die in einer für die Gemeinde ausgleichbaren Höhe liegen ohne weiter an Substanz zu verlieren, d. h. ohne einen weiteren Investitionsstau aufzubauen.

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen und Auszahlungen wie folgt festgesetzt:

	Einzahlungen -Euro-	Auszahlungen -Euro-	Saldo -Euro-
aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.114.500,00	13.456.800,00	657.700,00
für Investitionstätigkeit	255.000,00	10.839.200,00	-10.584.200,00
für Finanzierungstätigkeit	5.230.000,00	222.000,00	5.008.000,00
Finanzhaushalt gesamt	19.599.500,00	24.518.000,00	-4.918.500,00

Der Finanzhaushalt schließt 2024 mit einem Defizit in Höhe von 4.918.500,00 Euro ab. Dieses kann aus noch zur Verfügung stehenden Finanzmitteln der letzten Jahre gedeckt werden.

Den Schwerpunkt im Investitionsplan stellt der Mietwohnungsbau dar. Da auf der Insel im Prinzip kein Wohnungsmarkt für Dauerwohnraum existiert, müssen die Arbeitgeber diesen stellen, um Personal zu bekommen. Allein bei der Inselgemeinde und ihren Eigenbetrieben entsteht in den nächsten Jahren ein Bedarf an 30 Wohnungen, um durch Erreichen der Altersgrenze freiwerdende Stellen wiederbesetzen und damit die Infrastruktur aufrechterhalten zu können. Da dieses Problem nicht nur Langeoog sondern alle ostfriesischen Inseln betrifft, hat die N-Bank ein entsprechendes Förderprogramm für Mietwohnungsbau auf den ostfriesischen Inseln aufgerufen, welches bei dem veranschlagten Investitionsvolumen unter anderem einen Tilgungsnachlass in Höhe von rund 2,5 Mio. Euro vorsieht. Dieses wurde in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Der Mietwohnungsbau ist unabhängig von den aktuellen Unwägbarkeiten der Auswirkungen aus der aktuellen Weltsituation existentiell für die Gemeinde, so dass die Umsetzung Priorität haben muss. Ohne die Umsetzung des Mietwohnungsbaus ist die Gemeinde mit ihren Eigenbetrieben kurz -mittelfristig nicht mehr in der Lage ihren gesetzlichen Auftrag zu erfüllen und die Bürgerinnen und Bürger mit z. B. Therapieangeboten zu versorgen.

Weitere Investitionen erfolgen in den Kanal- und Straßenbau Kirchstraße, den Bau einer neuen Druckrohrleitung zum Hauptpumpwerk, die Installation erneuerbarer Energien an der Abwasserreinigungsanlage, die Erstellung einer neuen Halle für den Baubetriebshof und die Anschaffung eines Elektro-Müllfahrzeugs. Daneben sind noch einige kleinere Investitionen im Bereich IT, Inventar Rathaus und Liegenschaften etc. vorgesehen. Für weitere Einzelheiten wird auf den Investitionsplan verwiesen (siehe Anlage 2). Insgesamt beträgt das Investitionsvolumen der Jahre 2024 bis 2027 24,7 Mio. Euro. Die Finanzierung erfolgt aus vorhandenen Mitteln, Überschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie einer Netto-Neuerschuldung in Höhe von 14,4 Mio. Euro. Darlehensaufnahmen sind für die Jahre 2024 bis 2026 vorgesehen. Zur Entwicklung des Schuldenstandes wird auf Seite 24 f. des Vorberichtes zum Haushaltsplan verwiesen.

Der Höchstbetrag, bis zu dem Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird wie im Vorjahr auf 2.100.000,00 Euro festgesetzt. Bei diesem Betrag ist noch keine Genehmigung durch die Kommunalaufsicht erforderlich.

Verpflichtungsermächtigungen werden in Höhe von 5.550.000,00 Euro veranschlagt. Die Ermächtigungen sind vorgesehen für die Auftragsvergaben „Bau einer Baubetriebshofhalle“ (Gesamtvolumen 3.800.000,00 Euro – 500.000,00 Euro 2023 als Haushaltsermächtigung, 100.000,00 Euro 2024, 2.900.000,00 Euro 2025, 300.000,00 Euro 2026), den Bau einer Druckrohrleitung zum Hauptpumpwerk (Gesamtvolumen 2.000.000,00 Euro – 50.000,00 Euro 2024, 650.000,00 Euro 2025, 750.000,00 Euro 2026, 550.000,00 Euro), die Anschaffung einer Kehrmaschine (Gesamtvolumen 300.000,00 Euro – 300.000,00 Euro 2025) sowie erneuerbare Energien (Gesamtvolumen 200.000,00 Euro – 100.000,00 Euro).

Darlehensaufnahmen werden in Höhe von 5.230.000,00 Euro veranschlagt.

Die Hebesätze werden nicht angehoben und betragen weiterhin für die Grundsteuer A und B jeweils 440 v. H. und für die Gewerbesteuer 420 v. H.

Die Wertgrenze, ab der ein schriftlich dokumentierter Wirtschaftlichkeitsvergleich von Investitionen zu erfolgen hat, wird auf 100.000,00 Euro festgesetzt.

Das Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2022 bis 2027 (siehe Seiten 155 bis 170 Haushaltsplanentwurf) ist nach § 58 Abs. 1 Nr. 9 NKomVG gesondert zu beschließen.

Für weitere Einzelheiten wird auf den Haushaltsplanentwurf, insbesondere den Vorbericht verwiesen.

Beschlussvorschlag:

Der Finanz- und Wirtschaftsausschuss empfiehlt,
der Verwaltungsausschuss empfiehlt,
der Rat beschließt

Die Haushaltssatzung der Inselgemeinde Langeoog für das Haushaltsjahr 2024 in der als Anlage 1 beigefügten Satzung wird erlassen.

Das Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2022 bis 2027 wird beschlossen.

Im Auftrag:



Cornelia Baller

H a u s h a l t s s a t z u n g **der Inselgemeinde Langeoog für das Haushaltsjahr 2024**

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) vom 17. Dezember 2010 (Nds. GVBl. S. 576) in der zurzeit geltenden Fassung hat der Rat der Inselgemeinde Langeoog in der Sitzung am TT.MM.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. Im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	14.484.100,00 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	14.282.500,00 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0,00 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 Euro

2. Im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	14.114.500,00 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	13.456.800,00 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	255.000,00 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	10.839.200,00 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	5.230.000,00 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	222.000,00 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	19.599.500,00 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	24.518.000,00 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 5.230.000,00 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 5.550.000,00 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.100.000,00 Euro festgesetzt.

§ 5

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

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	440 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	440 v. H.

2. Gewerbesteuer	420 v. H
-------------------------	----------

§ 6

Der Betrag, ab dem Wirtschaftlichkeitsberechnungen für Investitionen schriftlich dokumentiert werden müssen, wird auf 100.000,00 Euro festgesetzt.

Langeoog, den TT.MM.2023

Die Bürgermeisterin

Siegel

Heike Horn



**Haushaltssatzung
und Haushaltsplan
der Inselgemeinde Langeoog
2024**


Langeoog



Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung.....	4
Vorbericht.....	6
Gesamtergebnisplan.....	36
Gesamtfinanzplan.....	37
Übersicht Ergebnishaushalt.....	39
Übersicht Finanzhaushalt.....	40
Teilergebnis- und finanzplan 1 – Produkte Innere Verwaltung, Schule und Jugend.....	41
11101 – Gemeindeorgane.....	45
11102 – Personalangelegenheiten.....	47
11103 – Hauptverwaltung.....	49
11104 – Einrichtung für die gesamte Verwaltung.....	51
11105 – Informations- und Kommunikationstechnik.....	53
21101 – Inselschule Langeoog.....	55
24301 – Sonstige schulische Aufgaben.....	57
36201 – Jugendarbeit.....	59
36501 – Tageseinrichtungen für Kinder.....	61
36601 – Einrichtungen der Jugendarbeit.....	63
42401 – Sportstätten.....	65
Teilergebnis- und finanzplan 2 – Produkte, Finanzen, Soziales und Kultur.....	67
11107 – Gemeindekasse, Vollstreckung.....	71
11108 – Allgemeine Finanzverwaltung.....	73
28101 – Sonstige Kulturpflege.....	75
31501 – Seniorenarbeit.....	77
36602 – Oskar-Kreuder-Spielplatz/Sondervermögen.....	79
41801 – Kurverwaltung Langeoog.....	81
42101 – Förderung des Sports.....	83
53101 – Elektrizitätsversorgung.....	85
53201 – Gasversorgung.....	87
54801 – Schifffahrt Langeoog.....	89
57101 – Wirtschaftsförderung.....	91
57306 – Seniorenanlage „Bliev hier“ (BgA).....	93
61101 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen.....	95
61201 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft.....	97
Teilergebnis- und finanzplan 3 – Sicherheit und Ordnung.....	99
12101 – Statistik und Wahlen.....	102
12201 – Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten.....	104
12202 – Einwohnermeldeamt.....	106
12203 – Standesamt.....	108

12601 – Feuerlöschwesen.....	110
24101 – Schülerbeförderung.....	112
31540 – Soziale Einrichtungen.....	114
55501 – Schädlingsbekämpfung.....	116
Teilergebnis- und finanzplan 4 – Bauen und Wohnen, Liegenschaften.....	119
11106 – Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung.....	122
51101 – Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen.....	124
52101 – Bau- und Grundstücksordnung.....	126
52201 – Wohnbauförderung.....	128
53801 – Abwasserreinigung.....	130
54101 – Gemeindestraßen.....	132
54501 – Straßenreinigung.....	134
54502 – Straßenbeleuchtung.....	136
55101 – Öffentliche Grünflächen.....	138
55201 – Oberflächenentwässerung.....	140
55301 – Friedhofs- und Bestattungswesen.....	142
57301 – Bauhof.....	144
57303 – Duales System der Inselgemeinde (BgA).....	146
57304 – Entsorgung gewerblicher Abfälle (BgA).....	148
57305 – Restmüllentsorg./Strauch- u. Baumbeschnitt (BgA).....	150
57307 – Photovoltaikanlage (BgA).....	152
Investitionsprogramm.....	155
Verzeichnis der Verwahrgeld- und Vorschusskonten.....	170
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	171
Übersicht über den Stand der Schulden.....	172
Übersicht über die Produktgruppen.....	173
Haushaltsvermerke.....	175
Bilanz vom 31.12.2020.....	182
Beteiligungsbericht.....	183
Eigenbetrieb Tourismus-Service Langeoog.....	
Eigenbetrieb Schifffahrt.....	
Stellenpläne.....	

H a u s h a l t s s a t z u n g **der Inselgemeinde Langeoog für das Haushaltsjahr 2024**

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) vom 17. Dezember 2010 (Nds. GVBl. S. 576) in der zurzeit geltenden Fassung hat der Rat der Inselgemeinde Langeoog in der Sitzung am TT.MM.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

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

1.1 der ordentlichen Erträge auf	14.484.100,00 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	14.282.500,00 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0,00 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 Euro

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

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	14.114.500,00 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	13.456.800,00 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	255.000,00 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	10.839.200,00 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	5.230.000,00 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	222.000,00 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	19.599.500,00 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	24.518.000,00 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 5.230.000,00 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 5.550.000,00 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.100.000,00 Euro festgesetzt.

§ 5

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

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	440 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	440 v. H.

2. Gewerbesteuer

420 v. H

§ 6

Der Betrag, ab dem Wirtschaftlichkeitsberechnungen für Investitionen schriftlich dokumentiert werden müssen, wird auf 100.000,00 Euro festgesetzt.

Langeoog, den TT.MM.2023

Die Bürgermeisterin

Siegel

Heike Horn

Vorbericht und Erläuterungen zum Haushaltsplan 2024

Nach § 6 Ziffer 1 der kommunalen Haushalts- und –kassenverordnung (KomHKVO) ist im Rahmen des Vorberichtes darzustellen, wie sich die wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten, das Vermögen und die Schulden in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Haushaltsjahren entwickelt haben und im Haushaltsjahr sowie den drei folgenden Jahren entwickeln werden.

Seit dem Haushaltsjahr 2012 wird ein Haushaltsplan nach den Grundsätzen des „Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR)“ als sogenannter doppischer Haushalt aufgestellt. Dieser teilt sich in vier Teilhaushalte, die im Folgenden dargestellt sind. Die Gliederung entspricht der Vorgabe des § 4 Abs. 1 KomHKVO folgend der örtlichen Verwaltungsorganisation. Für die einzelnen Leistungen wurden 49 Produkte gebildet. Ein Produkt ist definiert als eine Zusammenfassung von Leistungen nach sachlichen Gesichtspunkten.

1. Übersicht gemäß § 4 Abs. 1 KomHKVO über die Teilhaushalte und Produkte

Teilhaushalt 1:

Innere Verwaltung, Schule, Jugend und Sport

1.1.1.01	Gemeindeorgane
1.1.1.02	Personalangelegenheiten
1.1.1.03	Hauptverwaltung
1.1.1.04	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
1.1.1.05	Informations- und Kommunikationstechnik
2.1.1.01	Inselschule Langeoog
2.4.3.01	Sonstige schulische Aufgaben
3.6.2.01	Jugendarbeit
3.6.5.01	Tageseinrichtungen für Kinder
3.6.6.01	Einrichtungen der Jugendarbeit
4.2.4.01	Sportstätten

Teilhaushalt 2:

Finanzen und Steuern, Soziales und Kultur

1.1.1.07	Gemeindekasse, Vollstreckung
1.1.1.08	Allgemeine Finanzverwaltung
2.8.1.01	Sonstige Kulturpflege
3.1.5.01	Seniorenarbeit

3.6.6.02	Oskar-Kreuder-Spielplatz/Sondervermögen
4.1.8.01	Tourismus-Service Langeoog
4.2.1.01	Förderung des Sports
5.3.1.01	Elektrizitätsversorgung
5.3.2.01	Gasversorgung
5.4.8.01	Schiffahrt Langeoog
5.7.1.01	Wirtschaftsförderung
5.7.3.06	Seniorenanlage „bliev hier“ (BgA)
6.1.1.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6.1.2.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 3:

Sicherheit und Ordnung

1.2.1.01	Statistik und Wahlen
1.2.2.01	Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten
1.2.2.02	Einwohnermeldeamt
1.2.2.03	Standesamt
1.2.6.01	Feuerlöschwesen
2.4.1.01	Schülerbeförderung
3.1.5.40	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
5.5.5.01	Schädlingsbekämpfung

Teilhaushalt 4:

Bauen und Wohnen, Liegenschaftsverwaltung

1.1.1.06	Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung
5.1.1.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5.2.1.01	Bau- und Grundstücksordnung
5.2.2.01	Wohnbauförderung
5.3.8.01	Abwasserreinigung
5.4.1.01	Gemeindestraßen
5.4.5.01	Straßenreinigung
5.4.5.02	Straßenbeleuchtung
5.5.1.01	Öffentliche Grünflächen
5.5.2.01	Oberflächenentwässerung
5.5.3.01	Friedhofs- und Bestattungswesen
5.7.3.01	Bauhof
5.7.3.03	Duales System der Inselgemeinde (BgA)
5.7.3.04	Entsorgung gewerblicher Abfälle (BgA)
5.7.3.05	Restmüllentsorgung inkl. Strauch- und Baumbeschnitt (BgA)
5.7.3.07	Photovoltaikanlage (BgA)

2. Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Haushaltsjahre 2022 / 2023

Haushaltsjahr 2022

Die Endsummen des Haushaltsjahres 2022 wurden in der Haushaltssatzung wie folgt festgesetzt

Im Ergebnishaushalt

die ordentlichen Erträge auf	€	12.756.700
die ordentlichen Aufwendungen auf	€	12.486.300
die außerordentlichen Erträge auf	€	0
die außerordentlichen Aufwendungen auf	€	0

Im Finanzhaushalt

die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	€	12.589.500
die Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	€	11.845.000
die Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	€	45.000
die Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	€	4.259.500
die Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	€	1.000.000
die Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	€	215.000
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen:	€	-2.685.000

Die vorläufige Ergebnisrechnung 2022 weist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von 14.471.235,55 Euro und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 11.786.995,71 Euro ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 2.684.239,84 Euro aus. Die Steuereinnahmen waren für das Haushaltsjahr 2022 aufgrund der pandemiebedingten Maßnahmen vorsichtig geschätzt worden. Entgegen der Erwartungen konnten die Einnahmen in diesem Bereich erheblich gesteigert werden. So wurden bei der Gewerbesteuer etwa 1,4 Mio. Euro mehr eingenommen als erwartet. Zudem konnten Stellen bei der Gemeinde zum Teil leider nicht so besetzt werden wie erforderlich, wodurch es zu Minderausgaben von rund 480.000 Euro kam. Darüber hinaus wurden Unterhaltungsmaßnahmen aufgrund fehlender Ressourcen verschoben.

Im außerordentlichen Bereich wurden 42.500,14 Euro erzielt, was auf den Verkauf zweier kleinerer Grundstücksflächen zwecks Flurbereinigung sowie der abgängigen Drehleiter zurückzuführen ist.

Insgesamt konnte 2022 damit ein Überschuss in Höhe von 2.726.739,98 Euro erzielt werden. Auch die Finanzrechnung weist mit einem Überschuss von 2.543.897,79 Euro ein deutlich besseres Ergebnis aus als veranschlagt. Dies liegt zum einen ebenfalls an den oben erwähnten Mehreinnahmen im Bereich der Gewerbesteuer und Minderausgaben im Bereich der Personalkosten und der Unterhaltungsmaßnahmen, zum anderen aber auch an verschobenen Investitionsmaßnahmen mit

einem Gesamtvolumen von rund 3,1 Mio. Euro. So sind weder der Mietwohnungsbau noch die Erstellung des Baubetriebshofes soweit gediehen, wie ursprünglich geplant. Zudem war der ursprünglich geplante Kauf des vom Tourismus-Service-Langeoog genutzten Tennisgeländes vom Land Niedersachsen leider nicht möglich. Dafür kamen aber die innere Erschließung des Internatsgeländes und die Kanal- und Straßenerneuerung Kirchstraße gut voran.

Die veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 2.550.000,00 Euro wurden aufgrund der Verzögerung der Investitionsmaßnahmen nicht in Anspruch genommen. Ebenso wurde das für die Finanzierung des Mietwohnungsbaus sowie den Bau der Betriebshalle Bauhof eingeplante Darlehen in Höhe von 1.000.000,00 Euro nicht aufgenommen.

Der Höchstbetrag bis zu dem Kassenkredite in Anspruch genommen werden dürfen, wurde auf 2,1 Mio. Euro festgesetzt. Er wurde das gesamte Jahr über nicht erreicht.

Die Hebesätze wurden nicht angehoben und betrugen weiterhin für die Grundsteuer A und B jeweils 440 v. H. und für die Gewerbesteuer 420 v. H..

3. Haushaltsjahr 2023

Die Endsummen des Haushaltsjahres 2023 wurden in der Haushaltssatzung wie folgt festgesetzt

Im Ergebnishaushalt

die ordentlichen Erträge auf	€	13.354.200
die ordentlichen Aufwendungen auf	€	13.299.800
die außerordentlichen Erträge auf	€	0
die außerordentlichen Aufwendungen auf	€	0

Im Finanzhaushalt

die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	€	13.186.500
die Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	€	12.444.200
die Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	€	400.000
die Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	€	3.243.600
die Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	€	0
die Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	€	192.000
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen:	€	-2.293.300

Im Ergebnishaushalt des Haushaltsplanes 2023 wurde mit einem Überschuss in Höhe von insgesamt 54.400,00 Euro gerechnet. Dieser ist allein auf das ordentliche Ergebnis 2023 zurückzuführen, da keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen veranschlagt wurden. Da auch im Jahr 2023 die Veranlagung der Gewerbesteuer nach derzeitigem Stand zu Mehreinnahmen führen wird und auch weiterhin Stellen vakant sind, wird das Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 ebenfalls besser ausfallen als veranschlagt.

Der Finanzhaushalt schloss 2023 in der Planung mit einem Defizit in Höhe von -2.293.300,00 Euro ab. Analog zum Ergebnishaushalt wird auch der Finanzhaushalt unter an-

derem aus den genannten Gründen besser abschließen als erwartet. Zudem konnten auch die veranschlagten Investitionsmaßnahmen nicht in dem Umfang erfolgen wie ursprünglich gedacht. Auch dies wird zu einer Ergebnisverbesserung führen. Hierbei ist aber zu beachten, dass es sich tatsächlich nur um Verschiebungen handelt.

Verpflichtungsermächtigungen wurden in Höhe von 14.940.000,00 Euro veranschlagt. Die Ermächtigungen sind vorgesehen für die Auftragsvergaben „Mietwohnungsbau“ (Gesamtvolumen 11.040.000,00 Euro – 1.000.000,00 Euro 2023, 7.000.000,00 Euro 2024, 3.040.000,00 Euro 2025) den „Bau einer Baubetriebshofhalle“ (Gesamtvolumen 3.700.000,00 Euro – 500.000,00 Euro 2023, 3.000.000,00 Euro 2024, 200.000,00 Euro 2025), den Bau einer Druckrohrleitung zum Hauptpumpwerk (Gesamtvolumen 2.000.000,00 Euro – 800.000,00 Euro 2023, 1.200.000,00 Euro 2024) sowie die Fertigstellung des Kanal- und Straßenbaus Kirchstraße (Gesamtvolumen 600.000,00 Euro – 100.000,00 Euro 2023, 500.000,00 Euro 2024). Voraussichtlich werden die Verpflichtungsermächtigungen auch in Anspruch genommen.

Darlehensaufnahmen waren 2023 nicht vorgesehen.

Der Höchstbetrag bis zu dem Kassenkredite in Anspruch genommen werden dürfen, wurde auf 2,1 Mio. Euro festgesetzt. Bis zur Aufstellung des Haushaltsplanes wurden keine Kassenkredite aufgenommen. Auch bis zum Ende des Haushaltsjahres 2023 wird dies nicht erforderlich sein.

Die Hebesätze wurden nicht angehoben und betrugen weiterhin für die Grundsteuer A und B jeweils 440 v. H. und für die Gewerbesteuer 420 v. H..

3. Haushaltsjahr 2024

Die Endsummen des Haushaltsjahres 2024 werden in der Haushaltssatzung wie folgt festgesetzt

Im Ergebnishaushalt

die ordentlichen Erträge auf	€	14.484.100
die ordentlichen Aufwendungen auf	€	14.282.500
die außerordentlichen Erträge auf	€	0
die außerordentlichen Aufwendungen auf	€	0

Im Finanzhaushalt

die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	€	14.114.500
die Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	€	13.456.800
die Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	€	255.000
die Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	€	10.839.200
die Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	€	5.230.000
die Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	€	222.000
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen:	€	--4.918.500

Im Ergebnishaushalt des Haushaltsplanes 2024 wird mit einem Überschuss in Höhe von insgesamt 201.600,00 Euro gerechnet. Dieser ist allein auf das ordentliche Ergebnis 2024 zurückzuführen, da keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen veranschlagt werden.

Der Finanzhaushalt schließt 2024 in der Planung mit einem Defizit in Höhe von 4.918.500,00 Euro ab. Das Defizit ist auf das Investitionsvolumen in Höhe von 10.839.200,00 Euro zurückzuführen, welches neben den geplanten Darlehensaufnahmen und den nach Abzug der Tilgung verbleibenden Überschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit aus noch vorhandenen Mitteln gedeckt werden kann. Die noch vorhandenen Mittel sind auf die bereits dargelegten Verschiebungen verschiedener Investitionsmaßnahmen zurückzuführen.

Verpflichtungsermächtigungen werden in Höhe von 5.550.000,00 Euro veranschlagt. Die Ermächtigungen sind vorgesehen für die Auftragsvergaben „Bau einer Baubetriebshofhalle“ (Gesamt volumen 3.800.000,00 Euro – 500.000,00 Euro 2023 als Haushaltsermächtigung, 100.000,00 Euro 2024, 2.900.000,00 Euro 2025, 300.000,00 Euro 2026), den Bau einer Druckrohrleitung zum Hauptpumpwerk (Gesamt volumen 2.000.000,00 Euro – 50.000,00 Euro 2024, 650.000,00 Euro 2025, 750.000,00 Euro 2026, 550.000,00 Euro), die Anschaffung einer Kehrmaschine (Gesamt volumen 300.000,00 Euro – 300.000,00 Euro 2025) sowie erneuerbare Energien (Gesamt volumen 200.000,00 Euro – 100.000,00 Euro 2024, 100.000,00 Euro 2025).

Darlehensaufnahmen werden 2024 in Höhe von 5.230.000,00 Euro veranschlagt.

Der Höchstbetrag bis zu dem Kassenkredite in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2,1 Mio. Euro festgesetzt.

Die Hebesätze werden nicht angehoben und betragen weiterhin für die Grundsteuer A und B jeweils 440 v. H. und für die Gewerbesteuer 420 v. H..

4. Entwicklung der wesentlichen Erträge und Aufwendungen, Einnahmen und Auszahlungen

Im Vorbericht soll unter anderem die Entwicklung wichtiger Erträge und Aufwendungen, Einnahmen und Auszahlungen (jeweils in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren) sowie die voraussichtliche Entwicklung im Haushaltsjahr und in den drei folgenden Jahren dargestellt werden. Diese werden im Folgenden erläutert und mit den vorläufigen Rechnungsergebnissen unterlegt.

Sachkonten 3161000, 3371000 – Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten resultieren unter anderem aus der ertragswirksamen Auflösung erhaltener Zuweisungen oder Zuschüsse für Investitionen. Die erhaltenen Zuweisungen bzw. Zuschüsse werden dabei über die Abschreibungsdauer der Investition aufgelöst. Weitere Sonderposten resultieren aus ggfs. erforderlichen Gebührenaussgleichen im Bereich der kostenrechnenden Einrichtungen. Diese sind für ggfs. entstandene Kostenüberdeckungen zu bilden, die gemäß dem Niedersächsischen Kommunalabgabengesetz innerhalb der auf die Kalkulation folgenden drei Jahre wieder auszugleichen sind.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ertrag SOPO	153.111,28	160.300,00	180.000,00	165.100,00	139.100,00	124.600,00

Sachkonto 33*/63* – Öffentlich-rechtliche Entgelte

Den größten Anteil an den öffentlich-rechtlichen Entgelten nehmen die Gäste- und Tourismusbeiträge mit insgesamt 5,1 Mio. Euro ein. Diese werden in gleicher Höhe an den Tourismus-Service weitergeleitet und erhöhen daher den Aufwand/die Auszahlungen gleichermaßen.

Des Weiteren werden die Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte unter dieser Position gebucht. Dies sind unter anderem Gebühren für die kostenrechnenden Einrichtungen Abwasserreinigung, Friedhofs- und Bestattungswesen und Straßenreinigung, wobei die Niederschlags- und Abwasserreinigungsgebühren mit 1.185.000,00 Euro mit Abstand den größten Anteil ausmachen.

Weitere Benutzungsgebühren werden unter anderem von den Betrieben gewerblicher Art DSD, Drank und Fett sowie Restmüllentsorgung in Rechnung gestellt.

Schließlich werden auch Verwaltungsgebühren für Einwohnermelde- (z. B. Melderegisteranfragen), Ordnungs- (z. B. Sondernutzungsgenehmigungen) und Standesamt (z. B. Eheschließungsgebühren) unter dieser Position vereinnahmt.

Die Steigerung beim Ansatz 2024 gegenüber 2023 ist im Wesentlichen auf etwas höhere Schätzungen des Gästebeitrages sowie auf Einnahmesteigerungen im Bereich des Betriebes gewerblicher Art DSD zurückzuführen.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ertrag 33*	6.425.889,89	6.560.200,00	7.018.700,00	7.053.100,00	7.104.200,00	7.192.600,00
Einzahlung 63*	6.428.751,99	6.560.200,00	7.018.700,00	7.053.100,00	7.104.200,00	7.192.600,00

Sachkonto 34*/64* – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter diesem Sachkonto werden im Wesentlichen die Erträge bzw. Einzahlungen aus Mieten und Pachten gebucht. Auch gebucht werden hier die für den Tourismus-Service verauslagten Telefongebühren sowie Einnahmen aus Schadenersatzleistungen von Versicherungen und ähnlichem.

Im Finanzplanungszeitraum wurden Steigerungen der Mieten sowie Mieteinnahmen aus dem geplanten Mietwohnungsbau berücksichtigt. Der Planansatz 2023 war gegenüber dem Planansatz 2024 höher, da höhere Energiekostensteigerungen befürchtet wurden.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ertrag 34*	501.619,05	545.700,00	500.300,00	580.300,00	785.300,00	785.300,00
Einzahlung 64*	511.738,10	545.700,00	500.300,00	580.300,00	785.300,00	785.300,00

Sachkonto 401*-40 4*/701*-704* (Personalaufwendungen/-auszahlungen)

Die Planung erfolgt auf Basis des Stellenplanes 2023 unter Beachtung der Tarifierhöhungen (440 Euro je Mitarbeiter für die Monate Januar und Februar 2024 zzgl. einer Steigerung von 5,5 %. Für 2025 wurden 5,5 % Kostensteigerung und für die Jahre 2026 und 2027 jeweils 5 % eingeplant.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwand 40.	2.341.586,25	3.214.400,00	3.232.900,00	3.395.200,00	3.543.800,00	3.721.800,00
Auszahlung 40	2.296.215,96	3.061.100,00	3.044.700,00	3.205.400,00	3.376.700,00	3.560.600,00

Sachkonto 4211*/7211* – Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Zur laufenden Unterhaltung zählen Maßnahmen, die der Erhaltung dienen und keine erheblichen Veränderungen (keine erhebliche Werterhöhung) zur Folge haben. Die größten Anteile dieser Aufwandsart entfallen auf die Produkte 11103 „Rathaus“, 11106 „Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung“, 28101 „Sonstige Kulturpflege“, 42401 „Sportstätten“ sowie 53801 „Abwasserreinigung“. Im Rathaus muss 2024 das Brandschutzkonzept weiter umgesetzt werden, zudem sind kleinere Umbaumaßnahmen geplant, um für die neu zu besetzenden Stellen Büros zu schaffen. Der Bereich Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung umfasst die Mieterbeiterwohnungen, die nach und nach saniert werden. Für die Turnhalle sind Mittel eingeplant, um die Fassade der Westseite neu zu verfugen.

In 2023 und zum Teil auch noch 2024 sind höhere Ausgaben im Bereich Rathaus, Sonstige Kulturpflege und Turnhalle vorgesehen. Mit Abschluss der Maßnahmen reduziert sich der Ausgabebedarf auf das in den Jahren 2026 und 2027 eingeplante Maß.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwand 4211*	172.625,36	306.100,00	296.600,00 €	258.100,00	213.100,00	212.100,00
Auszahlung 7211*	355.245,90	306.100,00	296.600,00 €	258.100,00	213.100,00	212.100,00

Sachkonto 4212*/7212*– Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen

Hierunter werden Aufwendungen und Auszahlungen für die laufende Unterhaltung einschließlich der Materialausgaben insbesondere von Straßen, Wegen, Straßenbeleuchtung, Gewässern sowie Tiefbauten der Abwasserreinigung, Spielplatz, Wald, Park- und Gartenanlagen, Friedhof, öffentliche Grünflächen usw. gebucht. Größere Aufwendungen/Auszahlungen fallen bei den Produkten 53801 „Abwasserreinigung“ (27.000,00 Euro) und 55201 „Oberflächenentwässerung“ (18.000,00 Euro) an.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwand 4212*	47.117,94	67.200,00	67.600,00	67.600,00	67.600,00	67.600,00
Auszahlung 7212*	44.693,60	67.200,00	67.600,00	67.600,00	67.600,00	67.600,00

Sachkonto 4221*/7221* – Unterhaltung bewegliches Vermögen

Den größten Posten nimmt die Unterhaltung der Hard- und Software (11105 „Informations- und Kommunikationstechnik“) mit 80.000,00 Euro ein.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwand 4221*	57.574,06	65.400,00	98.400,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00
Auszahlung 7221*	65.884,35	65.400,00	98.400,00	95.400,00	95.400,00	95.400,00

Sachkonto 4241*/7241 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Grundsteuer, Hausgebühren (Müllbeseitigung, Straßenreinigung usw.) sowie Reinigungskosten. Die höchsten Aufwendungen dieser Art fallen bei den Produkten 11103 „Hauptverwaltung“ (70.000,00 Euro), 11106 „Gebäude- und Liegenschaftsmanagement“ (110.000,00 Euro), 36501 „Tageseinrichtungen für Kinder“ (68.000,00 Euro sowie 53801 „Abwasserreinigung“ (133.000,00 Euro) an. Aufgrund der Inflationsrate wurden in diesem Bereich Steigerungen eingeplant.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwand 4241*	291.515,96	542.600,00	498.500,00	508.500,00	524.000,00	529.000,00
Auszahlung 7241*	278.989,96	542.600,00	498.500,00	508.500,00	524.000,00	529.000,00

Sachkonto 4271*/7271* – Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen/-auszahlungen

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen bzw. -auszahlungen sind unter anderem Aufwendungen/Auszahlungen für Wasser-, Strom-, Gas- und sonstigen Energieverbrauch für Betriebszwecke. Auch Sachmittel für Kindergarten, Schule, Veranstaltungen usw. zählen hierzu. Hierunter gebucht werden auch die Aufwendungen bzw. Auszahlungen für die Klärschlamm-entsorgung in Höhe von 25.000,00 Euro im Aufwand bzw. 50.000,00 Euro als Auszahlung und weiteres Verbrauchsmaterial im Bereich Abwasserreinigung in Höhe von 63.000,00 Euro (Chemikalien usw.). Die Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt sind auf die über einige Jahre ungeklärte Rechtslage bezüglich der Entsorgung von Klärschlamm zurückzuführen. Dieser wurde seit 2012 zwischengelagert und wird nun seit 2019 nach und nach entsorgt. Da der Aufwand für die Entsorgung des gelagerten Klärschlammes den Jahren 2012 bis 2015 zuzurechnen ist, wurde 2012 eine Rückstellung gebildet, die bis einschließlich 2015 jährlich erhöht wurde. Die Rückstellung wird nun entsprechend der Entsorgung des Klärschlammes aufgelöst. Im nächsten Jahr wird von einer weiteren Entsorgung von Klärschlamm aus alten Jahren im Umfang von etwa 25.000,00 Euro ausgegangen. Da die Mengen an Klärschlamm in den letzten Jahren stärker reduziert werden konnten als erwartet, konnte die Rückstellung 2021 um 175.000,00 Euro gesenkt werden.

Darüber hinaus stellen unter anderem noch die Aufwendungen/Auszahlungen für das Produkt 54502 „Straßenbeleuchtung“ mit 20.000,00 Euro sowie die Aufwendungen/Auszahlungen für die Drink- und Fettentsorgung mit 60.000,00 Euro (Produkt 57304) größere Positionen dar. Auch für das Produkt 36501 „Kindertagesstätte“ sind Aufwendungen/Auszahlungen in Höhe von 40.000,00 Euro eingeplant. Rund 35.000,00 Euro hiervon sind Kosten für das Mittagessen, denen Erträge/Einzahlungen gegenüberstehen. Jedes Mittagessen wird derzeit mit 0,50 Euro von der Gemeinde bezuschusst. Die Summe der Zuschüsse für Mittagessen

für Kinder in der Kindertagesstätte sowie der Schule beläuft sich auf etwa 4.600,00 Euro jährlich. Es wird mit etwa gleichbleibenden Ausgaben über die Jahre gerechnet.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwand 4271*	248.120,17	249.200,00	279.400,00	279.900,00	276.500,00	277.000,00
Auszahlung 7271*	327.369,74	297.200,00	304.400,00	279.900,00	276.500,00	277.000,00

Sachkonto 471... – Abschreibungen

Bei Vermögensgegenständen des immateriellen Vermögens und des Sachvermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden die Anschaffungs- oder Herstellungswerte um planmäßige Abschreibungen vermindert. Es wird also der Werteverzehr des abnutzbaren Vermögens dargestellt. Diese Beträge sind zahlungsunwirksam und fehlen daher im Finanzhaushalt. Ihnen stehen die zahlungsunwirksamen Erträge aus der Auflösung der Sonderposten gegenüber, wenn die Kommune Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge etc. zur Finanzierung dieses abnutzbaren Vermögens erhalten hat. Rechtsgrundlage hierfür ist § 47 Abs. 1 KomHKVO. Abschreibungen sind grundsätzlich durch Erträge eines Jahres auszugleichen. Erwirtschaftete Abschreibungen eines Jahres dienen zur Ersatzbeschaffung am Ende der Nutzungsdauer. Die Höhe der Abschreibungen wurde auf Basis der für die Eröffnungsbilanz festgestellten Werte des Anlagevermögens einschließlich der in der Zwischenzeit getätigten Anschaffungen sowie der in diesem Jahr geplanten Anschaffungen geschätzt. Aufgrund des hohen Investitionsvolumens von 19,8 Mio. Euro bis einschließlich 2026 (insbesondere Mietwohnungsbau, Bau der Halle für den Bauhof, Kanal- und Straßenbau Kirchstraße sowie der Leitung Hauptpumpwerk steigen die Abschreibungen in der Finanzplanung erheblich.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwand Afa	771.724,85	937.700,00	841.200,00	1.148.100,0	1.303.600,00	1.338.300,00

Produktsachkonten 11102.3582..., 11102.4051000, 4061000., 4072000, 4072200, 4151000, 4161000 – Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen bzw. Zuführung zu Rückstellungen

Im Haushaltsjahr 2024 ergibt sich eine Zuführung zur Rückstellung für aktive Bedienstete in Höhe von 35.300,00 Euro (Produkt-Sachkonto 11102.4051000). Für die passiven Bediensteten ist 2023 eine Auflösung in Höhe von 24.300,00 Euro vorgesehen (Produkt-Sachkonto 11102.3582100). Bei den Zuführungen zu bzw. Auflösungen von Pensionsrückstellungen handelt es sich um zahlungsunwirksame Vorgänge, die nur im Ergebnishaushalt darzustellen sind und keine Belastung des Finanzhaushaltes nach sich ziehen.

Für die Beihilferückstellung ist für die Aktiven Bediensteten eine Zuführung in Höhe von 5.900,00 Euro (Produktsachkonto 11102.4061000) bzw. eine Auflösung für die Passiven Bediensteten von 4.000,00 Euro (Produktsachkonto 11102.3582200) vorgesehen. Die Haushaltsansätze für die Erträge aus der Auflösung der Beihilferückstellungen sind ebenfalls nicht im Finanzhaushalt eingeplant, weil es sich hierbei um zahlungsunwirksame Buchungen handelt.

Die Entwicklung der Rückstellungen wird von der Niedersächsischen Versorgungskasse berechnet.

Weiterhin sind Rückstellungen für Überstunden und Urlaub zu bilden. Diese wurden im Haushaltsjahr 2023 auf 20.000,00 Euro bzw. 90.000,00 Euro geschätzt und werden im Haushaltsjahr 2024 ertragswirksam aufgelöst (Produkt-Sachkonto 11102.3582400). Für den im Haushaltsjahr 2024 nicht genommenen Urlaub und die bestehenden Überstunden wird eine Zuführung zu Rückstellungen in Höhe von 50.000,00 Euro bzw. 90.000,00 Euro (Produkt-Sachkonto 11102.4072000) veranschlagt. Für den Finanzplanungszeitraum wurde von einem gleichbleibenden Urlaubs-/Überstundenverhalten ausgegangen.

Schließlich werden auch Rückstellungen für Jubiläen gebildet. Für diese wird jährlich der Stand berechnet und der Nettobetrag zugeführt bzw. wird die Rückstellung um den entsprechenden Betrag aufgelöst. 2024 wird mit einer Zuführung von 7.000,00 Euro gerechnet.

Schließlich wurde im Jahr 2023 aufgrund der hohen Steuereinnahmen für die darauf basierende Zahlung der Kreisumlage eine Rückstellung in Höhe von 230.000,00 Euro gebildet, die 2024 ertragswirksam aufgelöst wird.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge 358*	155.129,06+	136.700,00	368.300,00	171.500,00	172.300,00	172.900,00
Aufwand 405*-407*	189.161,81	153.300,00	188.200,00	189.800,00	167.100,00	161.200,00
Aufwand 41*	22.907,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sachkonto 4291*/7291* – Beratungs- und ähnliche Dienstleistungen

Größere Positionen sind für die Produkte 11102 „Personalangelegenheiten“ (35.000,00 Euro), 11104 „Einrichtungen für die gesamte Verwaltung“ (35.000,00 Euro) – hier sind Aufwendungen für ein Controlling mit berücksichtigt - sowie 51101 „Räumliche Planung und Entwicklung“ (45.000,00 Euro) geplant. Auf letzteres ist auch die Erhöhung im Plan 2024 gegenüber den Folgejahren zurückzuführen, da gemäß Kostenschätzung für die Änderung des B-Plans für die erneuerbaren Energien an der Abwasserreinigungsanlage mit 30.000,00 Euro zu rechnen ist. Außerdem muss noch der B-Plan für die Erstellung des Baubetriebshofes geändert werden. Im Jahr 2025 wurde die Änderung des B-Plans Gewerbegebiet in der Planung berücksichtigt.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwand 4291*	45.316,90	101.500,00	153.500,00	139.000,00	129.500,00	130.000,00
Auszahlung 7291*	35.746,45	101.500,00	153.500,00	139.000,00	129.500,00	130.000,00

Sachkonto 4431*/7431* – Geschäftsaufwendungen

Unter dieser Position werden die Ausgaben für Büromaterial, Post- und Fernmeldegebühren, Dienstreisen, Bücher- und Zeitschriften, öffentliche Bekanntmachungen, Prüfungsgebühren, Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten gebucht.

Die Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt sind neben den unter Sachkonto 4291*/7291* genannten darauf zurückzuführen, dass für die Kosten der Prüfung der Jahresabschlüsse Rückstellungen gebildet werden. Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 wurde eine Rückstellung in Höhe von 20.000,00 Euro gebildet. Tatsächlich geprüft wurden die Jahresabschlüsse 2021 und 2022. Aufgrund der Teilnahme als Pilotkommune für die

Software K1 konnte der Jahresabschluss 2021 bislang leider noch nicht abschließend erstellt werden. Dieser wird in Kürze zur Prüfung vorgelegt werden können. Der Jahresabschluss 2022 kann dann kurzfristig folgen. Dann sind im nächsten Jahr noch zwei Jahresabschlussprüfungen zu bezahlen, was zu der Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt führt. Ab dem Jahr 2025 wird nach derzeitigem Stand davon ausgegangen, dass nur noch ein Jahresabschluss je Jahr geprüft werden muss.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwand 4431*	162.369,48	174.700,00	187.500,00	188.200,00	179.300,00	180.000,00
Auszahlung 7431*	150.233,06	194.700,00	187.500,00	188.200,00	179.300,00	180.000,00

Produkt 61101 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Die Grundsteuer B wird mit 675.000,00 Euro in Höhe der Veranlagung 2023 veranschlagt. Bei der Gewerbesteuer wird im Haushaltsjahr 2024 mit einer Einnahme in Höhe von 2.400.000,00 Euro gerechnet. Es wird davon ausgegangen, dass sich zurückgehende Gästezahlen aufgrund der Inflation auf die Einnahmen auswirken werden. Dem steht eine Gewerbesteuerumlage von 200.000,00 Euro gegenüber. Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wird für 2024 mit 1.169.000,00 Euro veranschlagt. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer beträgt 267.000,00 Euro. Der Ansatz für die Zweitwohnungssteuer wird auf 800.000,00 Euro festgesetzt. Sie wurden zunächst sehr vorsichtig geschätzt, da nach der grundsätzlichen Umstellung die gerichtlichen Entscheidungen noch ausstehen.

Die Inselgemeinde erhält aufgrund der Steuerkraft keine Schlüsselzuweisungen sondern zahlt stattdessen eine Finanzausgleichs- und Entschuldungsumlage. Seit dem Jahr 2020 muss allerdings aufgrund einer rechtlichen Änderung des Finanzausgleichsgesetzes und einer damit verbundenen neuen Berechnungsmethoden für sehr kleine Kommunen mit hohem Steueraufkommen keine Finanzausgleichsumlage mehr gezahlt werden. Dadurch reduzieren sich die Ausgaben in diesem Bereich auf 5.900,00 Euro. Die Kreisumlage wird 2024 mit 2.483.400,00 Euro veranschlagt. Gleichzeitig wird im Ertrag aufgrund der hohen Gewerbesteuererinnahmen im Jahr 2023 eine Auflösung der in 2023 gebildeten Rückstellung in Höhe von 230.000,00 Euro eingeplant.

Die Höhe der zu zahlenden Umlagen ist unter anderem abhängig von den Steuereinnahmen und wurde entsprechend der Planzahlen über den Planungszeitraum berechnet. Die endgültigen Berechnungsgrundlagen liegen in der Regel erst ab Mitte November vor, sodass es sich hier um Schätzungen handelt.

Produktsachkonto 61201.4517000/7517000 – Zinsen Kreditinstitute

Die für das Haushaltsjahr 2022 geplante Kreditermächtigung wurde nicht in Anspruch genommen. Für das Jahr 2023 wurde keine Darlehensaufnahme veranschlagt. Per 01.01.2023 sind damit Kredite in Höhe von 3.340.129,72 Euro zu tilgen. 2024 sind Darlehensaufnahmen in Höhe von 5.230.000,00 Euro und 2025 in Höhe von 10.370.000,00 Euro eingeplant. Im Jahr 2026 ist noch eine weitere Darlehensaufnahme in Höhe von 450.000,00 Euro vorgesehen. An Zinsaufwendungen werden für die Darlehen 2024 166.500,00 Euro veranschlagt. Die Zinsaufwendungen steigen im Finanzplanungszeitraum entsprechend der Darlehensaufnahmen. Die zugrunde gelegten Zinssätze sind unterschiedlich. Für den Mietwohnungsbau wurden Förder-

darlehen der NBank zugrunde gelegt mit einem Zinssatz von 0,5%. Für die übrigen Darlehen wurde ein Zinssatz von 4,0% angenommen.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwand 4517*	72.840,90	72.000,00	166.500,00	233.500,00	358.300,00	352.900,00
Auszahlung 7517*	72.713,70	72.000,00	166.500,00	233.500,00	358.300,00	352.900,00

Produktsachkonto 61201.4521000/7521000 – Zinsen Liquiditätskredite

Die Zinsen für Liquiditätskredite wurden 2016 von den Banken auf 0% gesenkt. Dafür wurden Verwahrentgelte eingeführt. Diese betrugen 0,5% und waren je nach Bank ab einer Einlage-summe von 250.000,00 Euro bzw. 500.000,00 Euro zu zahlen. Seit September 2022 werden keine Verwahrentgelte mehr erhoben. Dafür konnten 2022 erstmals seit langem wieder Zins-erträge für Guthaben erzielt werden.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwand 4521*	7.168,39	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlung 7521*	7.168,39	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

61201.7927300 - 9050

Da letztmalig 2019 ein Darlehen aufgenommen wurde und einige Darlehen zwischenzeitlich ausgelaufen sind, sanken bzw. sinken die Ansätze bis einschließlich 2023. Danach steigt der Ansatz entsprechend der vorgesehenen Darlehensaufnahmen.

in Euro	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Auszahlung 7927*	201.084,81	192.000,00	222.000,00	397.600,00	525.700,00	459.700,00

Sonstige haushaltswirksame Ein- bzw. Auszahlungen

Die Betriebe gewerblicher Art, die unter den Produkten 57303 bis 57307 geführt werden sind umsatzsteuerpflichtig. Die Zahlung/Erstattung der Vor- bzw. Umsatzsteuer wirkt sich nur im Finanzhaushalt aus und erhöht diese Positionen entsprechend der geplanten Ein- bzw. Auszahlungen. Hierdurch entstehen Abweichungen zum Ergebnishaushalt. Da die Inselgemein-de Langeoog von dem Optionsrecht zur Umsatzsteuerpflicht keinen Gebrauch gemacht hat, fallen weitere umsatzsteuerrelevante Sachverhalte erst ab dem Jahr 2025 an.

5. Wesentliche Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt

Beschreibung	Ansatz Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz Finanz 2024 (EUR)	Erläuterung
Auflöserträge aus Sonderposten	180.000,00 €	0,00 €	Empfangene Investitionszuwendungen für abnutzbare Vermögensgegenstände werden als Sonderposten nachgewiesen. Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufgelöst (Ertrag; keine Einzahlung).
Sonstige ordentliche Erträge / Einzahlungen	498.800,00 €	309.200,00 €	Einzahlung aus Umsatzsteuer (Einzahlung, kein Ertrag - Finanzhaushalt +178.000 Euro), Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen für Versorgungsempfänger sowie Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Urlaub und Überstunden (Ertrag, keine Einzahlung - Ergebnishaushalt +138.300,00 Euro), Erträge aus der Auflösung der Rückstellung für die Kreisumlage (Ertrag, keine Einzahlung +230.000,00 Euro)
Aufwendungen / Auszahlungen für aktives Personal	3.232.900,00 €	3.044.700,00 €	Aufwendungen aus der Zuführung zu Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen für aktive Beamte sowie Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden (Aufwand, keine Auszahlung - Ergebnishaushalt +188.200,00 Euro)
Aufw. / Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.712.600,00 €	1.737.600,00 €	Zahlung aus der Rückstellung für Klärschlamm Entsorgung (Auszahlung, kein Aufwand - Finanzhaushalt +25.000,00 Euro)
Abschreibungen	841.200,00 €	0,00 €	Die buchmäßige Abbildung der Wertminderung von Vermögensgegenständen des immateriellen Vermögens und des Sachvermögens, dessen Nutzung zeitlich begrenzt ist (Aufwand, keine Auszahlung)
Sonstige ordentliche Aufwendungen / Auszahlungen	432.100,00 €	610.800,00	Auszahlung für Umsatzsteuer (Auszahlung, kein Aufwand - Finanzhaushalt +178.700,00 Euro)

6. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Die im Haushaltsjahr 2024 vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen können der folgenden Übersicht entnommen werden. Gemäß § 6 Nr. 2 KomHKVO ist darzustellen, welche finanziellen Auswirkungen sich daraus für die folgenden Jahre ergeben. Soweit die veranschlagten Investitionen mit Folgekosten verbunden sind, wurden diese in der Finanzplanung berücksichtigt.

Folgende investive Einzelmaßnahmen sind 2024 – 2027 geplant (Angaben in Euro):

Produkt/ Maßnahme	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027
11103-1011	Inventar Rathaus	20.000	15.000	15.000	15.000
11105-1014	Erwerb EDV Hardware	25.000	25.000	25.000	25.000
11105-1015	Erwerb EDV Software	30.000	15.000	15.000	15.000
11106-1013	Erwerb Grundvermögen	5.000	5.000	5.000	5.000
11106-1095	Inventar Liegenschaften	5.000	10.000	10.000	10.000
11106-1113	Wohnungsbau	8.100.000	7.190.000	10.000	0
12601-1016	Geräte Feuerwehr	12.000	12.000	12.000	12.000
12601-1050	Einrichtung Feuerwehr	2.000	2.000	2.000	2.000
12601-1065	Kauf Feuerwehrfahrzeug	0	100.000	0	100.000
12601-1122	Aus Erw Vermggstn >1000	15.000	0	0	0
31501-1121	Aus Erw Vermggstn >1000	25.000	0	0	0
31540-1095	Aus Erw Vermggstn >1000	2.000	0	0	0
31540-1110	Erneuerung Obdachlosenunterkünfte	33.000	0	0	0
36501-1020	Ausstattung Kindertagesstätte	5.000	5.000	5.000	5.000
36501-1071	Ausstattung für Integration	2.500	2.500	2.500	2.500
36602-1021	Kinderspielplatz - Investitionen	10.000	0	35.000	0
36602-0021	Wertpapiere Oskar-Kreuder-Stiftung	40.000	40.000	40.000	40.000
36602-1047	Erstellung WC-Gebäude Spielplatz	0	0	0	0
53801-1024	Ausrüstung Klärwerk	18.000	18.000	18.000	18.000
53801-1025	Kläranlage Labor	5.000	5.000	5.000	5.000
53801-1026	Geräte Messtechnik	10.000	10.000	10.000	10.000
53801-1053	Belüftungssystem	0	30.000	0	0
53801-1078	Software Abwasserbeseitigung	3.000	3.000	3.000	3.000
53801-1091	Kommunikationstechnik/ Beleuchtung	2.000	2.000	2.000	2.000
53801-1102	Netzwerktechnik	1.000	1.000	1.000	1.000
53801-1096	Inventar Abwasserbeseitigung	1.000	1.000	1.000	1.000
53801-1118	Zulauf HPW	1.250.000	650.000	750.000	550.000
53801-1116	Kanalbau Kirchstraße	470.000	30.000	0	0
54101-1116	Straßenausbau Kirchstraße	350.000	50.000	0	0
54501-1085	Kehrmaschine	0	300.000	0	0
54502-1069	Leitungsnetz und Beleuchtung	5.000	5.000	5.000	5.000
57101-1042	Förderung kl. und mittl. Unternehmen	10.000	10.000	10.000	10.000
57301-1088	Geschäftsausstattung Bauhof	5.000	5.000	5.000	5.000

57301-1044	Erstellung Betriebshalle	100.000	2.900.000	300.000	0
57303-1061	Fuhrpark	170.000	5.000	5.000	5.000
57304-1077	Kauf Container	0	5.000	0	5.000
57305-1114	Kauf Container	5.000	5.000	5.000	5.000
57307-1083	Erneuerbare Energien	100.000	100.000	35.000	125.000

Folgende investive Einzahlungen sind geplant (Angaben in Euro):

Produkt/ Maßnahme	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027
12601-0016	Investitionszuschüsse	15.000	0	0	0
36602-0021	Wertpapiere Oskar-Kreuder-Stiftung	40.000	40.000	40.000	40.000
36602-0021	Entnahme Oskar-Kreuder-Stiftung	10.000	0	10.000	0
54101-0087	Straßenausbaubeiträge Kirchstraße	170.000	200.000	0	0
54501-1085	Investitionszuweisung Kehrmachine	0	100.000	0	0
57301-1044	Fördermittel Bauhof	20.000	0	0	0

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit werden nachstehend erläutert:

Produkt-Maßnahme 11103-1011 – Inventar Rathaus

Für das Rathaus sind jährlich Mittel für den sukzessiven Austausch der Büromöbel eingeplant.

Produkt 11105 - Informations- und Kommunikationstechnik

Durch die zunehmende Digitalisierung muss vermehrt Hard- und Software angeschafft werden. Die Verlängerung der Software-Lizenzen wird hingegen im Aufwand gebucht.

Produkt 11106 - Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung

Im Finanzhaushalt sind jeweils 5.000,00 Euro für eventuelle Flurbereinigungen eingeplant.

Zudem sind für insularen Wohnungsbau auf dem ehemaligen Internatsgelände für die Jahre 2023 bis 2026 16,3 Mio. Euro eingeplant. In Höhe des für 2024 bis 2025 vorgesehenen Anteils wurden im letzten Haushaltsplan Verpflichtungsermächtigungen eingeplant. Sollte es zu der nun eingeplanten Erhöhung kommen, würden sich die daraus fällig werdenden Ausgaben entsprechend des Planes anpassen. Die Abschreibungen erhöhen sich um 326.000,00 Euro jährlich.

Produkt 12601 – Feuerlöschwesen

2022 wurden zwei Feuerwehrfahrzeuge (Drehleiter und Unimog ersetzt. Für weitere Ersatzbeschaffungen sind in der Finanzplanung 2025 und 2027 jeweils 100.000,00 Euro vorgese-

hen. Außerdem wurden jährlich 12.000,00 Euro für den Ersatz von Geräten und jeweils 2.000,00 Euro für Inventar eingeplant. Des Weiteren wurden für den Ersatz der Sirene auf der Rathaus 15.000,00 eingeplant. Dieser Summe stehen in gleicher Höhe Fördermittel gegenüber.

Produkt 31501 – Seniorenarbeit

Für die Anschaffung eines Inselmobils im Anschluss an eine Erprobungsphase sind 25.000,00 Euro eingeplant.

Produkt 31540 – Obdachlosenunterkünfte

Die bisherigen Obdachlosenunterkünfte wurden durch Container ersetzt. Für die abschließende Fertigstellung im Zusammenhang mit der Herstellung des Grundstücks sind noch 33.000,00 Euro eingeplant. Weitere 2.000,00 Euro sind vorgesehen für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen.

Produkt 36501 – Kindertagesstätte

Für investive Beschaffungen der Kindertagesstätte sind jährlich 7.500,00 Euro vorgesehen. Für Anschaffungen mit einem Einzelwert unterhalb von 1.190,00 Euro brutto sind weitere 7.500,00 Euro pro Jahr vorgesehen.

Produkt 36602 – Oskar-Kreuder-Spielplatz

Aufgrund der Situation der Finanzmärkte konnte in den letzten Jahren mit dem Vermögen der Oskar-Kreuder-Stiftung nur wenig Zinserträge erzielt werden. Da aber schon einige Jahre keine Zinsen mehr entnommen wurden, sind für 2024 und 2026 Entnahmen von jeweils 10.000,00 Euro für Investitionen geplant. Davon kann zumindest teilweise eine Investition in ein WC-Gebäude für den Spielplatz finanziert werden, welches für 2026 eingeplant wurde. Für den Kauf bzw. den Verkauf der Wertpapiere wurden 40.000,00 Euro eingeplant, da je nach Marktentwicklung Papiere ge- bzw. verkauft werden.

Produkt 53801 – Abwasserreinigung

Für die Ausrüstung der Abwasserreinigung (18.000,00 Euro), des Labors (5.000,00 Euro) sowie für messtechnische Geräte (10.000,00 Euro) sind Finanzmittel vorgesehen. Auch für die Kommunikations- und Netzwerktechnik einschließlich Software sind jährlich 3.000,00 Euro eingeplant. Außerdem sind für die Anschaffung von Inventar 1.000,00 Euro pro Jahr vorgesehen.

Für das letzte Teilstück der Kanalerneuerung Kirchstraße bis zur Hauptstraße wurden 2024 470.000,00 Euro und 2025 30.000,00 Euro eingeplant. Für die Auszahlungen in 2025 sind entsprechende Verpflichtungsermächtigungen eingeplant.

Seit 2023 ist die Erneuerung des Zulaufes für das Hauptpumpwerk einschließlich der Erneuerung des Pumpwerkes selbst vorgesehen. Diese Maßnahmen sind bis Ende des Finanzplanungszeitraumes mit insgesamt 4.000.000,00 Euro veranschlagt. 1.950.000,00 Euro sind als

Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2024 veranschlagt, da der Auftrag für die Erneuerung des Hauptpumpwerkes voraussichtlich 2024 vergeben wird und der größte Anteil der Ausgaben dann erst in den Folgejahren zu tätigen ist.

Weiterhin sind 30.000,00 Euro in 2025 für das Belüftungssystem des Belebungsbeckens vorgesehen.

Die Abschreibungen im Bereich Abwasserreinigung steigen trotz dieser Investitionsmaßnahmen im Finanzplanungszeitraum nur leicht um rund 30.000,00 Euro bis auf 400.000,00 Euro, da in ähnlicher Höhe altes Anlagevermögen vollständig abgeschrieben sein wird.

Produkt 54101– Gemeindestraßen

Im Zuge des Kanalbaus sind entsprechende Mittel für den Straßenausbau Kirchstraße (350.000,00 Euro) eingeplant. Für die Kirchstraße wurden Straßenausbaubeiträge in Höhe von 170.000,00 Euro für 2024 und weiteren 200.000,00 Euro für 2025 eingeplant.

Die Abschreibungen erhöhen sich entsprechend ab der geplanten Fertigstellung von 149.600,00 Euro 2024 auf 190.000,00 Euro im Jahr 2027.

Produkt 54501 – Straßenreinigung

Die Kehrmaschine ist nahezu abgeschrieben und der Reparaturaufwand nimmt stetig zu. Diese muss daher ersetzt werden. Da es zurzeit Fördermittel für Antriebe aus erneuerbaren Energien gibt, soll 2025 eine Elektro-Kehrmaschine angeschafft werden (300.000,00 Euro – Fördermittel 100.000,00 Euro). Hierfür wurde eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe der Auftragssumme von 300.000,00 Euro eingeplant.

54502 – Straßenbeleuchtung

Für die Erneuerung der Straßenbeleuchtung sind jährlich 5.000,00 Euro eingeplant.

Produkt 57101 – Wirtschaftsförderung

Die Inselgemeinde beteiligt sich an dem Förderprogramm für kleine und mittlere Unternehmen. Die Auszahlungen sind abhängig von den Anträgen, die beim Landkreis Wittmund zu stellen sind und von diesem bewilligt werden. Für den Gemeindeanteil wurden jährlich 10.000,00 Euro veranschlagt.

Produkt 57301– Bauhof

Für die Erstellung der Baubetriebshofhalle sind in den Jahren 2023 bis 2026 insgesamt 3,8 Mio. Euro vorgesehen. In Höhe von 3.2 Mio. Euro wurden Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt. 500.000,00 Euro bestehen noch als Haushaltsermächtigung aus dem Jahr 2023. Die Abschreibungen im Produkt 57301 erhöhen sich nach Fertigstellung der Baumaßnahme um 76.000,00 Euro.

Für den Ersatz von Geräten und Maschinen des Bauhofes sind jährlich 5.000,00 Euro eingeplant.

Produkte 57303, 57304, 57305 – Fuhrpark Betriebe gewerblicher Art (DSD, Drank und Fett, Restmüllentsorgung inkl. Strauch-und Baumbeschnitt)

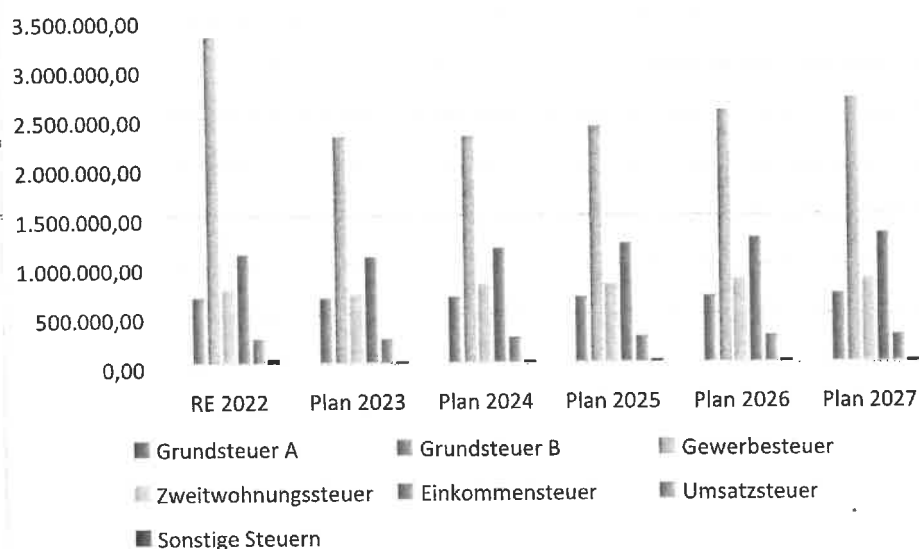
Für den Fuhrpark der Betriebe gewerblicher Art Restmüllentsorgung sind 2024 170.000,00 Euro vorgesehen, um ein Müllfahrzeug mit Elektroantrieb zu erwerben. Weiterhin sind insgesamt 30.000,00 Euro für die Anschaffung von Containern in 2024 sowie in den Folgejahren geplant.

Produkt 57307 – Erneuerbare Energien

Da insbesondere angesichts der Energiekrise und der gesetzlichen Anforderungen der Umstieg auf erneuerbare Energien dringend erforderlich ist, wurden in den Jahren 2024 und 2025 jeweils 100.000,00 Euro für Investitionen in diesem Bereich eingeplant. Da es sich bei den in den Jahren 2024 und 2025 eingeplanten Summen um einen Auftrag handelt, wurde für den in 2025 eingeplanten Anteil eine Verpflichtungsermächtigung eingeplant. Im Finanzplanungszeitraum sind weitere 160.000,00 Euro vorgesehen.

7. Steuereinnahmen, Finanzaufwendungen und Umlagen

Gemäß § 6 Nr. 1 KomHKVO sind unter anderem die Entwicklung der Erträge/ Einzahlungen aus den einzelnen Steuerarten und ähnlichen Abgaben, der Erträge/ Einzahlungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, der Aufwendungen/ Auszahlungen aus einzelnen Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren sowie die voraussichtliche Entwicklung im Haushaltsjahr und in den drei folgenden Jahren darzustellen.



Einnahmeart	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A	2.294,49	2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
Grundsteuer B	675.994,74	668.000	675.000	675.000	680.000	700.000
Gewerbesteuer	3.317.488,70	2.300.000	2.300.000	2.400.000	2.560.800	2.683.800
Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.110.176,00	1.080.100	1.169.000	1.210.600	1.270.400	1.312.400
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	257.328,00	252.400	267.000	274.800	280.300	285.300
Vergnügungssteuer	39.755,99	10.000	16.600	16.600	16.600	16.600
Hundesteuer	14.202,50	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Zweitwohnungssteuer	748.110,15	700.000	800.000	800.000	850.000	850.000
Nicht verteilte Jagdpacht	980,4	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Schlüsselzuweisungen allgemein	0	0	0	0	0	0
Bedarfszuweisung	0	0	0	0	0	0
Zuweisungen Aufgaben über- tragener Wirkungskreises	40.200,00	40.300	40.700	42.300	43.800	45.500
Erträge Auflösung Sonderpos- ten Investitionen	0	11.400	9.400	8.200	6200	4.400
Verzinsung Gewerbesteuer	2.481,00	500	500	500	500	500
Gewerbesteuerumlage	279.076,00	240.000	240.000	204.700	216.400	223.800
Finanzausgleichs- und Entschuldungsumlage	5.896,00	6.300	5.900	6.200	6.400	6.600
Kreisumlage	2.031.604,00	1.924.800	2.483.400	2.000.000	2.072.500	2.164.300
Gewerbesteuererstattungen nach § 233a AO	244,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

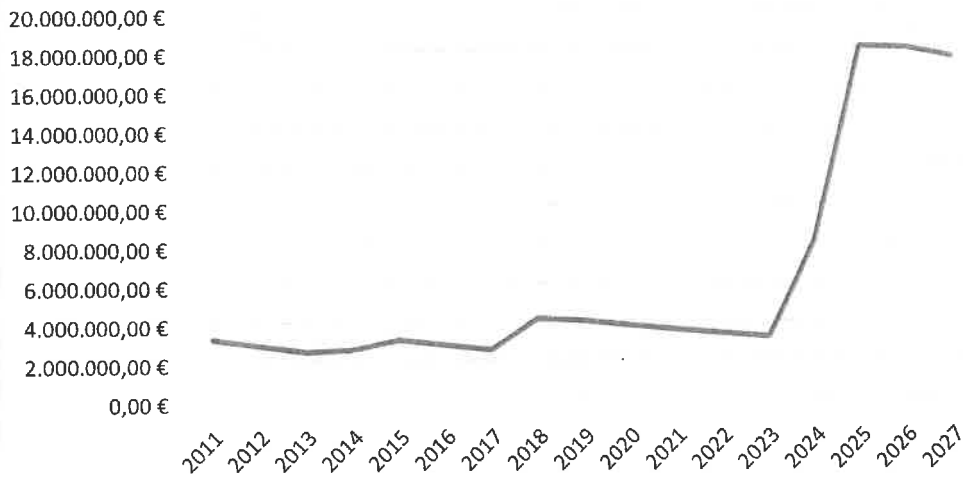
8. Schulden

Die langfristigen Schulden (Darlehen) haben sich folgendermaßen entwickelt bzw. werden sich voraussichtlich wie folgt entwickeln:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
01.01.	3.546.207,33 €	3.340.129,72 €	3.140.329,72 €	8.148.329,72 €	18.120.729,72 €	18.045.029,72 €
Zugang	0,00 €	0,00 €	5.230.000,00 €	10.370.000,00 €	450.000,00 €	0,00 €
Abgang	206.077,61 €	199.800,00 €	222.000,00 €	397.600,00 €	525.700,00 €	459.700,00 €
31.12.	3.340.129,72 €	3.140.329,72 €	8.148.329,72 €	18.120.729,72 €	18.045.029,72 €	17.585.329,72 €

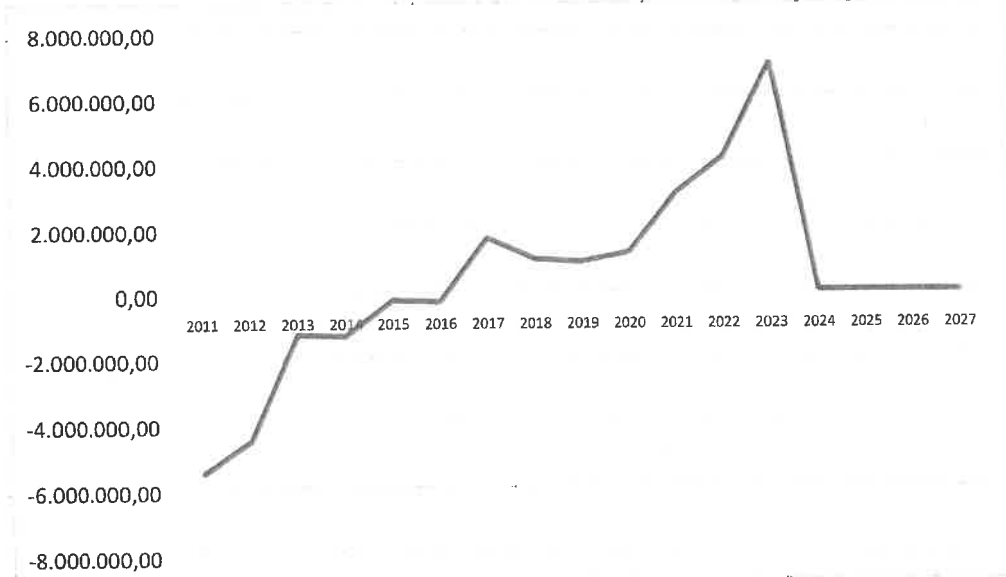
Es ist aufgrund der hohen Investitionen in den Jahren 2024 bis 2027 in Höhe von insgesamt 26,8 Mio. Euro eine Darlehenserrhöhung im Finanzplanungszeitraum in Höhe von insgesamt 16,05 Mio. Euro vorgesehen. Das Vermögen nimmt also in einem wesentlich größeren Umfang zu als die Verschuldung.

Darlehen



Übersicht über die Entwicklung der Darlehen von 2011 bis 2027

9. Entwicklung der Liquiditätskredite bzw. liquiden Mittel



Übersicht über die Entwicklung der Liquiditätskredite/liquiden Mittel von 2011 bis 2027

Jahr	2011	2012	2013	2014	2015
Liquide Mittel	-5.570.201,56	-4.594.255,97	-1.323.529,58	-1.376.240,73	-268.519,37

Jahr	2016	2017	2018	2019	2020
Liquide Mittel	-317.091,40	1.632.518,35	980.205,12	892.953,50	1.167.587,14

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025
Liquide Mittel	2.985.000,00	4.091.300,00	6.968.500,00	0,00	0,00

Jahr	2026	2027
Liquide Mittel	0,00	0,00

Wie dem Diagramm zu entnehmen ist, konnten die Liquiditätskredite vollständig zurückgeführt werden. Dies ist zum einen auf die Verkäufe des ehemaligen Tagungszentrums sowie der Strandkorbhalle zurückzuführen, zum anderen auf die Ende 2016 erhaltene kapitalisierte Bedarfszuweisung. Zudem wurden in den letzten drei Jahren Investitionsmaßnahmen aus organisatorischen Gründen verschoben.

Im Haushaltsjahr 2024 sind insgesamt Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 10.839.200,00 Euro vorgesehen. Dem stehen Einzahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 255.000,00 EUR gegenüber. Die Finanzierung des Differenzbetrages in Höhe von 10.584.200,00 Euro stellt sich nach den verbindlich vorgeschriebenen Deckungsregeln nach § 17 Abs. 1 KomHKVO wie folgt dar:

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2024	14.113.300,00 €
abzgl. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2024	13.456.800,00 €
verbleiben	657.700,00 €
abzgl. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten 2024	222.000,00 €
in 2024 erwirtschafteter Liquiditätsüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und Tilgung	<u>435.700,00 €</u>

Einzahlungen für Investitionstätigkeit 2024	255.000,00 €
abzgl. Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2024	10.839.200,00 €
verbleiben zu finanzieren	-10.584.200,00 €
zzgl. in 2024 erwirtschafteter Liquiditätsüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und Tilgung	435.700,00 €
zzgl. vorhandene Zahlungsmittel am 31.12.2023	6.968.500,00 €
zzgl. Kreditaufnahme	5.230.000,00 €
abzügl. Haushaltsermächtigungen aus 2023	2.050.000,00 €
verbleibender Bestand an Zahlungsmittel	<u><u>0,00 €</u></u>

10. Entwicklung des Gesamtergebnisses einschließlich des kameralen Soll-Fehlbetrages und der Nettoposition

Die Entwicklung des Gesamtergebnisses lässt sich für die Jahre 2012 bis 2020 inzwischen genau darstellen, da für diese Jahre geprüfte Jahresabschlüsse vorliegen. Aufgrund der hohen Erträge aus den Bedarfszuweisungen sowie den Verkäufen konnte der kamerale Sollfehlbetrag in Höhe von -5.712.105,77 Euro (Stand: 31.12.2012) im Jahr 2016 vollständig abgebaut werden.

Es wurde gleichzeitig damit begonnen, den Investitionsstau aufzulösen, wobei dieser über Jahrzehnte entstanden ist und es daher auch noch Jahre dauern wird, ihn vollständig abzubauen. Über die außerordentlichen Erträge – und die Überschüsse im ordentlichen Ergebnishaushalt, vorausgesetzt, die Gemeinde muss keine Zahlungen an den Tourismus-Service leisten – wird die Überschussrücklage während des Finanzplanungszeitraumes weiter erhöht werden können. Die jahrzehntelange Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzeptes ist seit dem Jahr 2017 entfallen.

in Euro	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Ergebnis Gesamt	569.761,35	3.150.850,41	931.353,25	2.313.626,42	3.660.451,42	1.523.097,02
davon ordentliches	-319.717,57	-366.774,53	364.625,50	1.281.889,23	3.196.251,81	1.076.138,09
davon außerordentliches	889.478,92	3.517.624,94	566.727,75	1.031.737,19	464.199,61	446.958,93
Kam. Sollfehlbetr.	-5.712.105,77	-5.142.344,42	-1.991.494,01	-1.060.140,76	0,00	0,00
Rechn. Überschussrückl.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.253.485,66	4.913.937,08
Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	221.748,47	3.418.000,28
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	1.031.737,19	1.495.936,80
Nettoposition	17.725.280,24	21.602.021,15	22.876.804,05	25.144.515,32	28.558.306,44	30.107.904,50

in Euro	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Ergebnis Gesamt	2.365.327,27	1.416.643,32	1.956.530,62	5.926.900,25	2.726.739,90
davon ordentliches	1.408.553,37	819.880,35	1.819.854,31	2.329.377,45	2.684.239,84
davon außerordentliches	956.773,90	596.762,97	136.676,31	3.597.522,80	42.500,14
Kam. Sollfehlbetr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Überschussrückl.	6.437.034,10	8.802.361,37	10.219.004,69	12.175.535,31	18.102.435,56
Ordentliches Ergebnis	4.494.138,37	5.902.691,74	6.722.572,09	8.542.426,40	10.871.803,85
Außerordentliches Ergebnis	1.942.895,73	2.899.669,63	3.496.432,60	3.633.108,91	7.230.631,71
Nettoposition	32.554.152,66	34.140.020,69	35.903.501,02	41.882.116,83	44.495.808,53

11. Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und den Zielvorgaben des Vorjahres

Die Steuereinnahmen wurden aufgrund der Unsicherheiten bezüglich der Auswirkungen der Inflation sehr vorsichtig geschätzt. Aufgrund der Ergebnisse sowie einer Änderung der Zweitwohnungssteuersatzung wurden diese Schätzung um knapp 100.000,00 Euro nach oben korrigiert. Aufgrund der höheren Steuereinnahmen in diesem Jahr wurde zudem eine Rückstellung für die Kreisumlage gebildet, die in 2024 ertragswirksam aufgelöst wird. Weiterhin wurden wegen der geringeren Wasserverbräuche nach dem letzten Abrechnungszeitraum die Einnahmen aus Abwassergebühren in der Planung gesenkt. Zudem wurde durch die Verschiebung des Zeitplans des Mietwohnungsbaus und weiterer Investitionen die Liquidität erhöht und es mussten keine Darlehen zur Finanzierung aufgenommen werden. Dies hat sich entsprechend auf die Zinserträge bzw. die Zinsaufwendungen ausgewirkt.

Weitere Änderungen haben sich bei der Investitionsplanung ergeben. Die aktuellen Ausschreibungsergebnisse für den Bau der Kirchstraße und auch die ersten Angebotsergebnisse den Mietwohnungsbau betreffend wurden berücksichtigt. Ebenfalls mit aufgenommen wurden Mittel für die Erneuerung des Hauptpumpwerkes in Verbindung mit der Erneuerung der bereits im letzten Jahr eingeplanten Erneuerung der Druckrohrleitung zum Hafen.

12. Freiwillige Aufgaben der Inselgemeinde Langeoog

In der als Anlage zum Vorbericht beigefügten Übersicht ist dargestellt, wie sich die Ausgaben für die freiwilligen Aufgaben der Inselgemeinde Langeoog seit 2016 entwickelt haben und gemäß der Planung ab 2024 entwickeln werden.

Die Kosten für das Standesamt sind in der Übersicht nicht enthalten, da es sich grundsätzlich um eine Pflichtaufgabe handelt. Etwa 90 % der Trauungen betrifft Nicht-Langeooger Paare. Hier wäre eine Steuerung über die Terminvergabe möglich und damit auch über die Entscheidung, wie viel Personal für diese Aufgabe bereitgestellt wird. Da es in der gesamtwirtschaftlichen Betrachtung ein gewinnbringender Wirtschaftsfaktor für Langeoog ist, wird seitens der Inselgemeinde versucht, alle Trauanfragen zu realisieren. Man muss sich allerdings bewusst sein, dass bei der Gemeinde selbst für den Anteil der Trauung Nicht-Langeooger Paare nicht gedeckte Kosten in Höhe von 30.000,00 Euro jährlich entstehen. Diese beinhalten auch die Pflege der Personenstandsdaten, die nach erfolgter Heirat auf Langeoog zu erfolgen hat.

Seit 2019 waren die Freiwilligen Ausgaben rückläufig, was auf verschiedene Effekte zurückzuführen ist. Zum Einen gab es im Bereich der Kindertagesstätte höhere Kostenausgleiche, zum anderen fielen in der Coronazeit einige Leistungen weg und schließlich benötigt das Seniorenhaus „bliev hier“ nach einer Reduzierung seit 2019 seit 2022 keinen Zuschuss mehr. Aufgrund der aktuellen Entwicklung wird derzeit davon ausgegangen, dass das „bliev hier“ in den nächsten Jahren keine finanzielle Unterstützung seitens der Inselgemeinde benötigt. Seit 2023 trägt der Landkreis Wittmund die Kosten für das pädagogische Personal, die übrigen Kosten werden von der Inselgemeinde Langeoog getragen. Weitere Einnahmeerhöhungen im Bereich der Kindertagesstätte sind auch nicht möglich, da die Elternbeiträge in Niedersachsen abgeschafft wurden.

Künftig ist nun wieder mit einer Erhöhung der freiwilligen Ausgaben zu rechnen.

Seit 2017/2018 wurden die freiwilligen Ausgaben im Bereich „Ärzte“ erweitert. Dies betrifft die Inselgemeinde mit rund 17.300,00 Euro. Der restliche Anteil verteilt sich auf den Tourismus-Service und die Schifffahrt.

Seit dem Jahr 2023 wurde eine Insellotsin eingestellt. Die Stelle wird weitgehend aus Fördermitteln gedeckt. Der darüberhinausgehende Anteil ist als freiwillige Ausgabe in die Übersicht aufgenommen worden.

Weiterhin ist der Einsatz eines Bürgermobils geplant, um mobilitätseingeschränkten Menschen den Arztbesuch oder ähnliches zu ermöglichen. Berücksichtigt wurden die Nettokosten, d. h. nicht durch die Einnahmen gedeckte Ausgaben für Versicherung und Miete bzw. Abschreibung für die Anschaffung.

Außerdem soll ein Klimamanager/eine Klimamanagerin eingestellt werden. Diese Stelle wird zunächst auch aus Fördermitteln gedeckt und ist auf die drei Betriebe Inselgemeinde, Schifffahrt und Tourismus-Service aufgeteilt. Der Gemeindeanteil wurde in der Übersicht berücksichtigt.

Des Weiteren hat die Inselgemeinde Langeoog seit vielen Jahren keine Gleichstellungsbeauftragte. Auch hierfür wurden Kosten eingeplant, die allerdings freiwillig sind, da für Gemeinden der Größe Langeoogs keine rechtliche Verpflichtung bestehen.

Schließlich wurde im Juli 2023 beschlossen, einen Jugendbeirat einzurichten und diesen mit einem Budget in Höhe von 1.000 Euro auszustatten. Zusätzlich wurde ein kleiner Kostenanteil für Organisation berücksichtigt.

Auf der nächsten Seite sind die freiwilligen Ausgaben in einer tabellarischen Übersicht dargestellt.

Freiwillige Aufgaben der Inselgemeinde Langeoog

Haushalts- stelle	Bezeichnung der Leistung	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	Vorl RE 2021	Vorl RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
11101.4271000	Repräsentationen und Ehrungen	9.474,78 €	7.365,58 €	10.473,73 €	7.185,81 €	8.692,03 €	6.761,54 €	7.350,40 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
11101	Jugendbeirat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
11104	Gleichstellungsbeauftragte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
11106	Klimaschutzmanager/in*	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.500,00 €	18.500,00 €	18.500,00 €
21101.4271000	Bes. Verw.-/Betriebsaufw., Hallenbadben. Veransth.	3.435,80 €	1.749,72 €	4.902,85 €	700,00 €	1.061,51 €	265,00 €	100,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
21101.4312000	Zuschüsse Grundschule	0,00 €	160,65 €	225,00 €	385,56 €	360,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
24101.4429000	Zuschuss für Beförderung Schüler	6.286,25 €	4.410,25 €	7.000,00 €	5.484,05 €	2.875,91 €	3.758,30 €	2.761,20 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
21101/36501	Zuschüsse Mittagessen	0,00 €	0,00 €	100,00 €	4.600,00 €	3.500,00 €	2.066,50 €	2.561,50 €	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €
28101	Insellotsin	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	80.000,00 €
28101.4271000	Vermischte Ausgaben (Maibaumbinden, Weihnachtsb)	557,46 €	50,00 €	1.168,86 €	2.999,49 €	1.785,63 €	805,01 €	770,85 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
28101.4318000	Zuschüsse Vereine und Verbände	7.459,86 €	2.291,35 €	4.536,07 €	4.238,31 €	5.163,91 €	3.953,91 €	3.090,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
28101	Kulturfahrt - Personalkosten Gemeinde	600,00 €	700,00 €	800,00 €	800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
31501	Bürgermobil	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.600,00 €	5.600,00 €	5.600,00 €
31501.4271000	Besondere Verw. Und Betriebsaufwend. Altenhilfe	2.175,54 €	2.754,80 €	2.774,79 €	570,90 €	120,50 €	0,00 €	2.250,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
36501	Kindertagesstätte	261.560,30 €	248.021,48 €	160.658,41 €	108.077,49 €	50.961,30 €	7.991,70 €	21.940,96 €	201.700,00 €	215.100,00 €	214.200,00 €	233.100,00 €
36601	Jugendhaus	42.234,19 €	51.818,38 €	64.269,67 €	48.609,27 €	48.992,39 €	25.530,47 €	53.049,84 €	68.800,00 €	89.500,00 €	91.100,00 €	95.200,00 €
36602	Ferienpass - Personalkosten	1.800,00 €	2.000,00 €	2.100,00 €	2.200,00 €	0,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.600,00 €
42101.4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche, Sportförderung	2.931,00 €	2.975,00 €	3.194,00 €	3.142,00 €	3.194,00 €	3.142,00 €	2.320,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €
57101.4317000	Zuschüsse an Ärzte	303,46 €	10.537,07 €	17.616,74 €	17.232,38 €	17.232,36 €	17.439,07 €	17.481,45 €	17.700,00 €	17.700,00 €	17.700,00 €	17.700,00 €
57306.4315000	Zuschuss Senioreneinrichtung	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Gesamt	438.818,64 €	434.834,28 €	379.820,12 €	281.225,26 €	218.939,54 €	144.313,50 €	116.276,20 €	345.500,00 €	412.300,00 €	413.000,00 €	496.100,00 €

* Fördergelder laufen nur für 2 Jahre. Volle Summe aber noch nicht eingeplant (62.000,00€)

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

Gemäß § 6 Satz 3 Nr. 5 KomHKVO ist im Vorbericht der Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen der Gemeinde aufgrund der auch aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden zukünftigen Gemeindeentwicklung darzustellen.

Auch auf Langeoog zeichnet sich der allgemeine Trend ab, dass das Durchschnittsalter der Bevölkerung zunimmt. Um dieser Tatsache Rechnung zu tragen, wurde das Seniorenwohnheim in der Vergangenheit abhängig von der jeweiligen Auslastung mit einem Zuschuss unterstützt. Hierdurch soll der Langeooger Bevölkerung ermöglicht werden auf der Insel bleiben zu können, auch wenn eine Selbstversorgung nicht mehr möglich ist und eine vorzeitige Abwanderung aufgrund der fehlenden Perspektive im Alter verhindert werden. Erfreulicherweise ist das Seniorenwohnheim mittlerweile so aufgestellt, dass es sich in der Regel aus eigener Kraft finanzieren kann.

Darüber hinaus ist die Installation eines Bürgermobils geplant, welches mobilitätseingeschränkte Langeooger gegen ein kleines Entgelt für Arztbesuche und ähnliches ordern können. Der Fahrdienst wird von ehrenamtlichen Helferinnen und Helfern übernommen.

2012 wurde der Umbau der Kindertagesstätte fertiggestellt und damit die Betreuung von unter Dreijährigen Kindern ermöglicht. Die Betreuung der unter Dreijährigen ist erforderlich, um den Eltern eine ausreichende Einkommenserzielung zu ermöglichen. Die Nachfrage ist aufgrund der Insellage (begrenzter Wohnraum) kaum zu decken. Zu diesem Zweck wurde 2014 die Ganztagsgruppe auf 25 Betreuungsplätze erweitert. Die Betreuung wurde um eine dritte Krippenkraft ergänzt. Seit 2023 wurde der Stellenplan noch um eine weitere Vertretungskraft erweitert und auch das Jugendhaus übernimmt zunehmend Aufgaben der Betreuung von Kindern im Grundschulalter im Anschluss an den Schulunterricht und in den Ferien.

Darüber hinaus konkretisieren sich die Planungen zur Schaffung von bezahlbarem Mietwohnraum. Dieser ist dringend erforderlich, um die Langeooger Infrastruktur aufrechterhalten zu können. Allein bei der Gemeinde mit ihren Eigenbetrieben besteht mittelfristig ein Bedarf von 30 Wohnungen.

Bei allen Ausschreibungen und Interessenbekundungsverfahren der Inselgemeinde und ihrer Eigenbetriebe ist die Barrierefreiheit der entstehenden Gebäude Bedingung. Auch das Tourismusmanagement und die Schifffahrt haben sich mit der Schaffung barrierefreier Zugänge und der Herausgabe einer entsprechenden Broschüre (Langeoog-Barrierefrei) auf das veränderte gesellschaftliche Bewusstsein und das steigende Durchschnittsalter der Gesamtbevölkerung und damit einhergehend der Gäste eingestellt.

14. Kassenlage

Grundsätzlich hat sich die Finanzsituation im Verlauf der letzten 12 Jahre erheblich verbessert. So konnte die Kassenkreditermächtigung, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in § 4 der Haushaltssatzung geregelt ist von 5,5 Mio. Euro im Haushaltsjahr 2013 auf aktuell

2,1 Mio. Euro reduziert werden. Aufgrund der Höhe der Ermächtigung ist auch keine Genehmigung des entsprechenden Paragraphens der Haushaltssatzung durch die Kommunalaufsicht mehr erforderlich

Die finanzielle Verbesserung beruht insbesondere auf der Entlastung der Gemeinde von den Zahlungen jährlicher Verlustausgleiche an den Tourismus-Service Langeoog. Die Verlustausgleiche werden aber 5 Jahre nach ihrer Entstehung wieder geleistet werden müssen, wenn die durch den Verkauf der Liegenschaft „Lautes Haus“ sowie durch die Einlage der Liegenschaft „Haus der Insel“ entstandene Gewinnrücklage gegen die jährlich entstehenden Verluste verrechnet ist. Tatsächlich benötigt der Tourismus-Service Langeoog aber dringend Liquidität, weshalb ein früherer Verlustausgleich aus dessen Sicht wünschenswert wäre. Die Einlage der Liegenschaft „Haus der Insel“ selbst hatte keine Liquidität für den Tourismus-Service gebracht, sondern allein die Rücklage erhöht. Hinzu kommt ein extrem hoher Investitionsstau beim Tourismus-Service Langeoog, dem derzeit nicht entgegengewirkt werden kann, da bis zur Vorlage eines Konzeptes jegliche Darlehensaufnahmen untersagt wurden und Investitionen nicht durch Liquiditätskredite, also die Überziehung des Kontos, finanziert werden dürfen. Ohne Darlehen oder Veräußerungserlöse ist folglich ein Abbau des Investitionsstaus nicht möglich. Gerade im Hinblick darauf, dass durch das überalterte und damit abgeschriebene Vermögen keine Mittel mehr über Abschreibungen erwirtschaftet werden können, stellt dieses ein besonderes Problem dar.

Vor der Genehmigung von Darlehensaufnahmen durch den Tourismus-Service zur Finanzierung von Investitionen fordert die Kommunalaufsicht seit Jahren die Vorlage eines schlüssigen Konzeptes, in dem darzustellen ist, wie künftig Ergebnisse erzielt werden können, die in einer für die Gemeinde ausgleichbaren Höhe liegen ohne weiter an Substanz zu verlieren, d. h. ohne einen weiteren Investitionsstau aufzubauen. Zur Vorbereitung dieses Konzeptes hat der Rat nun die Verwaltung beauftragt, ein Interessenbekundungsverfahren für Teile des Kurviertels vorzubereiten.

Durch die angespannte Finanzsituation der vorangegangenen Jahrzehnte sieht sich die Inselgemeinde selbst im Kernhaushalt einem erheblichen Investitionsstau gegenüber. Um die über ein Jahrzehnt erforderlichen Verlustausgleiche leisten zu können, wurden dringend notwendige Unterhaltungsmaßnahmen und Investitionen immer wieder verschoben und auch größtenteils vollständig unterlassen. Auch wenn seit 2012 damit begonnen wurde, diesen Investitionsstau abzubauen, wird es noch Jahre dauern, bis das Vermögen der Gemeinde wieder auf Stand ist, vorausgesetzt, die erforderlichen Finanzmittel und personellen Ressourcen stehen zur Verfügung.

Ein über den vorhandenen Investitionsstau hinausgehendes dringliches Projekt stellt zudem der Mietwohnungsbau dar. Da auf der Insel im Prinzip kein Wohnungsmarkt für Dauerwohnraum existiert, müssen die Arbeitgeber diesen stellen, um Personal zu bekommen. Allein bei der Inselgemeinde und ihren Eigenbetrieben entsteht in den nächsten Jahren ein Bedarf an 30 Wohnungen, um durch Erreichen der Altersgrenze freiwerdende Stellen wiederbesetzen zu können und damit die Infrastruktur aufrechterhalten zu können. Da dieses Problem nicht nur Langeoog sondern alle ostfriesischen Inseln betrifft, hat die N-Bank ein entsprechendes Förderprogramm für Mietwohnungsbau auf den ostfriesischen Inseln aufgerufen, welches bei dem veranschlagten Investitionsvolumen unter anderem einen Tilgungsnachlass in Höhe von rund 2,5 Mio. Euro vorsieht. Dieses wurde in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Die Verschuldung wird dennoch erheblich zunehmen, ist aber darstellbar, da aufgrund verschobener In-

vestitionsvorhaben derzeit auch Eigenmittel vorhanden sind, sodass sich die Eigenkapitalquote auf alle Investitionen im Finanzplanungszeitraum gerechnet auf rund 40 Prozent beläuft.

Im Ergebnisplan konnte in den letzten Jahren ein Überschuss ausgewiesen werden, um eine mögliche Verlustübernahme des Eigenbetriebes Tourismus-Service bis zu 200.000,00 Euro darzustellen. Aufgrund des Entschuldungsvertrages soll im Ergebnishaushalt ein Überschuss in Höhe der Verluste des Tourismus-Service Langeoog ausgewiesen werden, so dass gemeinsam eine „schwarze Null“ erwirtschaftet wird. Solange der Tourismus-Service Langeoog keine ausreichenden Gewinne aus Leistungen erzielt, die nicht in die Kalkulation des Gäste- und Tourismusbeitrages einfließen, wird ohne Unterstützung der Gemeinde aufgrund der rechtlichen Vorgaben der Kalkulation dieser Beiträge kein ausgeglichenes Ergebnis erreicht werden können. Die Kalkulation sieht rechtlich vor, dass ein sogenannter „Öffentlicher Anteil“ zu berücksichtigen ist, der nicht durch die Beiträge gedeckt werden darf. Hintergrund hierfür ist, dass auch die Langeooger Bevölkerung, die keine Gästebeiträge zahlt, die Einrichtungen des Tourismus-Service nutzen kann.

Tatsächliche Zahlungen an den Tourismus-Service Langeoog erfolgen derzeit wie bereits oben beschrieben aber nicht, da die im Gemeindehaushalt erwirtschafteten Mittel für Investitionen der Gemeinde benötigt werden. Die Zahlung der Verlustausgleiche durch die Gemeinde würde den Verzicht auf einen Teil der im Finanzhaushalt dargestellten Investitionen bedingen, da die Zahlungsmittel grundsätzlich dafür benötigt werden. Auch wenn in den letzten Jahren bereits erheblich investiert wurde und die jährlichen Abschreibungen hierdurch bedingt von 450.000,00 Euro im Jahr 2012 auf 1,34 Mio. Euro im Jahr 2027 steigen werden, ist immer noch ein erheblicher Investitionsstau vorhanden. Um keinen Substanzverlust zu erleiden, müssten genügend Mittel aus laufender Verwaltungstätigkeit zur Verfügung stehen, um in Höhe der Abschreibungen investieren und gleichzeitig die aufgenommenen Darlehen tilgen zu können.

Die finanzielle Situation ist derzeit extrem unsicher und nicht seriös abschätzbar. Die Inflation hat erheblich zugenommen. Es ist nicht absehbar, wie sich diese Entwicklungen auf das Urlaubsverhalten auswirken werden. Die Gästezahlen werden vermutlich zurückgehen, was sich in den Planzahlen (Gäste- und Tourismusbeiträge, Gewerbesteuer und Abwassergebühren) niederschlägt. Auch die steigenden Energiekosten und inflationsbedingten Mehrausgaben wurden in der Planung berücksichtigt.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass die Entwicklung eines schlüssigen Konzeptes neben dem Mietwohnungsbau einschließlich der Gewinnung von Personal sowie der weitere Abbau des Investitionsstaus bei der Inselgemeinde große Herausforderungen darstellen, die von Rat und Verwaltung zeitnah gemeinsam gemeistert werden müssen.

Langeoog, im September 2023

Heike Horn
Bürgermeisterin

Gesamtergebnis- und -finanzplan

1. Gesamtergebnisplan
2. Gesamtfinanzplan
3. Übersicht Ergebnishaushalt
4. Übersicht Finanzhaushalt
5. Produktplan
 - Teilhaushalt 1
 - Teilhaushalt 2
 - Teilhaushalt 3
 - Teilhaushalt 4

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres	Ansatz des zweiten Jahres	Ansatz des dritten Jahres
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		6.166.330,97	5.027.700	5.345.900	5.556.100	5.799.400	6.015.400
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		836.476,29	749.800	797.400	802.700	769.200	804.900
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		8.716,76	160.300	180.000	165.100	139.100	124.600
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		6.425.889,89	6.560.200	7.018.700	7.053.100	7.104.200	7.192.600
6. privatrechtliche Entgelte		501.619,05	545.700	500.300	580.300	785.300	785.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		92.452,01	40.100	54.400	54.300	54.100	53.800
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		6.243,44	3.600	88.600	33.600	13.600	3.600
11. sonstige ordentliche Erträge		278.563,51	266.800	498.800	302.000	302.800	303.400
12. = Summe ordentliche Erträge		14.316.291,92	13.354.200	14.484.100	14.547.200	14.967.700	15.283.600
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		2.348.602,25	3.214.400	3.232.900	3.395.200	3.543.800	3.721.800
14. Versorgungsaufwendungen		22.907,32	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.063.947,18	1.648.200	1.712.600	1.661.900	1.617.000	1.622.500
16. Abschreibungen		13.068,80	937.700	841.200	1.148.100	1.303.600	1.338.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		81.203,57	78.200	170.700	238.000	362.800	357.400
18. Transferaufwendungen		7.134.962,33	7.044.600	7.893.000	7.423.300	7.506.800	7.605.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		366.259,04	376.700	432.100	435.100	433.000	435.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		11.030.950,49	13.299.800	14.282.500	14.301.600	14.767.000	15.081.600
21. Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		3.285.341,43	54.400	201.600	245.600	200.700	202.000
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlichen Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)		3.285.341,43	54.400	201.600	245.600	200.700	202.000
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							

Finanzhaushalt

Gemeindeverwaltung Langeoog
Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen und Auszahlungen						
1						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	6.094.765,35	5.027.700	5.345.900	5.556.100	5.799.400	6.015.400
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	850.309,45	749.800	797.400	802.700	769.200	804.900
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	6.428.751,89	6.560.200	7.018.700	7.053.100	7.104.200	7.192.600
5. privatrechtliche Entgelte	511.738,10	545.700	500.300	580.300	785.300	785.300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.235,64	40.100	54.400	54.300	54.100	53.800
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.270,44	3.600	88.600	33.600	13.600	3.600
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	250.661,61	259.400	309.200	289.600	269.900	270.800
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.240.732,48	13.186.500	14.114.500	14.369.700	14.795.700	15.126.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	2.296.215,96	3.061.100	3.044.700	3.205.400	3.376.700	3.560.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.148.495,96	1.696.200	1.737.600	1.661.900	1.617.000	1.622.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	80.804,94	78.200	170.700	238.000	362.800	357.400
14. Transferauszahlungen	6.981.187,33	7.044.600	7.893.000	7.423.300	7.506.800	7.605.700
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	401.916,26	564.100	610.800	594.200	572.400	576.200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.908.620,45	12.444.200	13.456.800	13.122.800	13.435.700	13.722.400
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	3.332.112,03	742.300	657.700	1.246.900	1.360.000	1.404.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	18.360,00	160.000	45.000	100.000	10.000	0
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	8.031,20	200.000	170.000	200.000	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	454.379,00	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	480.770,20	400.000	255.000	340.000	50.000	40.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
25. Baumaßnahmen	835.467,47	2.701.000	10.408.000	10.925.000	1.100.000	680.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	226.280,06	485.000	373.500	576.500	176.500	246.500
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.082,45	42.600	42.700	42.800	42.800	42.800
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.065.829,98	3.243.600	10.839.200	11.559.300	1.334.300	984.300
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-585.059,78	-2.843.600	-10.584.200	-11.219.300	-1.284.300	-944.300
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	2.747.052,25	-2.101.300	-9.926.500	-9.972.400	75.700	459.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	5.230.000	10.370.000	450.000	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	201.084,81	192.000	222.000	397.600	525.700	459.700
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-201.084,81	-192.000	5.008.000	9.972.400	-75.700	-459.700
36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	2.545.967,44	-2.293.300	-4.918.500	0	0	0

Ergebnishaushalt

Gemeindeverwaltung Langeoog
Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Ergebnishaushalt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
1	2	3	4	5	6	7	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung, Schule und Jugend	911.700	2.300.600	-1.388.900	0	0	0	
Teilhaushalt 2 - Finanzen und Steuern, Soziales und Kultur	11.060.600	8.484.800	2.575.800	0	0	0	
Teilhaushalt 3 - Sicherheit und Ordnung	161.600	669.700	-508.100	0	0	0	
Teilhaushalt 4 - Bauen und Wohnen, Liegenschaftsverwaltung	2.350.200	2.827.400	-477.200	0	0	0	
Summe	14.484.100	14.282.500	201.600	0	0	0	

A:

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- stätigkeit - Euro -	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- stätigkeit - Euro -	Saldo aus lau- fender Ver- waltungsstätig- keit - Euro -	Einzahlungen für Investition- stätigkeit - Euro -	Auszahlungen für Investition- stätigkeit - Euro -	Saldo aus Investition- stätigkeit - Euro -	Einzahlungen aus Finanzierung- stätigkeit - Euro -	Auszahlungen aus Finanzierung- stätigkeit - Euro -	Saldo aus Finanzierung- stätigkeit - Euro -	Verpflichtungs- ermäßigungen - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung, Schule und Jugend	760.700	2.060.300	-1.299.600	0	85.200	-85.200	0	0	0	0
Teilhaushalt 2 - Finanzen und Steuern, Soziales und Kultur	10.817.300	8.472.600	2.344.700	50.000	85.000	-35.000	5.230.000	222.000	5.008.000	0
Teilhaushalt 3 - Sicherheit und Ordnung	156.500	538.300	-381.800	15.000	64.000	-49.000	0	0	0	0
Teilhaushalt 4 - Bauen und Wohnen, Liegenschaftsverwaltung	2.380.000	2.385.600	-5.600	190.000	10.605.000	-10.415.000	0	0	0	5.550.000
Summe	14.114.500	13.456.800	657.700	255.000	10.839.200	-10.584.200	5.230.000	222.000	5.008.000	5.550.000

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen - Euro -	Auszahlungen - Euro -
1	2	3
Laufende Verwaltungstätigkeit	14.114.500	13.456.800
Investitionstätigkeit	255.000	10.839.200
Finanzierungstätigkeit	5.230.000	222.000
Summe	19.599.500	24.518.000

Teilhaushalt 1

im Teilhaushalt 1 abgebildeter Produktbereich:

Innere Verwaltung, Schule, Jugend und Sport

- 1.1.1.01 Gemeindeorgane
- 1.1.1.02 Personalangelegenheiten
- 1.1.1.03 Hauptverwaltung
- 1.1.1.04 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
- 1.1.1.05 Informations- und Kommunikationstechnik
- 2.1.1.01 Inselschule Langeoog
- 2.4.3.01 Sonstige schulische Aufgaben
- 3.6.2.01 Jugendarbeit
- 3.6.5.01 Tageseinrichtungen für Kinder
- 3.6.6.01 Einrichtungen der Jugendarbeit
- 4.2.4.01 Sportstätten

Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Ralf Heimes

Budgetierungsbestimmungen

Siehe Übersicht Deckungskreise mit Haushaltsvermerken

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Siehe Übersicht Deckungskreise mit Haushaltsvermerken

übrige Erläuterungen

Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, und dazugehörige Leistungen sowie die möglichen Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung sind als Anlagen beizufügen.

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung, Schule und Jugend

Gemeindeverwaltung Langeoog

Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		708.215,03	549.200	598.100	625.100	655.100	689.100
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	14.300	12.700	12.600	12.500	12.500
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		73.117,66	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
6. privatrechtliche Entgelte		79.419,18	90.300	80.300	80.300	80.300	80.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.193,91	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	100	100	100	100	100
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		155.129,06	136.700	138.300	171.500	172.300	172.900
12. = Summe ordentliche Erträge		1.028.074,84	872.800	911.700	971.800	1.002.500	1.037.100
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		1.035.606,58	1.277.000	1.381.700	1.440.600	1.493.100	1.554.800
14. Aufwendungen für Versorgung		22.907,32	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		343.251,10	602.700	596.300	588.500	552.700	557.400
16. Abschreibungen		0,00	45.200	52.100	53.500	55.900	58.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		271,43	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		1.262,90	4.000	4.600	4.600	4.600	4.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		221.530,64	224.300	265.900	269.300	262.700	266.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		1.624.829,97	2.153.200	2.300.600	2.356.500	2.369.000	2.441.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-596.755,13	-1.280.400	-1.388.900	-1.384.700	-1.366.500	-1.404.700
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt
Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung, Schule und Jugend

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
1		2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)		-596.755,13	-1.280.400	-1.388.900	-1.384.700	-1.366.500	-1.404.700
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-596.755,13	-1.281.400	-1.389.900	-1.385.700	-1.367.500	-1.405.700

Teilergebnishaushalt

Produkt 11101 - Gemeindeorgane

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	100	100	100	100	100
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		115.271,06	107.600	113.500	120.000	126.300	132.900
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.148,26	28.000	13.000	13.000	13.000	13.000
16. Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		271,43	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		28.405,48	31.000	32.500	32.500	32.500	32.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		156.096,23	166.600	159.000	165.500	171.800	178.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-156.096,23	-166.500	-158.900	-165.400	-171.700	-178.300
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt
Produkt 11101 – Gemeindeorgane

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-156.096,23	-166.500	-158.900	-165.400	-171.700	-178.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-156.096,23	-166.500	-158.900	-165.400	-171.700	-178.300

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	133.257,06	136.700	138.300	171.500	172.300	172.900
12. = Summe ordentliche Erträge	133.257,06	136.700	138.300	171.500	172.300	172.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	264.022,52	225.000	258.100	263.700	244.900	243.000
14. Aufwendungen für Versorgung	22.907,32	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.336,84	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.319,29	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	323.585,97	258.000	296.100	301.700	282.900	281.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-190.328,91	-121.300	-157.800	-130.200	-110.600	-108.100
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 11102 - Personalangelegenheiten

Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen							
Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0	
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-190.328,91	-121.300	-157.800	-130.200	-110.600	-108.100	
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-190.328,91	-121.300	-157.800	-130.200	-110.600	-108.100	

Teilergebnishaushalt

Produkt 11103 - Hauptverwaltung

Erträge- und Aufwendungen						
Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	
2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -	
1	2	3	4	5	6	
7						
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93,00	100	100	100	100	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	26.957,00	30.000	30.000	30.000	30.000	
6. privatrechtliche Entgelte	64.872,53	80.100	70.100	70.100	70.100	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	193,91	200	200	200	200	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	
11. sonstige ordentliche Erträge	21.872,00	0	0	0	0	
12. = Summe ordentliche Erträge	113.988,44	110.400	100.400	100.400	100.400	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	31.134,76	98.700	73.300	77.500	81.600	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.066,68	172.600	137.900	134.100	110.200	
16. Abschreibungen	0,00	1.700	2.900	4.100	5.300	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	
18. Transferaufwendungen	837,90	3.500	3.500	3.500	3.500	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	149.599,56	150.000	165.100	166.300	157.500	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	261.638,90	426.500	382.700	385.500	358.100	
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-147.650,46	-316.100	-282.300	-285.100	-257.700	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	

Teilergebnishaushalt
Produkt 11103 - Hauptverwaltung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1		2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)		-147.650,46	-316.100	-282.300	-285.100	-257.700	-265.400
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-147.650,46	-316.100	-282.300	-285.100	-257.700	-265.400

Teilergebnishaushalt

Produkt 11104 - Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Gemeindeverwaltung Langeoog

Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres					Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung		Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -			
1	2	3	4	5	6	7				
Ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0			
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0			
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0			
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0			
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0			
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0			
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0			
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0			
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0			
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0			
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0			
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0			
Ordentliche Aufwendungen										
13. Aufwendungen für aktives Personal	15.917,04	155.700	136.200	143.900	151.200	158.900				
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392,16	25.000	35.000	45.000	45.000	45.000				
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0				
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	16.309,20	180.700	171.200	188.900	196.200	203.900				
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-16.309,20	-180.700	-171.200	-188.900	-196.200	-203.900				
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0				
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0				

Teilergebnishaushalt
Produkt 11104 - Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)		-16.309,20	-180.700	-171.200	-188.900	-196.200	-203.900
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-16.309,20	-180.700	-171.200	-188.900	-196.200	-203.900

Teilergebnishaushalt

Produkt 11105 - Informations- und Kommunikationstechnik

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
	2	3	4	5	6	7
1						
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0		0	0
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0		0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0		0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0		0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0		0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0		0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	21.556,07	22.500	45.800	48.500	51.000	53.700
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.236,78	67.000	95.000	95.000	95.000	95.000
16. Abschreibungen	0,00	16.500	24.000	24.000	25.000	26.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	196,50	500	500	500	500	500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	69.989,35	106.500	165.300	168.000	171.500	175.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-69.989,35	-106.500	-165.300	-168.000	-171.500	-175.800
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 11105 - Informations- und Kommunikationstechnik

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-69.989,35	-106.500	-165.300	-168.000	-171.500	-175.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-69.989,35	-106.500	-165.300	-168.000	-171.500	-175.800

Teilergebnishaushalt

Produkt 21101 - Insselschule Langeoog

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.683,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	400	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	5.246,65	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	10.929,65	7.100	6.700	6.700	6.700	6.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.269,28	39.500	39.500	39.500	39.500	39.500
16. Abschreibungen	0,00	400	100	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	400,00	400	1.000	1.000	1.000	1.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	35.000,00	30.000	55.000	57.000	59.000	61.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	63.669,28	70.300	95.600	97.500	99.500	101.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-52.739,63	-63.200	-88.900	-90.800	-92.800	-94.800
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 21101 - Insselschule Langeoog

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-52.739,63	-63.200	-88.900	-90.800	-92.800	-94.800
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)						
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-52.739,63	-63.200	-88.900	-90.800	-92.800	-94.800

Teilergebnishaushalt

Produkt 24301 - Sonstige schulische Aufgaben

Gemeindeverwaltung Langeoog

Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.085,62	1.300	1.500	1.900	2.500	2.800
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.085,62	4.800	5.000	5.400	6.000	6.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.085,62	-4.800	-5.000	-5.400	-6.000	-6.300
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt
Produkt 24301 - Sonstige schulische Aufgaben

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.085,62	-4.800	-5.000	-5.400	-6.000	-6.300	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.085,62	-4.800	-5.000	-5.400	-6.000	-6.300	

Teilergebnishaushalt

Produkt 36201 - Jugendarbeit

Gemeindeverwaltung Langeoog
Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen								
	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -		
1	2	3	4	5	6	7		
Ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0		
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0		
6. privatrechtliche Entgelte	1.390,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0		
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0		
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0		
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0		
12. = Summe ordentliche Erträge	1.490,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
Ordentliche Aufwendungen								
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.222,84	1.400	1.400	1.500	1.800	1.900		
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.908,99	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.131,83	7.400	7.400	7.500	7.800	7.900		
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.641,83	-4.900	-4.900	-5.000	-5.300	-5.400		
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0		
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		

Teilergebnishaushalt Produkt 36201 - Jugendarbeit

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.641,83	-4.900	-4.900	-5.000	-5.300	-5.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.641,83	-4.900	-4.900	-5.000	-5.300	-5.400

Teilergebnishaushalt

Produkt 36501 - Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		575.236,54	546.100	590.000	622.000	652.000	686.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	8.200	7.500	7.400	7.300	7.300
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		46.160,66	39.500	39.500	39.500	39.500	39.500
6. privatrechtliche Entgelte		4.510,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		625.907,20	593.800	637.000	668.900	698.800	732.800
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		537.837,61	615.200	687.100	715.100	761.500	799.700
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		99.819,94	156.800	142.500	145.000	147.000	149.600
16. Abschreibungen		0,00	17.900	16.900	17.200	17.400	17.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		716,35	5.600	5.600	5.800	6.000	6.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		638.373,90	795.500	852.100	883.100	931.900	973.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-12.466,70	-201.700	-215.100	-214.200	-233.100	-240.300
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Produkt 36501 - Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)		-12.466,70	-201.700	-215.100	-214.200	-233.100	-240.300
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-12.466,70	-202.700	-216.100	-215.200	-234.100	-241.300

Teilergebnishaushalt

Produkt 36601 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.378,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	900	800	800	800	800
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte		3.400,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		5.778,00	4.900	4.800	4.800	4.800	4.800
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		45.991,16	48.000	63.100	66.700	70.200	73.900
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.563,68	22.900	28.500	26.500	27.100	27.600
16. Abschreibungen		0,00	2.300	2.200	2.200	2.200	2.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		25,00	100	100	100	100	100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	400	400	400	400	400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		57.579,84	73.700	94.300	95.900	100.000	104.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-51.801,84	-68.800	-89.500	-91.100	-95.200	-99.400
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt
Produkt 36601 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-51.801,84	-68.800	-89.500	-91.100	-95.200	-99.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-51.801,84	-68.800	-89.500	-91.100	-95.200	-99.400

Teilergebnishaushalt

Produkt 42401 - Sportstätten

Erträge- und Aufwendungen	1	Rechnungsergebnis des Vorjahres	2	Ansatz des Vorjahres	3	Ansatz des Haushaltsjahres	4	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	5	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	6	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	7
			- Euro -	2022	- Euro -	2023	- Euro -	2024	- Euro -	2025	- Euro -	2026	- Euro -
Ordentliche Erträge													
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00		0		0		0		0		0	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		124.724,49		0		0		5.000		0		0	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		4.800		4.400		4.400		4.400		4.400	
4. sonstige Transfererträge		0,00		0		0		0		0		0	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00		0		0		0		0		0	
6. privatrechtliche Entgelte		0,00		0		0		0		0		0	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.000,00		12.500		12.500		12.500		12.500		12.500	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00		0		0		0		0		0	
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00		0		0		0		0		0	
10. Bestandsveränderungen		0,00		0		0		0		0		0	
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00		0		0		0		0		0	
12. = Summe ordentliche Erträge		136.724,49		17.300		21.900		16.900		16.900		16.900	
Ordentliche Aufwendungen													
13. Aufwendungen für aktives Personal		1.567,90		1.600		1.700		1.800		2.100		2.200	
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00		0		0		0		0		0	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		31.508,49		54.900		63.900		49.400		34.900		35.400	
16. Abschreibungen		0,00		6.400		6.000		6.000		6.000		6.000	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00		0		0		0		0		0	
18. Transferaufwendungen		0,00		0		0		0		0		0	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		293,46		300		300		300		300		300	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		33.369,85		63.200		71.900		57.500		43.300		43.900	
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		103.354,64		-45.900		-50.000		-40.600		-26.400		-27.000	
22. außerordentliche Erträge		0,00		0		0		0		0		0	
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0		0		0		0		0	

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 - Sportstätten

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	103.354,64	-45.900	-50.000	-40.600	-26.400	-27.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	103.354,64	-45.900	-50.000	-40.600	-26.400	-27.000

Teilhaushalt 2

im Teilhaushalt 2 abgebildeter Produktbereich:	
<u>Finanzen und Steuern, Soziales und Kultur</u>	
1.1.1.07	Gemeindekasse, Vollstreckung
1.1.1.08	Allgemeine Finanzverwaltung
2.8.1.01	Sonstige Kulturpflege
3.1.5.01	Seniorenarbeit
3.6.6.02	Oskar-Kreuder-Spielplatz/Sondervermögen
4.1.8.01	Tourismus-Service Langeoog
4.2.1.01	Förderung des Sports
5.3.1.01	Elektrizitätsversorgung
5.3.2.01	Gasversorgung
5.4.8.01	Schiffahrt Langeoog
5.7.1.01	Wirtschaftsförderung
5.7.3.02	Haus der Insel (BgA)
5.7.3.06	Seniorenanlage „bliev hier“ (BgA)
6.1.1.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6.1.2.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Zuordnung zum Verantwortungsbereich	
Cornelia Baller	
Budgetierungsbestimmungen	
Siehe Übersicht Deckungskreise mit Haushaltsvermerken	
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen	
Siehe Übersicht Deckungskreise mit Haushaltsvermerken	
übrige Erläuterungen	

Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, und dazugehörige Leistungen sowie die möglichen Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung sind als Anlagen beizufügen.

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 2 - Finanzen und Steuern, Soziales und Kultur

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	6.166.330,97	5.027.700	5.345.900	5.556.100	5.799.400	6.015.400
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.524,00	60.300	105.700	107.300	43.800	45.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	17.600	13.300	10.400	7.700	5.700
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.778.091,00	4.770.000	5.101.200	5.101.200	5.101.200	5.101.200
6. privatrechtliche Entgelte	52.800,00	51.000	48.000	48.000	48.000	48.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.000	0	1.000	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.545,33	500	85.500	30.500	10.500	500
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	123.397,53	130.000	360.000	130.000	130.000	130.000
12. = Summe ordentliche Erträge	11.168.688,83	10.057.100	11.060.600	10.983.500	11.141.600	11.346.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	256.971,55	347.300	410.400	435.000	459.800	484.500
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.798,77	35.700	56.100	40.100	35.600	34.600
16. Abschreibungen	1.461,50	12.700	12.200	11.300	15.400	17.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	80.932,14	78.200	170.700	238.000	362.800	357.400
18. Transferaufwendungen	7.129.176,16	6.970.000	7.817.800	7.348.100	7.431.600	7.530.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.336,26	16.500	17.600	17.700	17.900	17.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.488.676,38	7.460.400	8.484.800	8.090.200	8.323.100	8.442.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	3.680.012,45	2.596.700	2.575.800	2.893.300	2.818.500	2.903.800
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt
Teilhaushalt 2 - Finanzen und Steuern, Soziales und Kultur

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	3.680.012,45	2.596.700	2.575.800	2.893.300	2.818.500	2.903.800
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)						
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200	200	200	200	200
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.680.012,45	2.596.500	2.575.600	2.893.100	2.818.300	2.903.600

Teilergebnishaushalt

Produkt 11107 - Gemeindekasse, Vollstreckung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	38.744,53	41.600	40.900	43.300	45.600	48.000
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	860,10	900	900	900	900	900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	39.604,63	42.500	41.800	44.200	46.500	48.900
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-39.604,63	-42.500	-41.800	-44.200	-46.500	-48.900
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt
Produkt 11107 - Gemeindekasse, Vollstreckung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-39.604,63	-42.500	-41.800	-44.200	-46.500	-48.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-39.604,63	-42.500	-41.800	-44.200	-46.500	-48.900

Teilergebnishaushalt

Produkt 11108 - Allgemeine Finanzverwaltung

Gemeindeverwaltung Langeoog
Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 - Euro -	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 - Euro -	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0		0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0		0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	0	0		0	0
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0		0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00	0	0		0	0
6. privatrechtliche Entgelte		0,00	0	0		0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0		0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0		0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0		0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0		0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		12.497,28	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12. = Summe ordentliche Erträge		12.497,28	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		186.339,19	188.100	244.800	258.400	271.600	285.400
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.724,48	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16. Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		2.034,19	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		190.097,86	204.800	258.800	272.400	285.600	299.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-177.600,58	-199.800	-253.800	-267.400	-280.600	-294.400
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 11108 - Allgemeine Finanzverwaltung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-177.600,58	-199.800	-253.800	-267.400	-280.600	-294.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-177.600,58	-199.800	-253.800	-267.400	-280.600	-294.400

Teilergebnishaushalt

Produkt 28101 - Sonstige Kulturpflege

Erträge- und Aufwendungen						
Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 - Euro -	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 - Euro -	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.000	65.000	65.000	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	52.800,00	51.000	48.000	48.000	48.000	48.000
7. Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	52.800,00	71.000	113.000	113.000	48.000	48.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	5.470,28	88.800	92.000	97.300	102.500	108.000
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.886,44	18.600	41.500	26.500	16.000	16.000
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	3.090,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.652,28	9.500	9.000	9.000	9.000	9.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	21.099,00	124.900	150.500	140.800	135.500	141.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	31.701,00	-53.900	-37.500	-27.800	-87.500	-93.000
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 - Sonstige Kulturpflege

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	31.701,00	-53.900	-37.500	-27.800	-87.500	-93.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200	200	200	200	200
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	31.701,00	-54.100	-37.700	-28.000	-87.700	-93.200

Teilergebnishaushalt

Produkt 31501 - Seniorenarbeit

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres		Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung		Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022	2023		2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen								
13. Aufwendungen für aktives Personal	407,61	600	600	700	1.000	1.000	1.000	1.100
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.250,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16. Abschreibungen	0,00	0	800	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.657,61	1.600	3.400	4.300	4.600	4.600	4.600	4.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.657,61	-1.600	-2.200	-3.100	-3.400	-3.400	-3.400	-3.500
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 31501 - Seniorenarbeit

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.657,61	-1.600	-2.200	-3.100	-3.400	-3.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.657,61	-1.600	-2.200	-3.100	-3.400	-3.500

Teilergebnishaushalt

Produkt 36602 - Oskar-Kreuder-Spielplatz/Sondervermögen

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	6.200	3.900	2.200	1.500	1.300
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.000	0	1.000	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	5.000	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	6.200	9.900	2.200	2.500	1.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	13.655,14	14.300	17.600	18.800	20.100	21.300
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.846,56	3.000	3.500	2.500	8.500	7.500
16. Abschreibungen	0,00	7.700	4.700	3.000	5.500	6.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.405,17	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.096,53	25.000	25.800	24.300	34.100	34.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-12.096,53	-18.800	-15.900	-22.100	-31.600	-33.500
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt
Produkt 36602 - Oskar-Kreuder-Spielplatz/Sondervermögen

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-12.096,53	-18.800	-15.900	-22.100	-31.600	-33.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.096,53	-18.800	-15.900	-22.100	-31.600	-33.500

Teilergebnishaushalt

Produkt 41801 - Tourismus-Service Langeoog

Gemeindeverwaltung Langeoog
Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.778.091,00	4.770.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	4.778.091,00	4.770.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	4.573,45	4.800	4.900	5.300	5.700	6.100
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	4.778.091,00	4.770.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.782.664,45	4.774.800	5.104.900	5.105.300	5.105.700	5.106.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-4.573,45	-4.800	-4.900	-5.300	-5.700	-6.100
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt
Produkt 41801 - Tourismus-Service Langeoog

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-4.573,45	-4.800	-4.900	-5.300	-5.700	-6.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.573,45	-4.800	-4.900	-5.300	-5.700	-6.100

Teilergebnishaushalt

Produkt 42101 - Förderung des Sports

1	Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		762,24	900	1.000	1.100	1.300	1.400
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
16. Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		2.320,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		3.082,24	4.100	4.200	4.300	4.500	4.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-3.082,24	-4.100	-4.200	-4.300	-4.500	-4.600
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 - Förderung des Sports

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-3.082,24	-4.100	-4.200	-4.300	-4.500	-4.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.082,24	-4.100	-4.200	-4.300	-4.500	-4.600

Teilergebnishaushalt

Produkt 53101 - Elektrizitätsversorgung

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	88.791,45	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
12. = Summe ordentliche Erträge	88.791,45	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.169,85	1.500	1.600	1.900	2.400	2.700
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.169,85	1.500	1.600	1.900	2.400	2.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	87.621,60	98.500	98.400	98.100	97.600	97.300
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 - Elektrizitätsversorgung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		87.621,60	98.500	98.400	98.100	97.600	97.300
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		87.621,60	98.500	98.400	98.100	97.600	97.300

Teilergebnishaushalt

Produkt 53201 - Gasversorgung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
1	2	3	4	5	6	7	
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	
11. sonstige ordentliche Erträge	20.246,23	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
12. = Summe ordentliche Erträge	20.246,23	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.169,85	1.500	1.600	1.900	2.400	2.700	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.169,85	1.500	1.600	1.900	2.400	2.700	
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	19.076,38	23.500	23.400	23.100	22.600	22.300	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	

Teilergebnishaushalt

Produkt 53201 - Gasversorgung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	19.076,38	23.500	23.400	23.100	22.600	22.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	19.076,38	23.500	23.400	23.100	22.600	22.300

Teilergebnishaushalt

Produkt 54801 - Schifffahrt Langeoog

Gemeindeverwaltung Langeoog
Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres		Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung		Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022	2023		2025	2026		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7		
Ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen								
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 54801 - Schifffahrt Langeoog

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)		0,00	0	0	0	0	0
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)							
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 57101 - Wirtschaftsförderung

Gemeindeverwaltung Langeoog

Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	1	Rechnungsergebnis des Vorjahres 2022 - Euro -	Ansatz des Vorjahres 2023 - Euro -	Ansatz des Haushaltsjahres 2024 - Euro -	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 - Euro -	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026 - Euro -	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 - Euro -
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		2.747,32	3.000	3.100	3.600	4.000	4.300
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	0	0	0	0
16. Abschreibungen		0,00	5.000	6.700	6.700	8.300	10.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		17.841,45	17.700	17.300	17.300	17.800	17.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		20.588,77	25.700	27.100	27.600	30.100	32.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-20.588,77	-25.700	-27.100	-27.600	-30.100	-32.100
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 57101 - Wirtschaftsförderung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-20.588,77	-25.700	-27.100	-27.600	-30.100	-32.100
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-20.588,77	-25.700	-27.100	-27.600	-30.100	-32.100

Teilergebnishaushalt

Produkt 57306 - Seniorenanlage blieb hier (BgA)

Gemeindeverwaltung Langeoog

Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	1	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0		0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0		0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	0	0		0	0
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0		0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00	0	0		0	0
6. privatrechtliche Entgelte		0,00	0	0		0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0		0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0		0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0		0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0		0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0		0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		0,00	0	0		0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		1.932,09	2.200	2.300	2.700	3.200	3.500
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		89,49	100	100	100	100	100
16. Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		11.257,71	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		2.177,98	2.300	2.600	2.700	2.900	2.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		15.457,27	4.600	5.000	5.500	6.200	6.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-15.457,27	-4.600	-5.000	-5.500	-6.200	-6.500
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt
Produkt 57306 - Seniorenanlage blieb hier (BgA)

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-15.457,27	-4.600	-5.000	-5.500	-6.200	-6.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-15.457,27	-4.600	-5.000	-5.500	-6.200	-6.500

Teilergebnishaushalt

Produkt 61101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	6.166.330,97	5.027.700	5.345.900	5.556.100	5.799.400	6.015.400
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.524,00	40.300	40.700	42.300	43.800	45.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	11.400	9.400	8.200	6.200	4.400
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.481,00	500	500	500	500	500
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	1.862,57	0	230.000	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	6.216.198,54	5.079.900	5.626.500	5.607.100	5.849.900	6.065.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16. Abschreibungen	1.461,50	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	244,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
18. Transferaufwendungen	2.316.576,00	2.171.100	2.689.300	2.219.600	2.302.600	2.401.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.318.281,50	2.174.100	2.692.300	2.222.600	2.305.600	2.404.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	3.897.917,04	2.905.800	2.934.200	3.384.500	3.544.300	3.661.300
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	3.897.917,04	2.905.800	2.934.200	3.384.500	3.544.300	3.661.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.897.917,04	2.905.800	2.934.200	3.384.500	3.544.300	3.661.300

Teilergebnishaushalt

Produkt 61201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	64,33	0	80.000	30.000	10.000	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	64,33	0	80.000	30.000	10.000	0
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	80.688,14	75.200	167.700	235.000	359.800	354.400
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	16,88	100	100	100	100	100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	80.705,02	75.300	167.800	235.100	359.900	354.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-80.640,69	-75.300	-87.800	-205.100	-349.900	-354.500
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt
Produkt 61201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

1	2	3	4	5	6	7
	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-80.640,69	-75.300	-87.800	-205.100	-349.900	-354.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-80.640,69	-75.300	-87.800	-205.100	-349.900	-354.500

Teilhaushalt 3

im Teilhaushalt 3 abgebildeter Produktbereich:

Sicherheit und Ordnung

- 1.2.1.01 Statistik und Wahlen
- 1.2.2.01 Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten
- 1.2.2.02 Einwohnermeldeamt
- 1.2.2.03 Standesamt
- 1.2.6.01 Feuerlöschwesen
- 2.4.1.01 Schülerbeförderung
- 3.1.5.40 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
- 5.5.5.01 Schädlingsbekämpfung

Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Claudia Groher

Budgetierungsbestimmungen

Siehe Übersicht Deckungskreise mit Haushaltsvermerken

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Siehe Übersicht Deckungskreise mit Haushaltsvermerken

übrige Erläuterungen

Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, und dazugehörige Leistungen sowie die möglichen Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung sind als Anlagen beizufügen.

Teilergebnishaushalt
Teilhaushalt 3 - Sicherheit und Ordnung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
1		2	3	4	5	6	7
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		82.737,26	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	5.600	5.100	5.100	5.100	5.000
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		77.939,57	66.000	71.000	71.000	71.000	71.000
6. privatrechtliche Entgelte		13.662,69	13.400	11.000	11.000	11.000	11.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		29.611,32	700	4.000	4.900	3.700	4.400
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	100	500	500	500	500
12. = Summe ordentliche Erträge		203.950,84	155.800	161.600	162.500	161.300	161.900
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		199.803,14	310.400	257.600	272.900	287.500	302.800
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		82.218,58	199.200	163.900	154.400	149.400	148.400
16. Abschreibungen		0,00	130.300	131.400	137.100	138.600	124.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		3.942,82	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		29.957,98	40.100	46.800	46.800	49.800	49.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		315.922,52	750.000	669.700	681.200	695.300	695.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-111.971,68	-594.200	-508.100	-518.700	-534.000	-533.400
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 3 - Sicherheit und Ordnung

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-111.971,68	-594.200	-508.100	-518.700	-534.000	-533.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-111.971,68	-594.200	-508.100	-518.700	-534.000	-533.400

Teilergebnishaushalt

Produkt 12101 - Statistik und Wahlen

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.570,18	500	300	1.200	1.200	0	700
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	2.570,18	500	300	1.200	1.200	0	700
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	6.988,30	7.500	7.500	8.100	8.700	9.300	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	782,07	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen							
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.770,37	11.000	11.500	12.100	12.700	13.300	
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-5.200,19	-10.500	-11.200	-10.900	-12.700	-12.600	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 12101 - Statistik und Wahlen

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-5.200,19	-10.500	-11.200	-10.900	-12.700	-12.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.200,19	-10.500	-11.200	-10.900	-12.700	-12.600

Teilergebnishaushalt
Produkt 12201 - Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		45.748,83	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
6. privatrechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		27.041,14	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	100	500	500	500	500
12. = Summe ordentliche Erträge		72.789,97	40.100	40.500	40.500	40.500	40.500
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		45.423,95	47.400	48.400	51.200	53.900	56.700
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.602,08	7.800	9.300	9.300	9.300	9.300
16. Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		434,20	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		47.460,23	58.000	60.500	63.300	66.000	68.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		25.329,74	-17.900	-20.000	-22.800	-25.500	-28.300
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 12201 - Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		25.329,74	-17.900	-20.000	-22.800	-25.500	-28.300
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		25.329,74	-17.900	-20.000	-22.800	-25.500	-28.300

Teilergebnishaushalt Produkt 12202 - Einwohnermeldeamt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	12.915,60	7.000	14.000	14.000	14.000	14.000
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	12.915,60	7.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	41.710,26	137.000	84.800	89.600	94.300	99.100
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31,92	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.575,71	6.600	7.100	7.100	7.100	7.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	51.317,89	144.900	93.400	98.200	102.900	107.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-38.402,29	-137.900	-79.400	-84.200	-88.900	-93.700
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 12202 - Einwohnermeldeamt

Erträge- und Aufwendungen	1	Rechnungsergebnis des Vorjahres 2022 - Euro -	Ansatz des Vorjahres 2023 - Euro -	Ansatz des Haushaltsjahres 2024 - Euro -	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 - Euro -	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026 - Euro -	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 - Euro -
		2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-38.402,29	-137.900	-79.400	-84.200	-88.900	-93.700
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-38.402,29	-137.900	-79.400	-84.200	-88.900	-93.700

Teilergebnishaushalt
Produkt 12203 - Standesamt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	13.835,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
6.	privatrechtliche Entgelte	5.285,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	19.120,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	78.386,94	80.700	83.300	88.100	92.600	97.500
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.345,77	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
16.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.626,25	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	85.358,96	89.900	92.500	97.300	101.800	106.700
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-66.238,96	-72.900	-75.500	-80.300	-84.800	-89.700
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 12203 - Standesamt

Gemeindeverwaltung Langeoog
Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-66.238,96	-72.900	-75.500	-80.300	-84.800	-89.700
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-66.238,96	-72.900	-75.500	-80.300	-84.800	-89.700

Teilergebnishaushalt
Produkt 12601 - Feuerlöschwesen

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		77.836,48	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	5.600	5.100	5.100	5.100	5.000
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		5.440,14	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6. privatrechtliche Entgelte		2.618,80	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		85.895,42	84.600	81.100	81.100	81.100	81.000
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		10.828,80	20.700	14.800	15.600	16.300	17.100
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50.598,39	111.500	111.500	103.500	98.500	98.500
16. Abschreibungen		0,00	121.700	112.000	112.400	113.900	99.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		3.942,82	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		13.778,55	18.600	24.300	24.300	27.300	27.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		79.148,56	342.500	332.600	325.800	326.000	312.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		6.746,86	-257.900	-251.500	-244.700	-244.900	-231.500
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 12601 - Feuerlöschwesen

Gemeindeverwaltung Langeoog
Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	6.746,86	-257.900	-251.500	-244.700	-244.900	-231.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.746,86	-257.900	-251.500	-244.700	-244.900	-231.500

Teilergebnishaushalt

Produkt 24101 - Schülerbeförderung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0		0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0		0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0		0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0		0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0		0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0		0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0		0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0		0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0		0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	762,24	900	1.000	1.300	1.600	1.800
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	2.761,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.523,44	5.900	6.000	6.300	6.600	6.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	-3.523,44	-5.900	-6.000	-6.300	-6.600	-6.800
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)						
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 24101 - Schülerbeförderung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-3.523,44	-5.900	-6.000	-6.300	-6.600	-6.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.523,44	-5.900	-6.000	-6.300	-6.600	-6.800

Teilergebnishaushalt
Produkt 31540 - Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.900,78	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte		5.758,89	6.400	5.000	5.000	5.000	5.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		10.659,67	6.400	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		9.648,17	9.400	11.200	12.000	12.700	13.500
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.791,62	61.000	24.000	22.500	22.500	21.500
16. Abschreibungen		0,00	8.600	19.400	24.700	24.700	24.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		20.439,79	79.000	54.600	59.200	59.900	59.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-9.780,12	-72.600	-49.600	-54.200	-54.900	-54.700
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 31540 - Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Gemeindeverwaltung Langeoog
Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung 2025 - Euro -	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung 2026 - Euro -	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung 2027 - Euro -
	2 - Euro -	3 - Euro -	4 - Euro -	5 - Euro -	6 - Euro -	7 - Euro -
1						
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-9.780,12	-72.600	-49.600	-54.200	-54.900	-54.700
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.780,12	-72.600	-49.600	-54.200	-54.900	-54.700

Teilergebnishaushalt

Produkt 55501 - Schädlingsbekämpfung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	3.700	3.700	3.700	3.700
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	200	3.700	3.700	3.700	3.700
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	6.054,48	6.800	6.600	7.000	7.400	7.800
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.848,80	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
16.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	20.903,28	18.800	18.600	19.000	19.400	19.800
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-20.903,28	-18.600	-14.900	-15.300	-15.700	-16.100
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 55501 - Schädlingsbekämpfung

Gemeindeverwaltung Langeoog
Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-20.903,28	-18.600	-14.900	-15.300	-15.700	-16.100
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-20.903,28	-18.600	-14.900	-15.300	-15.700	-16.100

Teilhaushalt 4

im Teilhaushalt 4 abgebildeter Produktbereich:

Bauen und Wohnen, Liegenschaftsverwaltung

- 1.1.1.06 Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung
- 5.1.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 5.2.1.01 Bau- und Grundstücksordnung
- 5.2.2.01 Wohnbauförderung
- 5.3.8.01 Abwasserreinigung
- 5.4.1.01 Gemeindestraßen
- 5.4.5.01 Straßenreinigung
- 5.4.5.02 Straßenbeleuchtung
- 5.5.1.01 Öffentliche Grünflächen
- 5.5.2.01 Oberflächenentwässerung
- 5.5.3.01 Friedhofs- und Bestattungswesen
- 5.7.3.01 Bauhof
- 5.7.3.03 Duales System der Inselgemeinde (BgA)
- 5.7.3.04 Entsorgung gewerblicher Abfälle (BgA)
- 5.7.3.05 Restmüllentsorgung inkl. Strauch- und Baumbeschnitt (BgA)
- 5.7.3.07 Photovoltaikanlage (BgA)

Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Ralf Heimes/Marc Sjuts

Budgetierungsbestimmungen

Siehe Übersicht Deckungskreise mit Haushaltsvermerken

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen

Siehe Übersicht Deckungskreise mit Haushaltsvermerken

übrige Erläuterungen

Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, und dazugehörige Leistungen sowie die möglichen Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung sind als Anlagen beizufügen.

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 4 - Bauen und Wohnen, Liegenschaftsverwaltung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	70.300	23.600	300	300	300
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	8.716,76	122.800	148.900	137.000	113.800	101.400
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.496.741,66	1.654.700	1.777.000	1.811.400	1.862.500	1.950.900
6.	privatrechtliche Entgelte	355.737,18	391.000	361.000	441.000	646.000	646.000
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.646,78	26.700	36.700	36.700	36.700	36.700
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.698,11	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	36,92	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.915.577,41	2.268.500	2.350.200	2.429.400	2.662.300	2.738.300
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	856.220,98	1.279.700	1.183.200	1.246.700	1.303.400	1.379.700
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	629.780,59	810.600	896.300	878.900	879.300	882.100
16.	Abschreibungen	11.607,30	749.500	645.500	946.200	1.093.700	1.137.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	580,45	600	600	600	600	600
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	103.434,16	95.800	101.800	101.300	102.600	102.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.601.623,48	2.936.200	2.827.400	3.173.700	3.379.600	3.502.000
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	313.953,93	-667.700	-477.200	-744.300	-717.300	-763.700
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 4 - Bauen und Wohnen, Liegenschaftsverwaltung

Gemeindeverwaltung Langeoog

Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	313.953,93	-667.700	-477.200	-744.300	-717.300	-763.700
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)						
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	313.953,93	-666.500	-476.000	-743.100	-716.100	-763.700

Teilergebnishaushalt
Produkt 11106 - Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	70.000	23.300	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	4.900	4.500	4.500	4.500	4.500
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte		315.854,34	352.000	322.000	402.000	607.000	607.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		3.019,26	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		318.873,60	429.900	352.800	409.500	614.500	614.500
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		56.871,87	192.600	171.700	181.300	190.500	200.200
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		134.810,20	232.200	231.100	233.100	237.100	239.100
16. Abschreibungen		0,00	24.600	23.000	201.500	346.800	347.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		644,20	3.000	3.500	3.000	3.000	3.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		192.326,27	452.400	429.300	618.900	777.400	789.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		126.547,33	-22.500	-76.500	-209.400	-162.900	-175.100
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 11106 - Gebäudemanagement und Liegenschaftsverwaltung

Gemeindeverwaltung Langeoog

Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	126.547,33	-22.500	-76.500	-209.400	-162.900	-175.100
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)						
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	126.547,33	-22.500	-76.500	-209.400	-162.900	-175.100

Teilergebnishaushalt
Produkt 51101 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		1.687,02	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6. privatrechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		1.687,02	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		7.839,46	45.000	14.200	15.000	15.800	16.700
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		55,34	10.000	49.000	24.000	14.000	14.000
16. Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	200	200	200	200	200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		7.894,80	55.200	63.400	39.200	30.000	30.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-6.207,78	-53.200	-61.400	-37.200	-28.000	-28.900
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 51101 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Erträge- und Aufwendungen	1	Rechnungsergebnis des Vorjahres 2022 - Euro -	Ansatz des Vorjahres 2023 - Euro -	Ansatz des Haushaltsjahres 2024 - Euro -	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025 - Euro -	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026 - Euro -	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 - Euro -
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-6.207,78	-53.200	-61.400	-37.200	-28.000	-28.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-6.207,78	-53.200	-61.400	-37.200	-28.000	-28.900

Teilergebnishaushalt
Produkt 52101 - Bau- und Grundstücksordnung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	17.873,32	28.600	19.100	20.300	21.400	22.600
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	17.873,32	28.600	19.100	20.300	21.400	22.600
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-17.873,32	-28.600	-19.100	-20.300	-21.400	-22.600
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 52101 - Bau- und Grundstücksordnung

Gemeindeverwaltung Langeoog
Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-17.873,32	-28.600	-19.100	-20.300	-21.400	-22.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.873,32	-28.600	-19.100	-20.300	-21.400	-22.600

Teilergebnishaushalt
Produkt 52201 - Wohnbauförderung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	2.038,05	4.900	2.400	2.700	2.900	3.100
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.038,05	4.900	2.400	2.700	2.900	3.100
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.038,05	-4.900	-2.400	-2.700	-2.900	-3.100
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 52201 - Wohnbauförderung

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.038,05	-4.900	-2.400	-2.700	-2.900	-3.100
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.038,05	-4.900	-2.400	-2.700	-2.900	-3.100

Teilergebnishaushalt
Produkt 53801 - Abwasserreinigung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Auflöserträge aus Sonderposten	0,00	62.400	68.800	51.200	28.000	15.600
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.005.236,35	1.132.700	1.185.500	1.217.900	1.267.000	1.354.400
6.	privatrechtliche Entgelte	546,00	500	500	500	500	500
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.005.782,35	1.195.600	1.254.800	1.269.600	1.295.500	1.370.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	299.462,13	396.700	382.600	403.900	424.200	445.600
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	279.814,62	318.400	341.900	346.900	352.000	352.000
16.	Abschreibungen	5.762,52	458.900	361.500	374.400	342.200	390.800
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	580,45	600	600	600	600	600
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	52.369,39	23.200	23.500	23.500	23.600	23.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	637.989,11	1.197.800	1.110.100	1.149.300	1.142.600	1.212.600
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	367.793,24	-2.200	144.700	120.300	152.900	157.900
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 53801 - Abwasserreinigung

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	367.793,24	-2.200	144.700	120.300	152.900	157.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	367.793,24	-2.200	144.700	120.300	152.900	157.900

Teilergebnishaushalt
Produkt 54101 - Gemeindestraßen

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	54.400	56.900	64.900	64.900	64.900
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		0,00	54.400	56.900	64.900	64.900	64.900
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		36.763,11	60.900	52.300	55.300	58.200	61.200
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.114,53	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
16. Abschreibungen		0,00	168.300	149.600	190.000	190.000	190.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		41.877,64	234.700	207.400	250.800	253.700	256.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-41.877,64	-180.300	-150.500	-185.900	-188.800	-191.800
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 54101 - Gemeindestraßen

Gemeindeverwaltung Langeoog
Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-41.877,64	-180.300	-150.500	-185.900	-188.800	-191.800
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-41.877,64	-180.300	-150.500	-185.900	-188.800	-191.800

Teilergebnishaushalt
Produkt 54501 - Straßenreinigung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		8.716,76	0	17.700	15.000	15.000	15.000
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		25.884,36	35.000	35.000	37.000	39.000	40.000
6. privatrechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		34.601,12	35.000	52.700	52.000	54.000	55.000
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		26.814,34	29.600	30.600	30.900	31.500	31.800
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		27.796,09	17.700	21.700	21.800	21.900	22.000
16. Abschreibungen		0,00	13.100	12.900	32.900	32.700	32.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		4.280,48	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		58.890,91	61.400	66.200	86.600	87.100	87.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-24.289,79	-26.400	-13.500	-34.600	-33.100	-32.500
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 54501 - Straßenreinigung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-24.289,79	-26.400	-13.500	-34.600	-33.100	-32.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-24.289,79	-26.400	-13.500	-34.600	-33.100	-32.500

Teilergebnishaushalt
Produkt 54502 - Straßenbeleuchtung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0		0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0		0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	0	0		0	0
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0		0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00	0	0		0	0
6. privatrechtliche Entgelte		0,00	0	0		0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0		0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0		0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0		0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0		0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0		0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		4.912,17	5.400	5.300	5.700	6.100	6.500
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.895,43	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
16. Abschreibungen		0,00	12.000	11.100	10.800	10.700	10.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		19.807,60	48.400	47.400	47.500	47.800	48.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-19.807,60	-48.400	-47.400	-47.500	-47.800	-48.000
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 54502 - Straßenbeleuchtung

Gemeindeverwaltung Langeoog

Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-19.807,60	-48.400	-47.400	-47.500	-47.800	-48.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-19.807,60	-48.400	-47.400	-47.500	-47.800	-48.000

Teilergebnishaushalt
Produkt 55101 - Öffentliche Grünflächen

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte		29.484,66	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		29.484,66	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		82.248,78	22.300	86.100	91.000	95.700	100.600
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.712,66	11.300	14.800	15.300	15.800	16.300
16. Abschreibungen		0,00	0	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		94.961,44	33.600	100.900	106.300	111.500	116.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-65.476,78	-4.600	-71.900	-77.300	-82.500	-87.900
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 55101 - Öffentliche Grünflächen

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-65.476,78	-4.600	-71.900	-77.300	-82.500	-87.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-65.476,78	-4.600	-71.900	-77.300	-82.500	-87.900

Teilergebnishaushalt
Produkt 55201 - Oberflächenentwässerung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	19.894,74	19.600	22.500	20.800	25.100	26.400
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.709,07	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
16.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	34.603,81	34.600	40.500	38.800	43.100	44.400
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-34.603,81	-33.600	-39.500	-37.800	-42.100	-43.400
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 55201 - Oberflächenentwässerung

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1		2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-34.603,81	-33.600	-39.500	-37.800	-42.100	-43.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-34.603,81	-33.600	-39.500	-37.800	-42.100	-43.400

Teilergebnishaushalt Produkt 55301 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergeb- nis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergebnis- und Finanz- planung
1		2	3	4	5	6	7
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	300	300	300	300	300
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		23.661,21	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6. privatrechtliche Entgelte		0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.740,78	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		25.401,99	23.100	23.000	23.000	23.000	23.000
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		24.748,44	29.800	27.000	28.600	30.200	31.800
14. Aufwendungen für Versorgung		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.691,90	15.400	13.000	12.800	12.800	12.800
16. Abschreibungen		0,00	4.800	4.600	4.600	4.600	4.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		606,33	600	600	600	600	600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		36.046,67	50.600	45.200	46.600	48.200	49.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-10.644,68	-27.500	-22.200	-23.600	-25.200	-26.800
22. außerordentliche Erträge		0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Produkt 55301 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeindeverwaltung Langeoog
Haushaltsplan 2024 - Langeoog (1)

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-10.644,68	-27.500	-22.200	-23.600	-25.200	-26.800
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)						
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.644,68	-27.500	-22.200	-23.600	-25.200	-26.800

Teilergebnishaushalt
Produkt 57301 - Bauhof

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
		2022 - Euro -	2023 - Euro -	2024 - Euro -	2025 - Euro -	2026 - Euro -	2027 - Euro -
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	400	400	400
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.788,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.	privatrechtliche Entgelte	336,00	500	500	500	500	500
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.124,44	1.500	1.500	1.900	1.900	1.900
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	69.681,04	144.000	88.200	93.200	88.000	103.000
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.168,70	42.500	43.500	43.500	44.000	44.000
16.	Abschreibungen	0,00	3.000	2.600	39.200	77.300	77.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	27,00	900	900	900	900	900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	90.876,74	190.400	135.200	176.800	210.200	225.000
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-88.752,30	-188.900	-133.700	-174.900	-208.300	-223.100
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

**Zur Sitzung des FiWiA
VA
Rat**

Vorlage-Nr.: VO23-224

Betrifft: **Haushaltsplan der Inselgemeinde Langeoog für das Haushaltsjahr 2024**

Verfasserin der Vorlage: Cornelia Baller
Anlagen: 1) Haushaltssatzung der Inselgemeinde Langeoog für das Haushaltsjahr 2024
2) Haushaltsplanentwurf der Inselgemeinde Langeoog für das Haushaltsjahr 2024 einschließlich Investitionsprogramm 2022 - 2027

Sachverhalt und Begründung:

Mit dieser Vorlage wird der Entwurf des Haushaltsplanes 2024 vorgelegt. Dieser wurde auf Basis der Mittelanmeldungen aus den Fachbereichen und der vorgesehenen investiven Maßnahmen unter Einbeziehung des Rates erarbeitet. Der Haushaltsplan stellt sich wie folgt dar:

Im Ergebnishaushalt 2024 werden die ordentlichen Erträge auf 14.484.100,00 Euro und die ordentlichen Aufwendungen auf 14.282.500,00 Euro festgesetzt. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden nicht veranschlagt. Der Jahresüberschuss im Ergebnishaushalt beläuft sich auf 201.600,00 Euro. Aufgrund des Entschuldungsvertrages sollte im Ergebnishaushalt ein Überschuss in Höhe der Verluste des Tourismus-Service Langeoog ausgewiesen werden, so dass gemeinsam eine „schwarze Null“ erwirtschaftet wird. Tatsächliche Zahlungen an den Tourismus-Service Langeoog erfolgen derzeit nicht, da die im Gemeindehaushalt erwirtschafteten Mittel für Investitionen der Gemeinde benötigt werden. Zudem muss für den Tourismus-Service Langeoog das längst überfällige nachhaltige Konzept erarbeitet werden, wie künftig Ergebnisse erzielt werden können, die in einer für die Gemeinde ausgleichbaren Höhe liegen ohne weiter an Substanz zu verlieren, d. h. ohne einen weiteren Investitionsstau aufzubauen.

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen und Auszahlungen wie folgt festgesetzt:

	Einzahlungen -Euro-	Auszahlungen -Euro-	Saldo -Euro-
aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.114.500,00	13.456.800,00	657.700,00
für Investitionstätigkeit	255.000,00	10.839.200,00	-10.584.200,00
für Finanzierungstätigkeit	5.230.000,00	222.000,00	5.008.000,00
Finanzhaushalt gesamt	19.599.500,00	24.518.000,00	-4.918.500,00

Der Finanzhaushalt schließt 2024 mit einem Defizit in Höhe von 4.918.500,00 Euro ab. Dieses kann aus noch zur Verfügung stehenden Finanzmitteln der letzten Jahre gedeckt werden.

Den Schwerpunkt im Investitionsplan stellt der Mietwohnungsbau dar. Da auf der Insel im Prinzip kein Wohnungsmarkt für Dauerwohnraum existiert, müssen die Arbeitgeber diesen stellen, um Personal zu bekommen. Allein bei der Inselgemeinde und ihren Eigenbetrieben entsteht in den nächsten Jahren ein Bedarf an 30 Wohnungen, um durch Erreichen der Altersgrenze freiwerdende Stellen wiederbesetzen und damit die Infrastruktur aufrechterhalten zu können. Da dieses Problem nicht nur Langeoog sondern alle ostfriesischen Inseln betrifft, hat die N-Bank ein entsprechendes Förderprogramm für Mietwohnungsbau auf den ostfriesischen Inseln aufgerufen, welches bei dem veranschlagten Investitionsvolumen unter anderem einen Tilgungsnachlass in Höhe von rund 2,5 Mio. Euro vorsieht. Dieses wurde in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Der Mietwohnungsbau ist unabhängig von den aktuellen Unwägbarkeiten der Auswirkungen aus der aktuellen Weltsituation existentiell für die Gemeinde, so dass die Umsetzung Priorität haben muss. Ohne die Umsetzung des Mietwohnungsbaus ist die Gemeinde mit ihren Eigenbetrieben kurz -mittelfristig nicht mehr in der Lage ihren gesetzlichen Auftrag zu erfüllen und die Bürgerinnen und Bürger mit z. B. Therapieangeboten zu versorgen.

Weitere Investitionen erfolgen in den Kanal- und Straßenbau Kirchstraße, den Bau einer neuen Druckrohrleitung zum Hauptpumpwerk, die Installation erneuerbarer Energien an der Abwasserreinigungsanlage, die Erstellung einer neuen Halle für den Baubetriebshof und die Anschaffung eines Elektro-Müllfahrzeugs. Daneben sind noch einige kleinere Investitionen im Bereich IT, Inventar Rathaus und Liegenschaften etc. vorgesehen. Für weitere Einzelheiten wird auf den Investitionsplan verwiesen (siehe Anlage 2). Insgesamt beträgt das Investitionsvolumen der Jahre 2024 bis 2027 24,7 Mio. Euro. Die Finanzierung erfolgt aus vorhandenen Mitteln, Überschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie einer Netto-Neuverschuldung in Höhe von 14,4 Mio. Euro. Darlehensaufnahmen sind für die Jahre 2024 bis 2026 vorgesehen. Zur Entwicklung des Schuldenstandes wird auf Seite 24 f. des Vorberichtes zum Haushaltsplan verwiesen.

Der Höchstbetrag, bis zu dem Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird wie im Vorjahr auf 2.100.000,00 Euro festgesetzt. Bei diesem Betrag ist noch keine Genehmigung durch die Kommunalaufsicht erforderlich.

Verpflichtungsermächtigungen werden in Höhe von 5.550.000,00 Euro veranschlagt. Die Ermächtigungen sind vorgesehen für die Auftragsvergaben „Bau einer Baubetriebshofhalle“ (Gesamt volumen 3.800.000,00 Euro – 500.000,00 Euro 2023 als Haushaltsermächtigung, 100.000,00 Euro 2024, 2.900.000,00 Euro 2025, 300.000,00 Euro 2026), den Bau einer Druckrohrleitung zum Hauptpumpwerk (Gesamt volumen 2.000.000,00 Euro – 50.000,00 Euro 2024, 650.000,00 Euro 2025, 750.000,00 Euro 2026, 550.000,00 Euro), die Anschaffung einer Kehrmaschine (Gesamt volumen 300.000,00 Euro – 300.000,00 Euro 2025) sowie erneuerbare Energien (Gesamt volumen 200.000,00 Euro – 100.000,00 Euro).

Darlehensaufnahmen werden in Höhe von 5.230.000,00 Euro veranschlagt.

Die Hebesätze werden nicht angehoben und betragen weiterhin für die Grundsteuer A und B jeweils 440 v. H. und für die Gewerbesteuer 420 v. H.

Die Wertgrenze, ab der ein schriftlich dokumentierter Wirtschaftlichkeitsvergleich von Investitionen zu erfolgen hat, wird auf 100.000,00 Euro festgesetzt.

Das Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2022 bis 2027 (siehe Seiten 155 bis 170 Haushaltsplanentwurf) ist nach § 58 Abs. 1 Nr. 9 NKGesG gesondert zu beschließen.

Für weitere Einzelheiten wird auf den Haushaltsplanentwurf, insbesondere den Vorbericht verwiesen.

Beschlussvorschlag:

Der Finanz- und Wirtschaftsausschuss empfiehlt,
der Verwaltungsausschuss empfiehlt,
der Rat beschließt

Die Haushaltssatzung der Inselgemeinde Langeoog für das Haushaltsjahr 2024 in der als Anlage 1 beigefügten Satzung wird erlassen.

Das Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2022 bis 2027 wird beschlossen.

Im Auftrag:



Cornelia Baller

