

Stadt  
**TWISTRINGEN**



Haushalt  
2025

# Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	2
Vorbericht	3
Daten der Haushaltswirtschaft	28
Ergebnishaushalt	31
Finanzhaushalt	32
Investitionsprogramm	34
Teilhaushalt Fachbereich I "Innere Dienste"	
Teilergebnishaushalt	36
Teilfinanzhaushalt	37
Produktübersicht Teilhaushalt	38
Teilhaushalt Fachbereich II "Familie und Soziales"	
Teilergebnishaushalt	39
Teilfinanzhaushalt	40
Produktübersicht Teilhaushalt	41
Teilhaushalt Fachbereich III "Stadtentwicklung, Bau und Ordnung"	
Teilergebnishaushalt	42
Teilfinanzhaushalt	43
Produktübersicht Teilhaushalt	44
Anhang	
Stellenplan	47

# Haushaltssatzung der Stadt Twistringen für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Twistringen in der Sitzung am 12.12.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
  - 1.1 der ordentlichen Erträge auf 27.510.100 Euro
  - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf 28.221.600 Euro
  - 1.3 der außerordentlichen Erträge 0 Euro
  - 1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf 0 Euro
2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
  - 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 26.239.400 Euro
  - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 26.010.100 Euro
  - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit 1.060.200 Euro
  - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit 4.367.800 Euro
  - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit 0 Euro
  - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit 1.167.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes 27.299.600 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes 31.544.900 Euro.

## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Kreditermächtigung**) wird auf 0,00 Euro festgesetzt.

## § 3

**Verpflichtungsermächtigungen** werden nicht veranschlagt.

## § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 **Liquiditätskredite** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.000.000 Euro festgesetzt.

## § 5

Die Steuersätze (**Hebesätze**) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung wie folgt festgesetzt und werden hier nachrichtlich erwähnt:

1. Grundsteuer
  - 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 355 v. H.
  - 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) 355 v. H.
2. Gewerbesteuer 440 v. H.

Twistringen, den 12.12.2024

gez.: J. Bley

(Bürgermeister)



## **1 Allgemeines**

### **1.1 Gesetzliche Grundlagen**

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

### **1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung**

Die Entwicklung der kommunalen Haushalte ist nur mit vielen Ungewissheiten zu prognostizieren. Zu stark sind die Abhängigkeiten von Risiken in Form einer weiteren Eskalation der Kriege in der Ukraine sowie im Nahen Osten, der Konjunkturerwicklung sowie der Auswirkungen möglicher Steuerrechtsänderungen. Dem gegenüber steht ein nicht unerheblicher Druck auf die öffentlichen Ausgaben. Zu nennen sind hier die Personalkosten sowie die stetig steigenden Anforderungen in den Bereichen Kinder- und Ganztagsbetreuung. Erfreulich stellt sich die bisherige Entwicklung der Gewerbesteuererträge dar. Deren weiterer Verlauf ist aufgrund der Konjunkturerwicklung jedoch ebenfalls schwer vorhersehbar.

### **1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz**

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -711.500 Euro.

Die Nettosition betrug zum 31.12. 2023 insgesamt 67.034.817,47 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes (ohne die Aufnahme von Liquiditätskrediten) verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -4.245.300 Euro.

Der Bestand der liquiden Mittel betrug zum 31.12.2023 insgesamt 5.477.789,81 Euro.



## 2 Übersicht über die Haushaltslage

### Ergebnisplanübersicht

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
ordentliche Erträge	25.986.653	26.513.300	27.510.100	29.876.800	31.180.600	31.854.700
ordentliche Aufwendungen	24.562.457	27.193.500	28.221.600	29.256.300	29.930.100	30.377.900
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.424.196</b>	<b>-680.200</b>	<b>-711.500</b>	<b>620.500</b>	<b>1.250.500</b>	<b>1.476.800</b>
Außerordentliche Erträge	212.559	--	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen	5.875	--	--	--	--	--
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>206.684</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.630.880</b>	<b>-680.200</b>	<b>-711.500</b>	<b>620.500</b>	<b>1.250.500</b>	<b>1.476.800</b>

Der Ergebnishaushalt der Stadt Twistringen weist für das Jahr 2025 ein Defizit in Höhe von -711.500 € aus. Ursache dieses Defizites ist die hohe eigene Steuerkraft 2024, welche Grundlage für den Finanzausgleich 2025 ist und zu geringeren Schlüsselzuweisungen (-2,65 Mio€) aus diesem führt. Zur Deckung des Defizites steht eine Überschussrücklage in Höhe von 10.562.156,29 € (Stand 31.12.2023) zur Verfügung.

### Finanzplanübersicht

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.295.244	25.281.600	26.239.400	28.632.100	29.917.500	30.637.200
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.416.950	24.190.100	26.010.100	25.980.200	26.401.100	26.932.200
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.878.294</b>	<b>1.091.500</b>	<b>229.300</b>	<b>2.651.900</b>	<b>3.516.400</b>	<b>3.705.000</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.144.107	234.000	1.060.200	1.188.400	7.500	7.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.936.822	3.875.100	4.367.800	3.844.200	4.917.700	6.757.200
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.792.715</b>	<b>-3.641.100</b>	<b>-3.307.600</b>	<b>-2.655.800</b>	<b>-4.910.200</b>	<b>-6.749.700</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>1.085.579</b>	<b>-2.549.600</b>	<b>-3.078.300</b>	<b>-3.900</b>	<b>-1.393.800</b>	<b>-3.044.700</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	3.641.100	--	--	750.000	4.500.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	958.158	1.067.400	1.167.000	1.206.500	1.338.300	1.471.000
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-958.158</b>	<b>2.573.700</b>	<b>-1.167.000</b>	<b>-1.206.500</b>	<b>-588.300</b>	<b>3.029.000</b>
<b>Änderung Finanzmittelbestand</b>	<b>127.421</b>	<b>24.100</b>	<b>-4.245.300</b>	<b>-1.210.400</b>	<b>-1.982.100</b>	<b>-15.700</b>

In der Summe weist der Finanzplan 2025 eine Finanzmittelveränderung in Höhe von -4.245.300 Euro aus. Der im Gesamtergebnis des Finanzplanes enthaltene Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit ergibt einen leichten Überschuss in Höhe von 229.300 Euro. Dieser Überschuss reicht jedoch nicht aus, die Tilgungsraten zu decken. Die Deckung kann jedoch durch die vorhandene Liquidität sichergestellt werden. In den Folgejahren können die Tilgungsraten wieder in Gänze aus den Überschüssen der lfd. Verwaltungstätigkeit getragen werden. Auch reicht die vorhandene Liquidität zur Finanzierung des Investitionsprogrammes sowohl für 2025, als auch für das Jahr 2026. Die Aufnahme von neuen Investitionskrediten ist erst ab dem Jahr 2027 wieder erforderlich.

Der Bestand der liquiden Mittel betrug zum 1.1.2024 insgesamt 5.477.789,81 Euro.



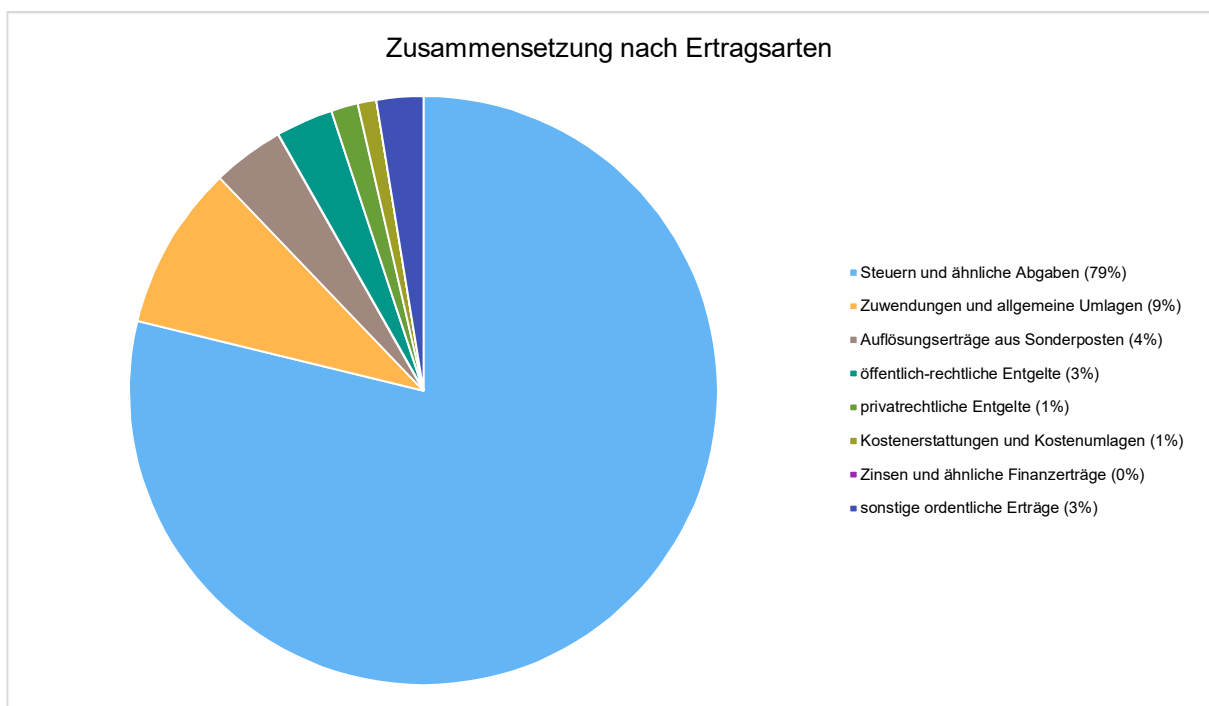
### 3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 27.510.100 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

#### Ertragsübersicht

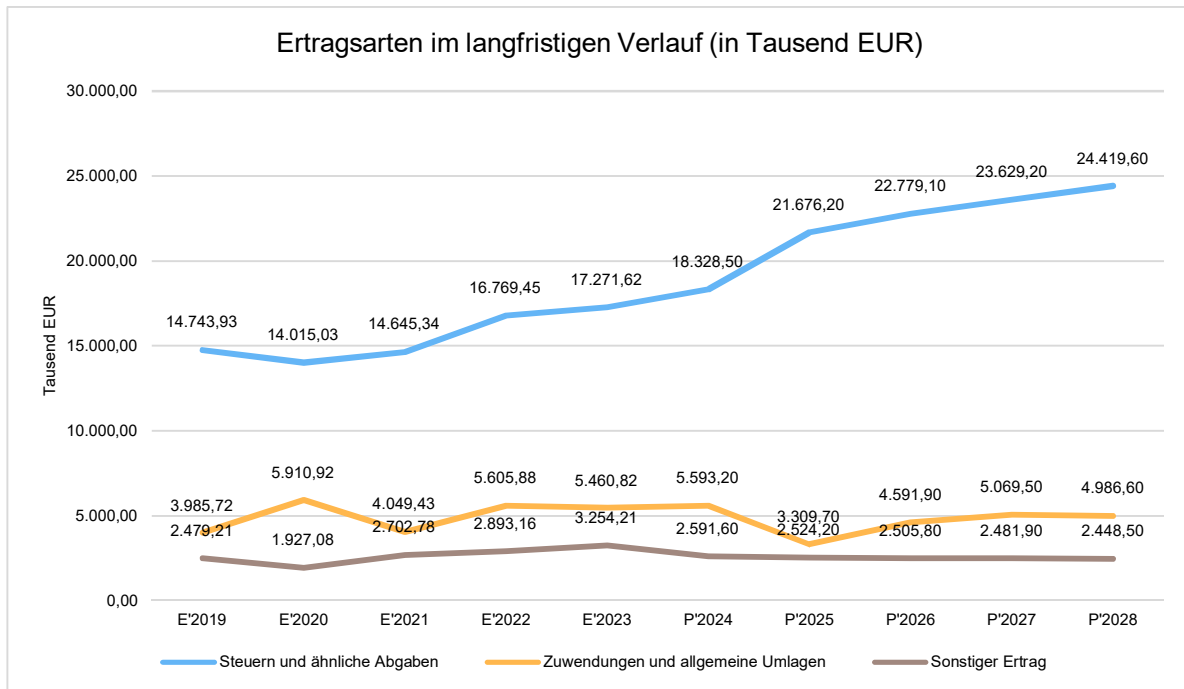
	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Steuern und ähnliche Abgaben	17.271.621	18.328.500	21.676.200	22.779.100	23.629.200	24.419.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.602.065	4.804.700	2.487.900	3.807.000	4.272.300	4.227.100
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.138.321	1.058.700	1.086.900	1.056.200	1.072.400	1.023.700
öffentlich-rechtliche Entgelte	944.841	974.900	869.000	889.000	889.000	889.000
privatrechtliche Entgelte	362.878	409.300	406.300	395.800	365.800	345.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.578	267.400	275.200	236.400	236.400	230.900
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	769	800	3.800	3.800	3.800	3.800
aktivierungsfähige Eigenleistungen	16.114	--	--	--	--	--
sonstige ordentliche Erträge	1.356.465	669.000	704.800	709.500	711.700	714.800
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>25.986.653</b>	<b>26.513.300</b>	<b>27.510.100</b>	<b>29.876.800</b>	<b>31.180.600</b>	<b>31.854.700</b>
außerordentliche Erträge	212.559	--	--	--	--	--
<b>Summe der Erträge</b>	<b>26.199.212</b>	<b>26.513.300</b>	<b>27.510.100</b>	<b>29.876.800</b>	<b>31.180.600</b>	<b>31.854.700</b>

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:

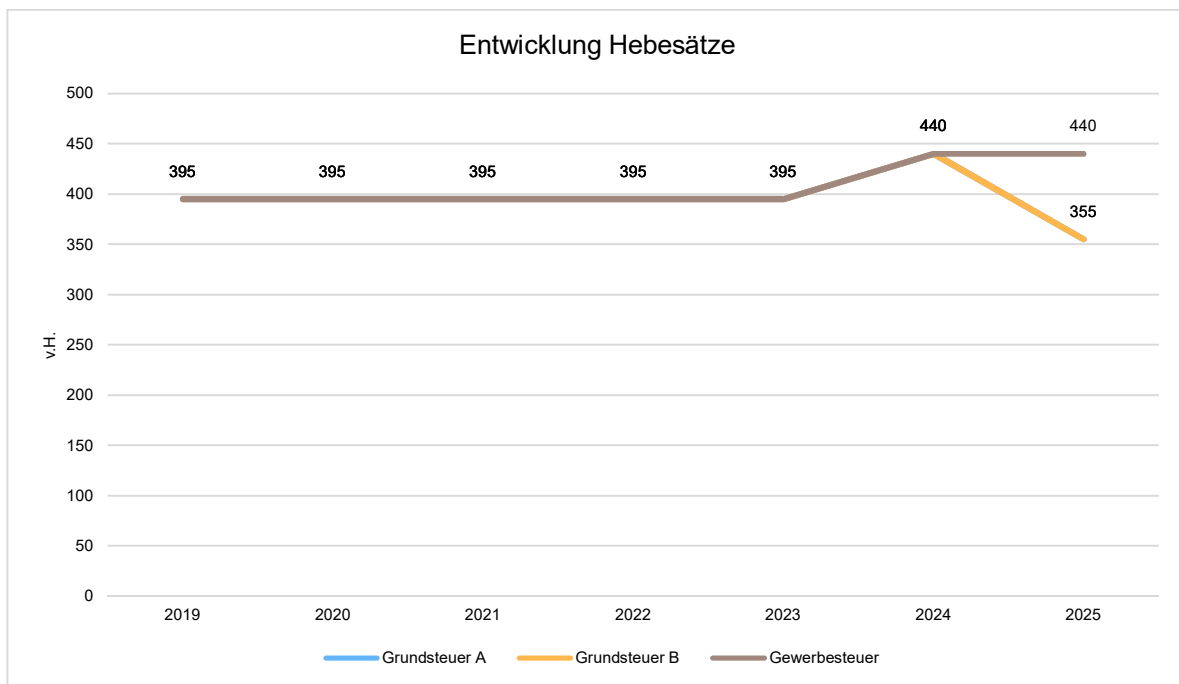




## Haushaltsvorbericht



### 3.1 Steuern



Die Hebesätze der Stadt Twistringen sind in einer gesonderten Hebesatzsatzung festgelegt und daher nur nachrichtlich in der Haushaltssatzung dargestellt. Die Senkung der Hebesätze für die Grundsteuern A und B resultiert aus der Festsetzung eines aufkommensneutralen Hebesatzes im Rahmen der Grundsteuerreform. Die Neubewertung der Grundstücke im Rahmen der Grundsteuerreform hatte stadtwweit zu höheren Messbeträgen geführt, so dass die Anwendung der bisherigen Hebesätze erhöhte Steuererträge zur Folge hätte. Durch die Reduzierung der Grundsteuerhebesätze auf 355 v.H. ist für die Stadt Twistringen eine Aufkommensneutralität gegeben.



## Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

### Steuerarten

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer A	282.289	323.900	328.400	324.200	324.200	324.200
Grundsteuer B	2.011.360	2.198.000	2.299.200	2.331.400	2.361.700	2.392.400
Gewerbsteuer	8.157.563	8.467.000	11.386.400	12.046.800	12.444.300	12.817.600
Anteil Einkommensteuer	5.785.694	6.191.600	6.497.700	6.890.100	7.293.900	7.661.400
Anteil Umsatzsteuer	791.556	912.000	903.500	925.600	944.100	963.000
Vergnügungssteuer	182.754	175.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Hundesteuer	60.406	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000
<b>Summe der Steuern und steuer- ähnlichen Erträgen</b>	<b>17.271.621</b>	<b>18.328.500</b>	<b>21.676.200</b>	<b>22.779.100</b>	<b>23.629.200</b>	<b>24.419.600</b>

Den Entwicklungen der Steuerarten und Gemeindeanteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer liegen die regionalisierten Ergebnisse der Steuerschätzung Oktober 2024 des "Arbeitskreises Steuerschätzung" zugrunde. Die Veränderungen basieren auf den voraussichtlichen Ist-Ergebnissen 2024.

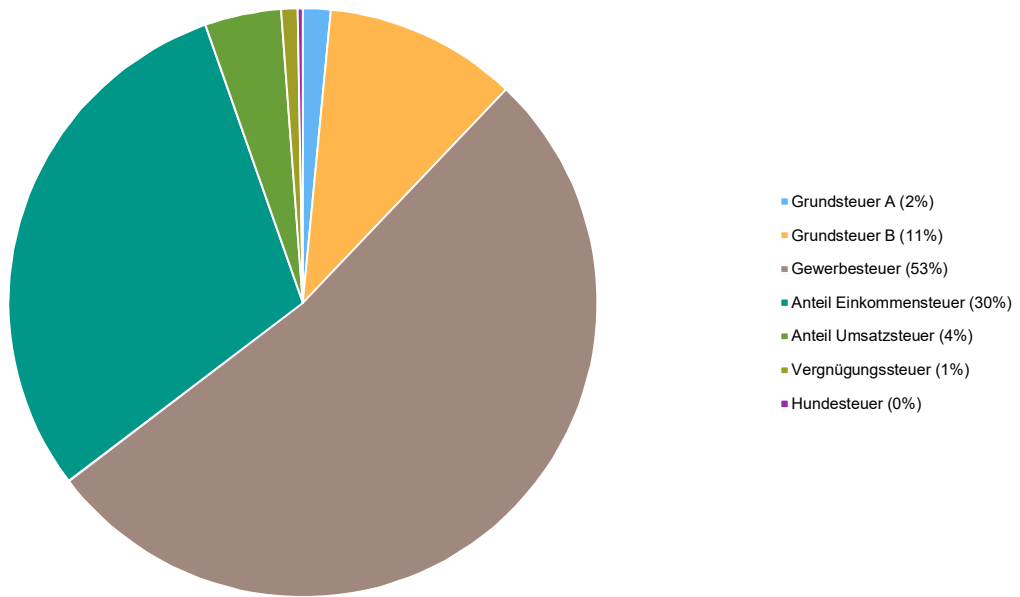
Demnach kann bei der Grundsteuer A mit einer Steigerung von 1,4 % und bei der Grundsteuer B mit einer Steigerung von 4,6 % gerechnet werden. Für die Gewerbsteuererträge wurde eine Steigerung von 7,7 % prognostiziert. Aufgrund der überaus positiven Entwicklung der Gewerbesteuererträge in der Stadt Twistringen im Jahr 2024, wurde nach dem Vorsichtsprinzip für 2025, abweichend von den Prognosen, nur die Jahresveranlagung ohne weitere Steigerungsraten veranschlagt. Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer wachsen in 2025 demnach um 8,4 % und die Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer um 0,4 %.

Die Haushaltsansätze bei der Vergnügungssteuer sind durch die Besteuerung der Spielautomaten geprägt. Hier beträgt der Steuersatz 22% des Einspielergebnisses. Die Hundesteuer wurde den örtlichen Gegebenheiten angepasst.

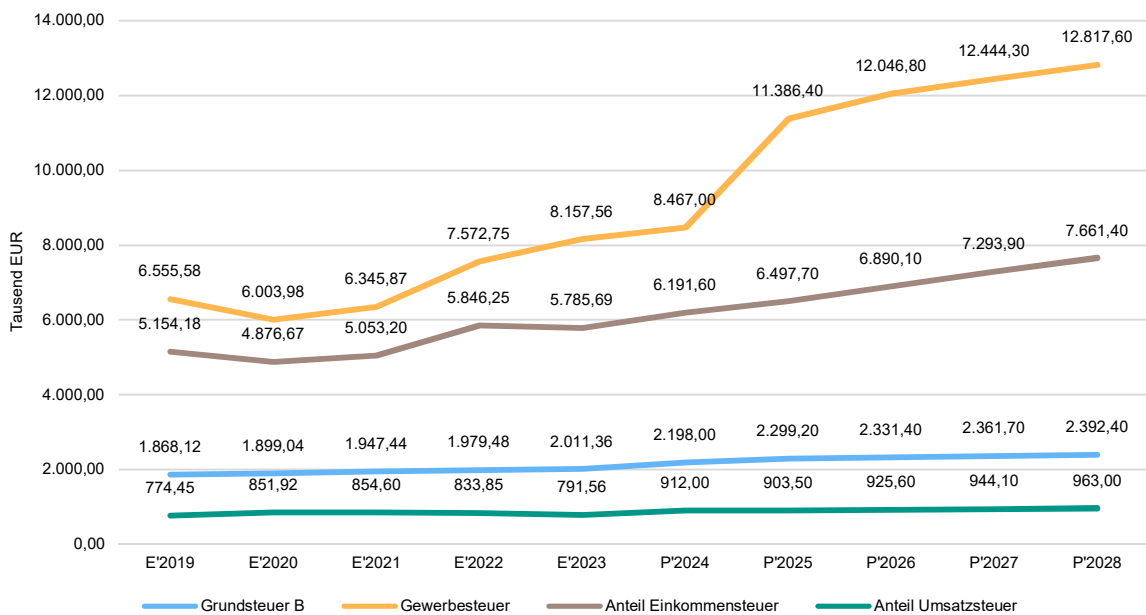


# Haushaltsvorbericht

### Zusammensetzung nach Steuerarten



### Wichtigste Steuerarten in Langfristentwicklung (in Tausend EUR)





### 3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

#### Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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

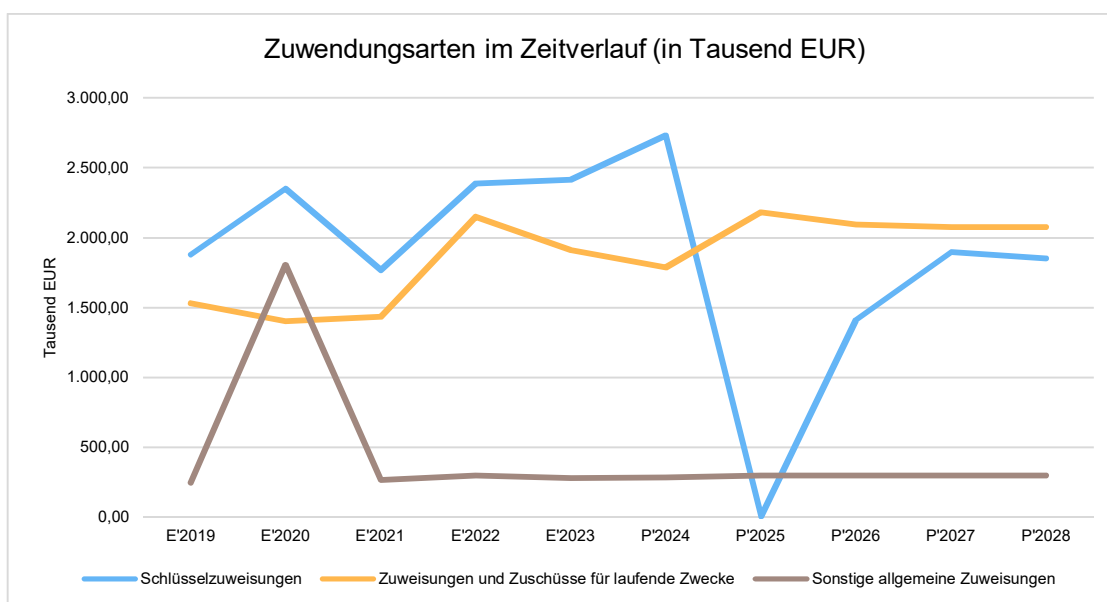
#### Zuwendungsarten

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>4.602.065</b>	<b>4.804.700</b>	<b>2.487.900</b>	<b>3.807.000</b>	<b>4.272.300</b>	<b>4.227.100</b>
Schlüsselzuweisungen	2.413.080	2.730.400	6.400	1.413.900	1.895.200	1.850.000
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.909.521	1.789.300	2.181.500	2.093.100	2.077.100	2.077.100
Sonstige Zuweisungen und Umlagen	279.464	285.000	300.000	300.000	300.000	300.000

Als Basis für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen vom Land im Rahmen des Finanzausgleiches in Höhe von 6.400 €, dient ein Grundbetrag von 1.419,61 € je Einwohner (+35,63 €) bei einer Einwohnerzahl von 12.898 (+85 Einwohner). Bei den Einwohnerdaten handelt es sich um die statistische Einwohnerzahl nach dem Zensus 2022, Stand 30.06.2023. Trotz steigendem Grundbetrag und steigender Einwohnerzahl sinken die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen um -2.724.000 € zum Vorjahr. Grund hierfür ist die hohe eigene Steuerkraft der Stadt Twistringen im Jahr 2024, welche auf den Finanzausgleich angerechnet wird.

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke enthalten Zuweisungen für die Schulträgeraufgaben des Gymnasiums in Form eines Schullastenausgleiches in Höhe von 654.700 €. Der Zuschuss des Landkreises für die Kinderbetreuung wurde von 1.200 € auf 1.500 € pro Kind angehoben und ist mit 775.800 € in diesen Positionen enthalten. Die Zuwendungen des Landkreises aus der Feuerschutzsteuer belaufen sich in 2025 auf 40.000 €.

Die sonstigen allgemeinen Zuweisungen beinhalten die Zuweisungen des Landes für Aufgaben des übertragenden Wirkungskreises.





### 3.3 Sonstige Ertragsarten

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

#### Sonstige Ertragsarten

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.138.321	1.058.700	1.086.900	1.056.200	1.072.400	1.023.700
öffentlich-rechtliche Entgelte	944.841	974.900	869.000	889.000	889.000	889.000
privatrechtliche Entgelte	362.878	409.300	406.300	395.800	365.800	345.800
Kostenerstattungen und -umlagen	293.578	267.400	275.200	236.400	236.400	230.900
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	769	800	3.800	3.800	3.800	3.800
aktivierte Eigenleistungen	16.114	--	--	--	--	--
sonstige ordentliche Erträge	1.356.465	669.000	704.800	709.500	711.700	714.800
außerordentliche Erträge	212.559	--	--	--	--	--
<b>Summe der sonstigen Erträge</b>	<b>4.325.526</b>	<b>3.380.100</b>	<b>3.346.000</b>	<b>3.290.700</b>	<b>3.279.100</b>	<b>3.208.000</b>

Die Auflösungserträge aus Sonderposten beinhalten die ertragswirksame Auflösung investiver Zuschüsse und Zuwendungen von Dritten, welche über den gleichen Zeitraum wie die bezuschusste Anlage abgeschrieben werden.

In den Ansätzen der öffentlich-rechtlichen Entgelte sind Erträge in Form von Nutzungsentgelte für die Flüchtlingsunterbringung in Höhe von 550.000 € enthalten. Darüber hinaus wurden Gebühren aus den Bereichen des Melde- und Führerscheinwesens mit 127.500 €, Büchereigebühren in Höhe von 11.000 € sowie Gebühren für die Nutzung der Trauerhalle in Höhe von 35.000 € eingeplant. Erträge aus Eintrittsgeldern des Schwimmparks sind in Höhe von 100.000 € in dieser Position enthalten.

Privatrechtliche Entgelte sind mit einer Gesamtsumme von 406.300 € veranschlagt. Darin enthalten sind Pachtzahlungen für die Regenwasserkanalisation (150.000 €) sowie eine Akzeptanzabgabe für bestehende Windenergieanlagen (130.000 €). Weitere Miet- und Pachterträge sind mit 102.300 € geplant.

An Kostenerstattungen und Umlagen wurden insbesondere Personalkostenerstattungen vom Land für die Integrationsarbeit in der Kita Heiligenloh mit 69.400 € sowie für das Klimaschutzmanagement in Höhe von 38.800 € veranschlagt. Darüber hinaus wurden Erstattungen für die Mittagsverpflegung im Schul- und Kindergartenbereich sowie für die Vermittlung von Gesellschaftern und ähnliches in Höhe von 136.800 € eingeplant.

Die Zinsaufwendungen wurden entsprechend der geplanten Kreditaufnahmen aus dem Investitionsprogramm veranschlagt.

Die sonstigen ordentlichen Erträge beinhalten im Wesentlichen die Konzessionsabgaben der Versorgungsträger mit 433.100 T€. Darüber hinaus sind in diesem Ansatz Auflösungserträge aus den Pensionsrückstellungen für Beamte in Höhe von 183.600 € berücksichtigt.

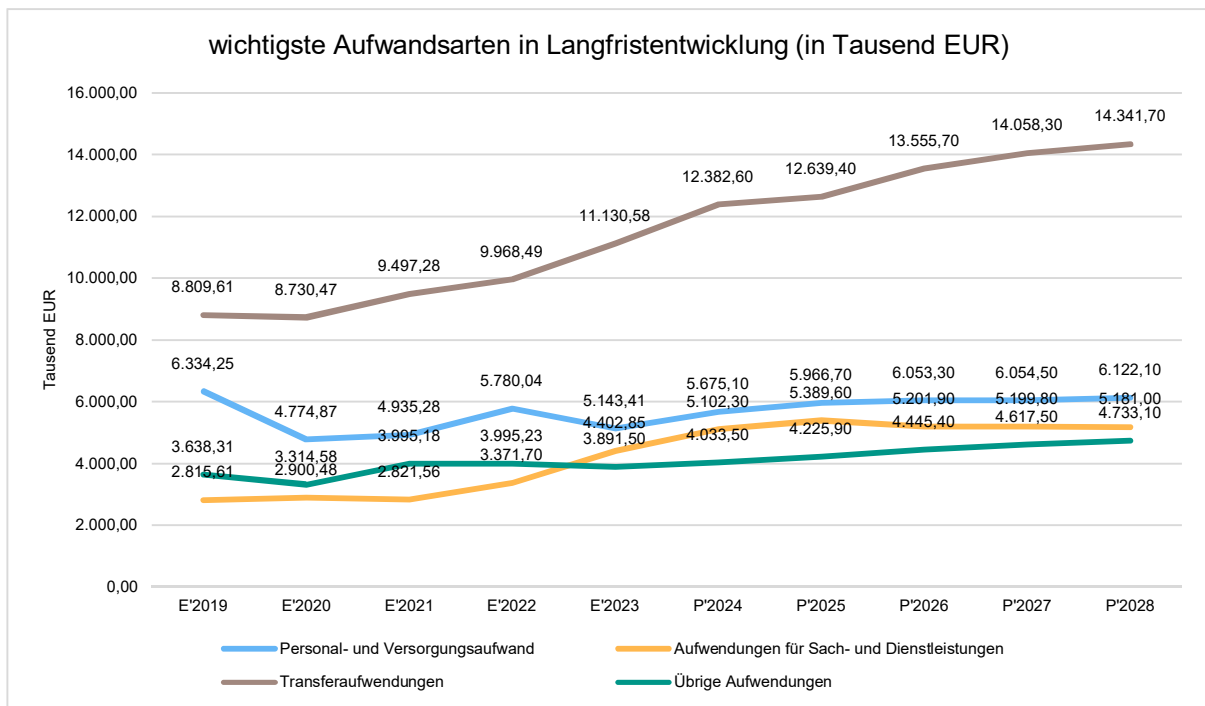


## 4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 28.221.600 Euro.

### Aufwandsarten

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalaufwendungen	5.143.406	5.619.600	5.966.700	6.053.300	6.054.500	6.122.100
Versorgungsaufwendungen	0	55.500	--	--	--	--
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.402.847	5.102.300	5.389.600	5.201.900	5.199.800	5.181.000
Abschreibungen	2.672.120	2.582.700	2.836.100	3.069.200	3.121.100	3.090.200
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	470.769	529.400	524.800	516.100	636.300	797.400
Transferaufwendungen	11.130.584	12.382.600	12.639.400	13.555.700	14.058.300	14.341.700
sonstige ordentliche Aufwendungen	742.731	921.400	865.000	860.100	860.100	845.500
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.562.457</b>	<b>27.193.500</b>	<b>28.221.600</b>	<b>29.256.300</b>	<b>29.930.100</b>	<b>30.377.900</b>
Außerordentliche Aufwendungen	5.875	--	--	--	--	--
<b>Aufwendungen Gesamt</b>	<b>24.568.332</b>	<b>27.193.500</b>	<b>28.221.600</b>	<b>29.256.300</b>	<b>29.930.100</b>	<b>30.377.900</b>





## 4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

### Personalaufwand

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Personalaufwendungen gesamt</b>	<b>5.143.406</b>	<b>5.619.600</b>	<b>5.966.700</b>	<b>6.053.300</b>	<b>6.054.500</b>	<b>6.122.100</b>
davon Dienstaufwendungen	3.710.035	4.071.300	4.280.800	4.357.700	4.412.400	4.472.300
davon sonstige Personalaufwendungen	1.433.370	1.548.300	1.685.900	1.695.600	1.642.100	1.649.800

Bei den Dienstaufwendungen wurden 2,5 % Tarifsteigerungen für 2025, sowie jeweils weitere 2,5 % für die Jahre 2026-2028 eingeplant. Der Stellenplan sieht keine zusätzlichen Personaleinstellungen vor, so dass hierfür keine zusätzlichen Haushaltsmittel eingeplant sind. Sehr wohl werden vakante Stellen nachbesetzt.

Die sonstigen Personalaufwendungen beinhalten die Beiträge zu den Versorgungskassen und Sozialversicherungen, sowie die Beihilfen für Beamte und die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen (129.100 €).

## 4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

### Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	2.435.996	2.739.500	2.968.300	2.869.400	2.864.500	2.864.600
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	334.241	377.600	387.800	338.500	336.800	338.400
Mieten und Pachten, Leasing	776.428	972.200	885.300	885.300	885.300	885.300
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	856.181	1.013.000	1.148.200	1.108.700	1.113.200	1.092.700
<b>Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen</b>	<b>4.402.847</b>	<b>5.102.300</b>	<b>5.389.600</b>	<b>5.201.900</b>	<b>5.199.800</b>	<b>5.181.000</b>

Die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens beinhaltet die Gebäudeunterhaltung mit 438.800 €. Darin enthalten ist ein Ansatz für die Sanierung des Gebäudes Lindenstraße 43 sowie umfangreiche Malerarbeiten in und an den Schulen in Höhe von insgesamt 138.000 €. Der ebenfalls enthaltene Ansatz für die Unterhaltung der Straßen, Wegen und Brücken wurde um 45.000 € erhöht und beträgt insgesamt 718.000 €. Bei den Bewirtschaftungskosten der städtischen Liegenschaften (1.201.700 €) sind Kostensteigerungen durch erhöhte Energie- und Reinigungskosten sowie Regenwassergebühren in Höhe von 160.300 € eingeplant.

Unter den Positionen des beweglichen Vermögens (387.800 €) sind Aufwendungen für die Anschaffung und Unterhaltung von geringwertigen Vermögensgegenständen unter 1.000 € sowie Aufwendung für die



Haltung der Fahrzeuge des Bauhofes und der Feuerwehr veranschlagt. Im Rahmen der Budgetierung können diese Mittel gemäß § 19 (4) der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) auch für unerhebliche Auszahlungen für Investitionen verwendet werden.

Unter der Kostenart Mieten und Pachten sind im Wesentlichen die Aufwendungen für die Anmietung von Flüchtlingswohnungen mit 620.000 € enthalten. Diese Aufwendungen werden erstattet und sind auf der Ertragsseite unter „öffentlich-rechtliche Erträge“ enthalten.

Die Positionen des "sonstigen Sach- und Dienstleistungsaufwandes" berücksichtigen Betriebsaufwendungen für die städtischen Einrichtungen mit einer Summe von 656.100 €. Darin enthalten sind Betriebskostensteigerungen von 50.000 € für den Schwimmpark Twistringern. Darüber hinaus sind Aufwendungen für die Beschäftigten und die Mitglieder der freiwilligen Feuerwehr inklusive Fortbildungskosten mit 108.700 € eingeplant. Aufwendungen für Lizenzkosten und Dienstleistungen Dritter sind mit 383.400 € veranschlagt.

### 4.3 Transferaufwendungen

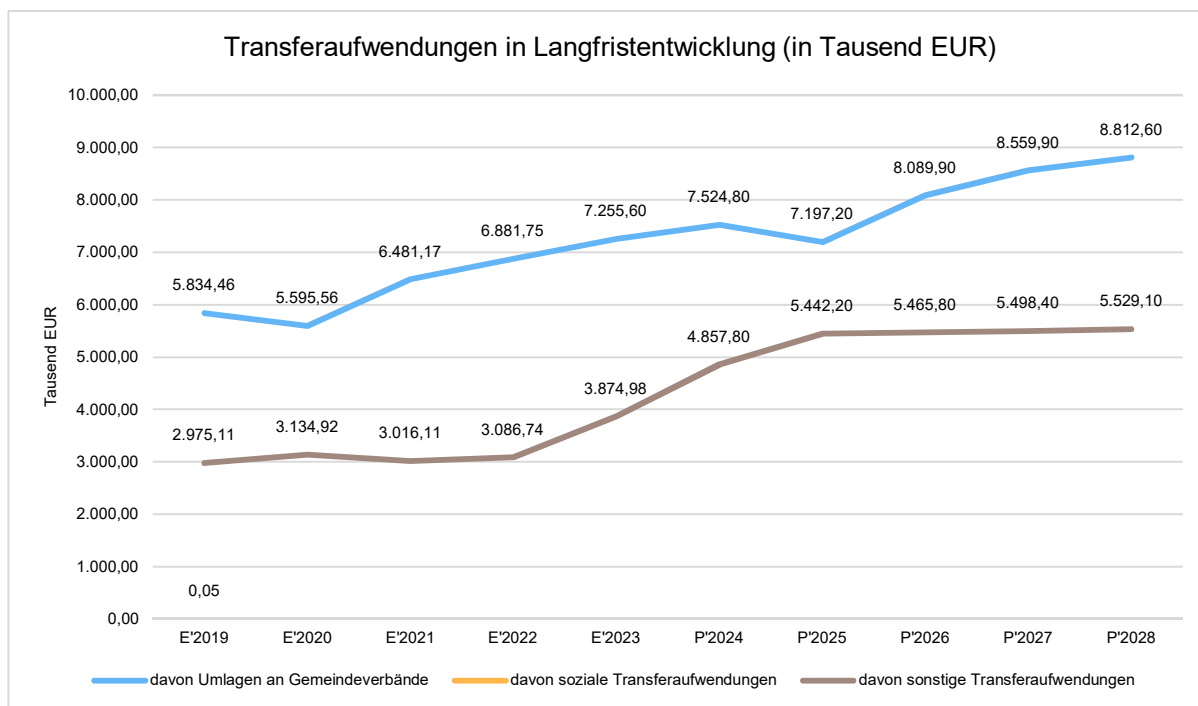
Die Transferaufwendungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

#### Transferaufwendungen

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Transferaufwendungen	11.130.584	12.382.600	12.639.400	13.555.700	14.058.300	14.341.700
davon Umlagen an Gemeindeverbände	7.255.602	7.524.800	7.197.200	8.089.900	8.559.900	8.812.600
davon sonstige Transferaufwendungen	3.874.982	4.857.800	5.442.200	5.465.800	5.498.400	5.529.100

Die zu leistenden Transferaufwendungen betragen 12.639.400 € und enthalten Rückstellungen für die Abführung der Kreisumlage in Höhe von 7.197.200 €, welche in Wechselbeziehung mit der eigenen Steuerkraft stehen. Es wurde einheitlich für alle Steuerarten mit einem Kreisumlagehebesatz von 41,5 % kalkuliert.

Von den sonstigen Transferaufwendungen entfallen 4.171.200 € (+533.900 €) auf Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen in Drittträgerschaft. Hintergrund dieser Kostensteigerungen ist u.a. die Schaffung zweier zusätzlicher Gruppen im Kindergarten St. Marien, sowie Energie- und Personalkostensteigerungen. Weiterhin ist in den sonstigen Transferaufwendungen die Gewerbesteuerumlage mit 905.700 € enthalten, welche in Abhängigkeit von den geplanten Gewerbesteuererträgen steht, die wiederum von den Orientierungsdaten beeinflusst sind. Für den Betrieb des Gymnasiums stehen 147.200 € zur Verfügung. 80 % davon werden vom Landkreis in Form eines Schullastenausgleiches erstattet. Weiterhin sind 40.000 € Zuschuss für den Betrieb eines Bürgerbusses und 60.500 € für die Sportförderung eingeplant. Für die Kulturförderung sind weitere 21.500 € eingeplant.



#### 4.4 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

##### Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	928	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit und sonstige Dienste	296.211	320.300	338.200	338.200	338.200	333.700
Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf)	243.186	390.700	313.400	308.500	308.500	298.400
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	176.053	181.100	185.400	185.400	185.400	185.400
Erstattungen an Bund/Land/Kreis/Gemeinden - Aurich	12.344	17.500	19.000	19.000	19.000	19.000
sonstige ordentliche Kosten	4.806	7.500	4.700	4.700	4.700	4.700
<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen (inkl. Abführung Gebührenüberschuss und Deckungsreserve)</b>	<b>742.731</b>	<b>921.400</b>	<b>865.000</b>	<b>860.100</b>	<b>860.100</b>	<b>845.500</b>

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind geprägt von Planansätzen in Höhe von 154.900 € für Aufwandsentschädigungen ehrenamtlich Tätiger in den politischen Gremien sowie der freiwilligen Feuerwehr. Selbige Aufwendungen für den Einsatz der Gesellschafter in der Seniorenarbeit in Höhe von 39.400 € fließen über die Gebührenerträge zurück. Weiterhin stehen Mittel für Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände sowie für Dienstleistungsverträge in Höhe von 85.000 € zur Verfügung.

Die Geschäftsaufwendungen in Höhe von 313.400 € enthielten im Jahr 2024 Aufwendungen für die Erstellung eines Wärmeaktionsplanes, so dass der Ansatz in 2025 reduziert werden konnte.

An Versicherungsbeiträgen sind 185.400 € eingeplant.



## 4.5 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

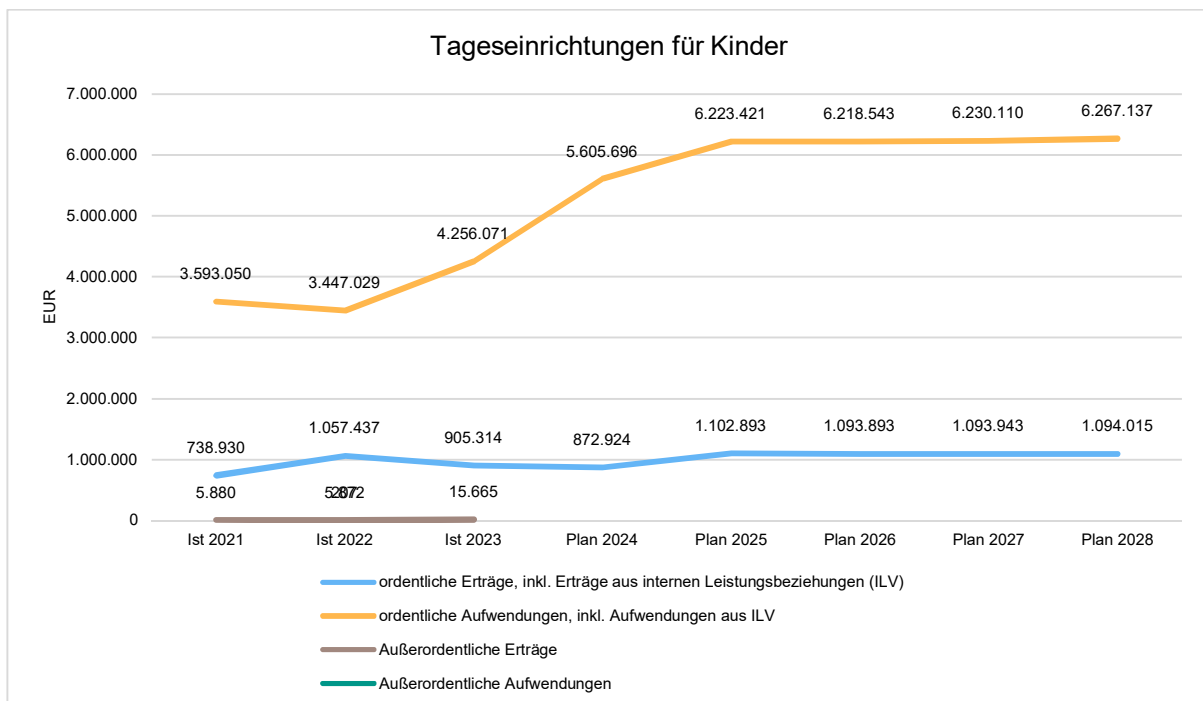
### Abschreibungen

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	2.694.041	2.582.400	2.836.100	3.069.200	3.121.100	3.090.200
Abschreibungen auf Finanzanlagen	-21.921	300	--	--	--	--
<b>Abschreibungen gesamt</b>	<b>2.672.120</b>	<b>2.582.700</b>	<b>2.836.100</b>	<b>3.069.200</b>	<b>3.121.100</b>	<b>3.090.200</b>

Die Entwicklung bei den Abschreibungen gibt die Auswirkungen des Investitionsprogramms (siehe „Gesamthaushalt“) wieder.

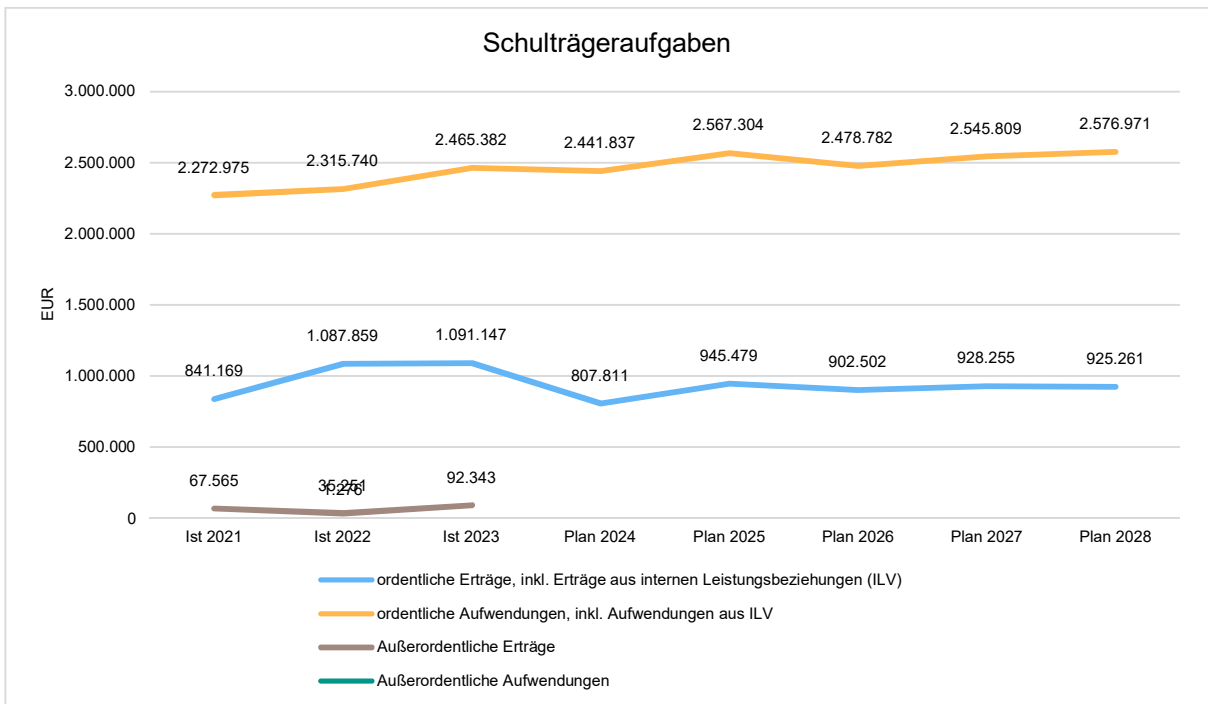
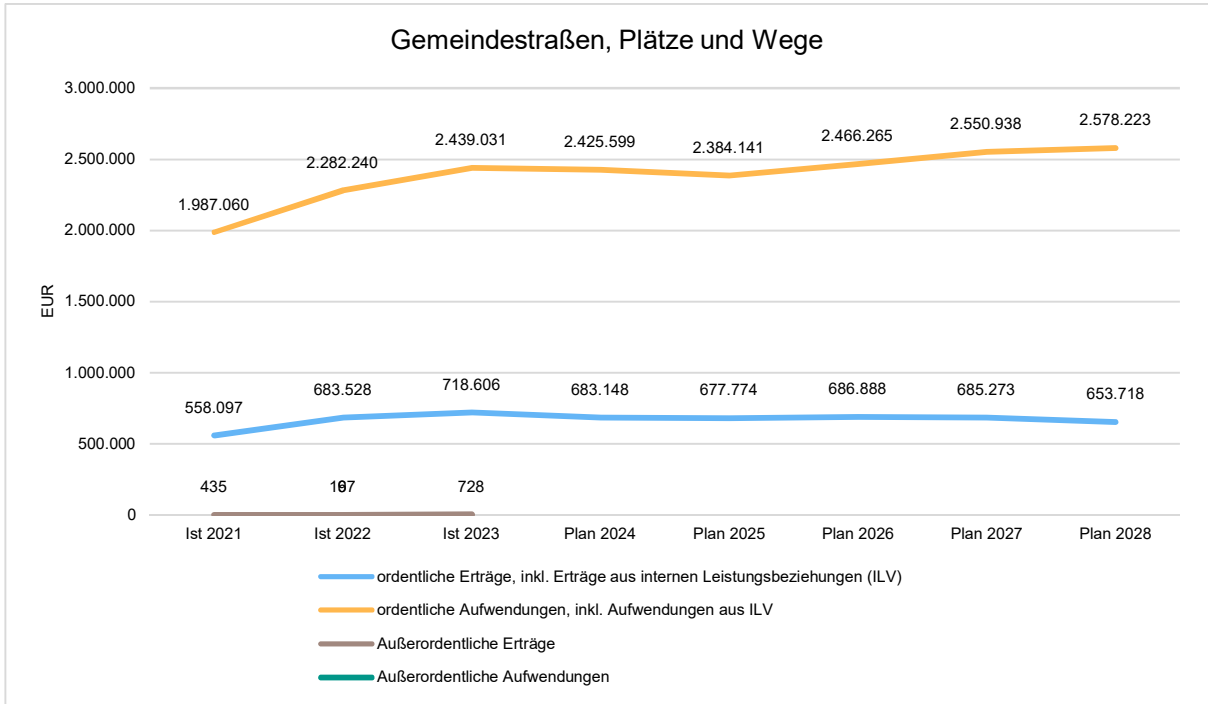
## 5 Wesentliche Produkte

Die Stadt Twistringen verfügt über eine Vollkostenrechnung. Anhand dieser Vollkostenrechnung werden alle entstandenen Einzel- und Gemeinkosten auf die externen Leistungen (Kostenträger) der Stadt Twistringen verteilt. Das folgende Diagramm zeigt die in Produktgruppen zusammengefassten Leistungen mit dem größten Kostenaufwand.



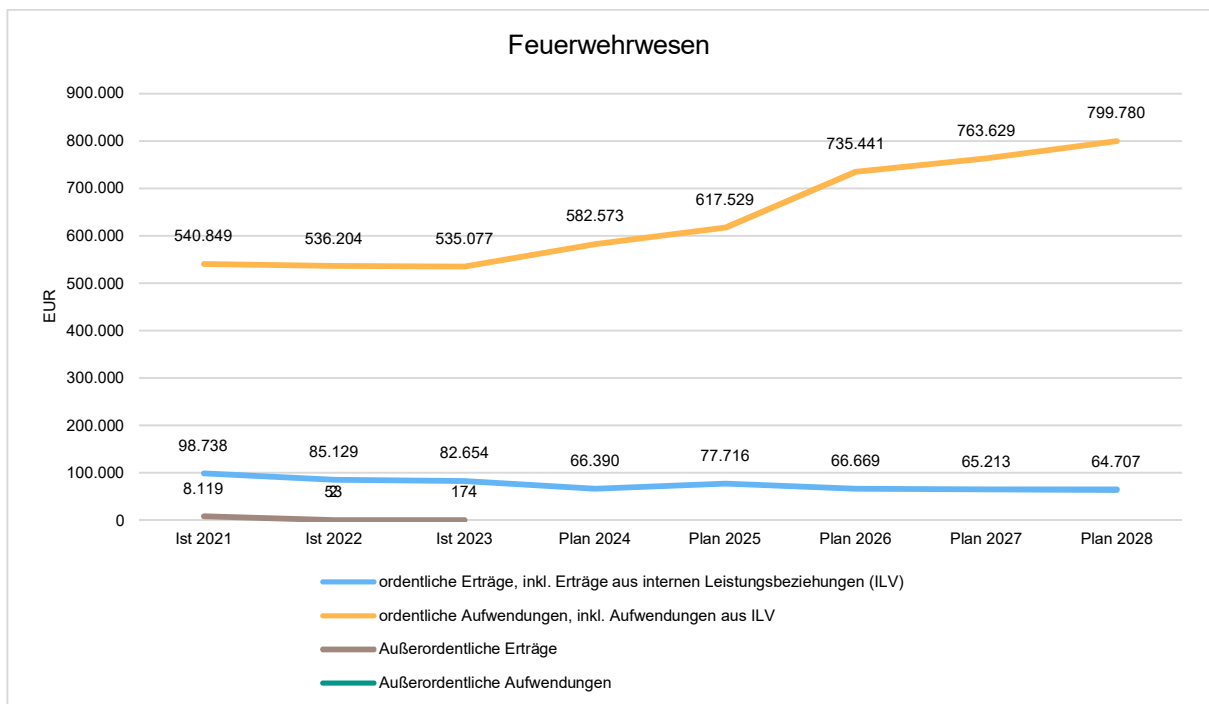
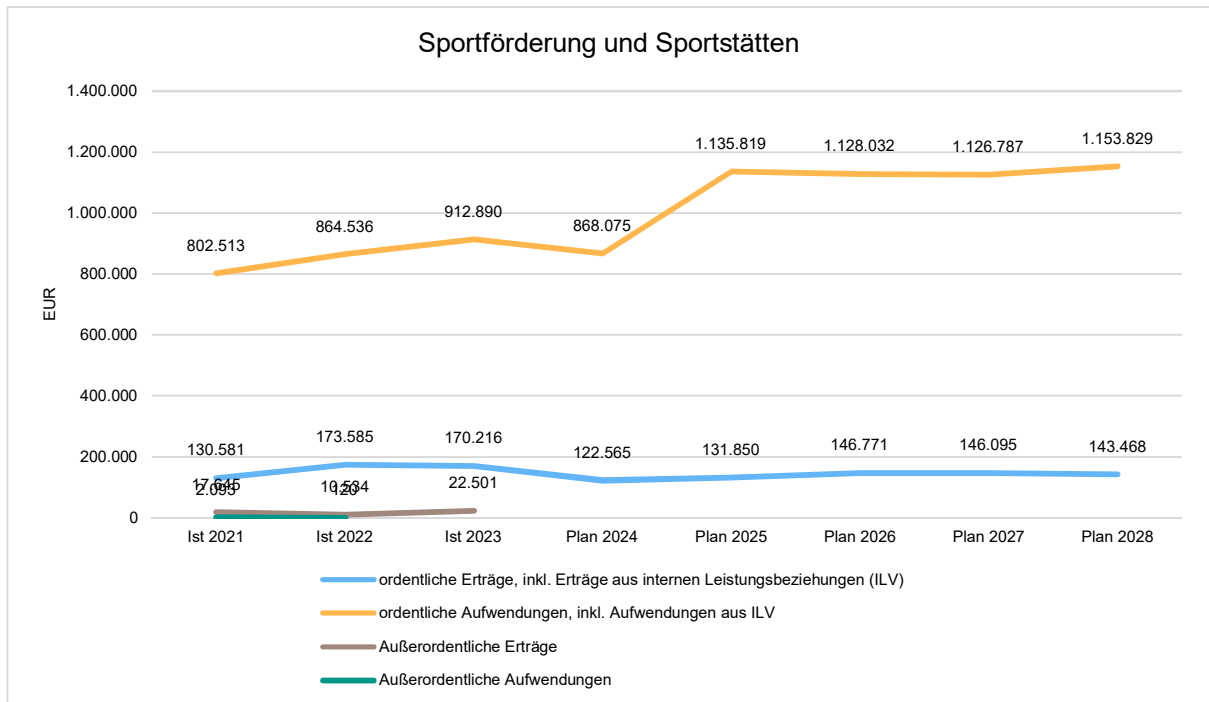


# Haushaltsvorbericht





## Haushaltsvorbericht





## 6 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung des beigefügten Investitionsprogrammes abgebildet.

### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18. - Investitionszuwendungen	631.112	75.500	814.600	1.054.400	7.500	7.500
19. - Beiträge und ähnliche Entgelte	48.168	86.500	70.000	134.000	--	--
20. - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	464.827	72.000	175.600	--	--	--
<b>23. - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.144.107</b>	<b>234.000</b>	<b>1.060.200</b>	<b>1.188.400</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
24. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	509.311	386.400	456.400	10.000	160.000	20.000
25. - Baumaßnahmen	1.809.762	2.262.000	2.805.000	3.055.000	4.205.000	6.205.000
26. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	564.589	953.700	842.700	729.500	503.000	482.500
28. - aktivierbare Zuwendungen	53.160	273.000	263.700	49.700	49.700	49.700
<b>30. - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.936.822</b>	<b>3.875.100</b>	<b>4.367.800</b>	<b>3.844.200</b>	<b>4.917.700</b>	<b>6.757.200</b>
<b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.792.715</b>	<b>3.641.100</b>	<b>3.307.600</b>	<b>2.655.800</b>	<b>4.910.200</b>	<b>6.749.700</b>

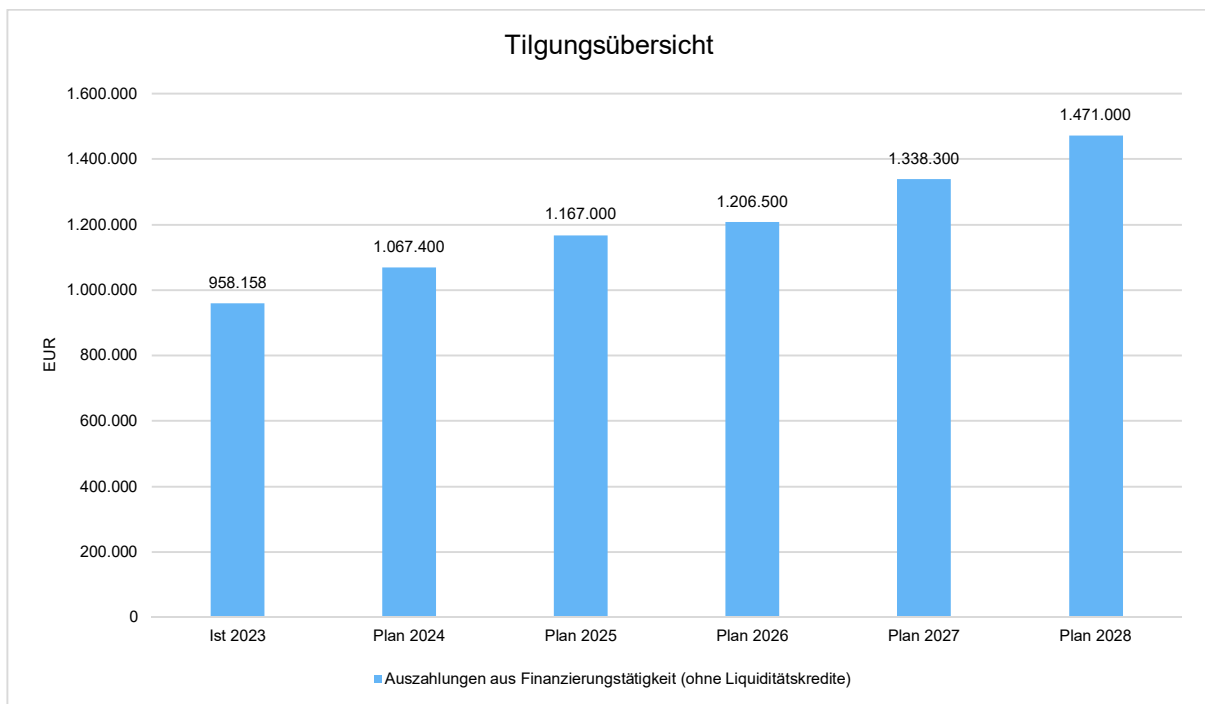
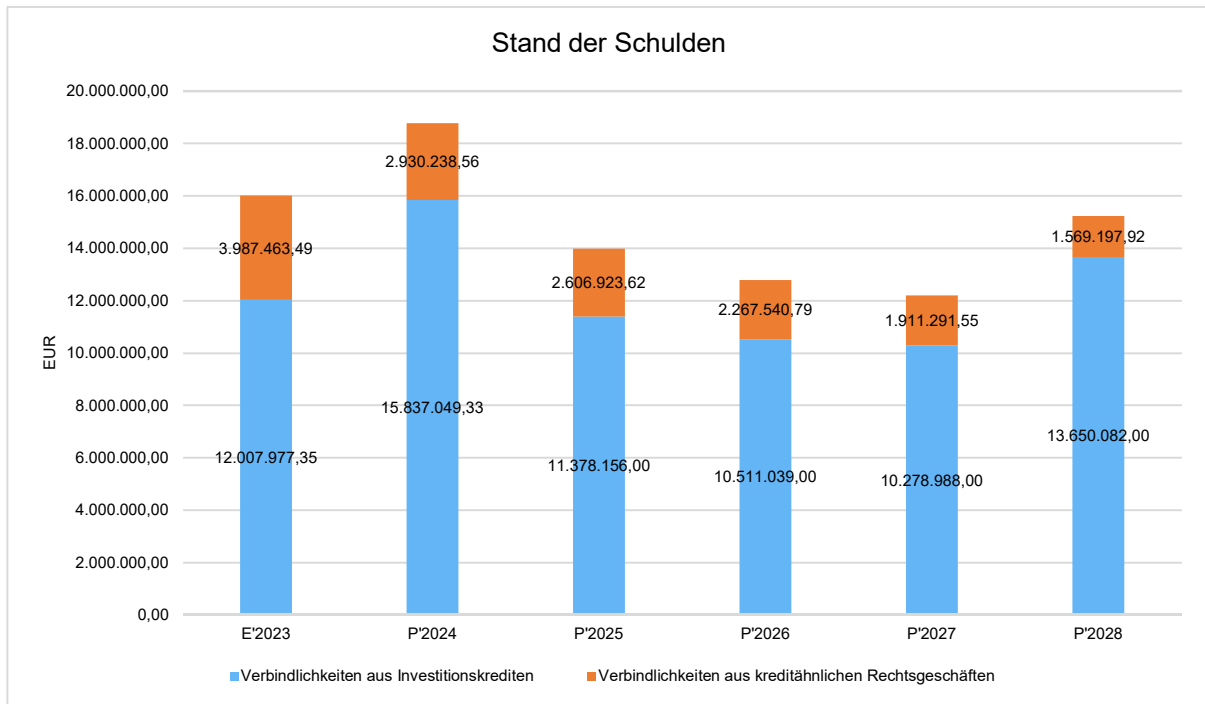
Nachfolgend wird die für die Umsetzung des Investitionsprogrammes erforderliche Kreditaufnahme sowie die hierfür zu leistenden Tilgungszahlungen abgebildet.

### Finanzierungstätigkeit

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	3.641.100	--	--	750.000	4.500.000
<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>3.641.100</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>750.000</b>	<b>4.500.000</b>
Tilgung von Investitionskrediten	958.158	1.067.400	1.167.000	1.206.500	1.338.300	1.471.000
<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>958.158</b>	<b>1.067.400</b>	<b>1.167.000</b>	<b>1.206.500</b>	<b>1.338.300</b>	<b>1.471.000</b>



## Haushaltsvorbericht



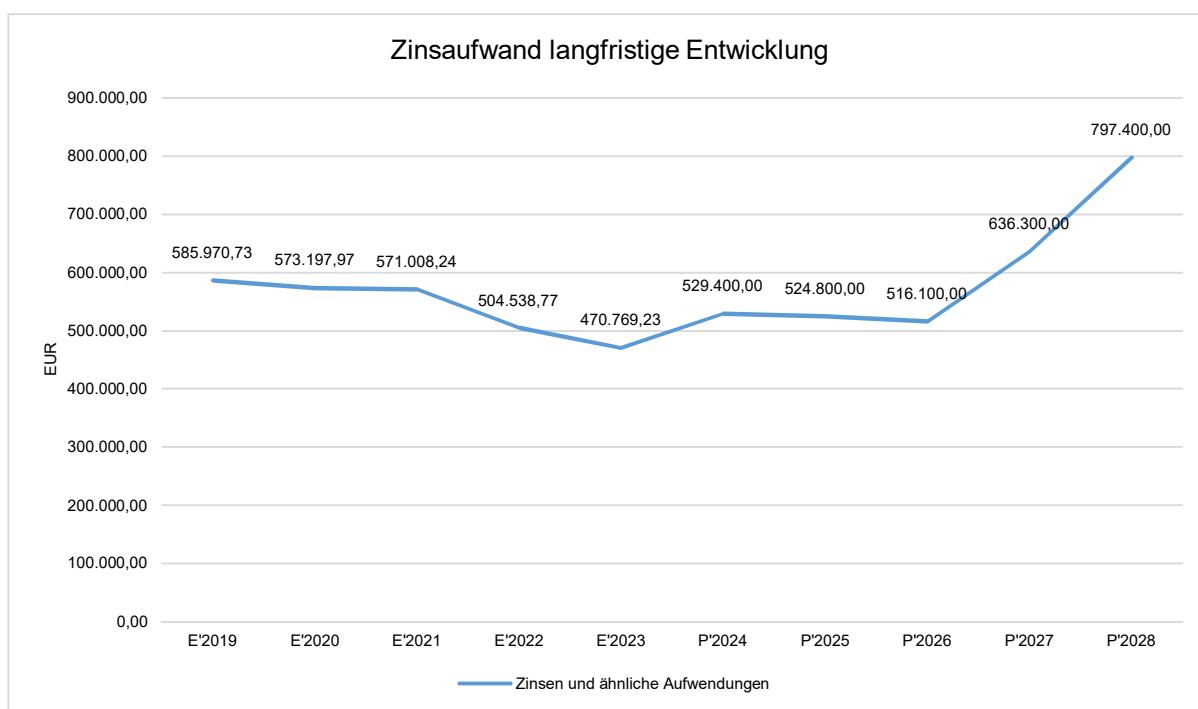


## Haushaltsvorbericht

### Zinsaufwand

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	470.769	529.400	524.800	516.100	636.300	797.400

Die Zinsaufwendungen wurden entsprechend der geplanten Kreditaufnahmen aus dem Investitionsprogramm veranschlagt. Die Ausweisung erfolgt in der Ergebnisrechnung und ist hier informativ dargestellt.





## 7 Haushaltsgliederung

Die Organisation der Stadt Twistringen ist in Teilhaushalte gegliedert. Die Haushaltsgliederung folgt dieser Organisationsstruktur. Die gebildeten Teilhaushalte gelten als sachlich eng zusammenhängend im Sinne des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG). Sie werden jeweils zu einem Budget verbunden. Erhebliche Verschiebungen innerhalb eines Budgets zwischen einzelnen Produkten sind zu erläutern, sobald die Verschiebung ein Volumen von 2,5 Tausendstel des Finanzhaushaltes übersteigt. Einsparungen bei zahlungswirksamen Aufwendungen dürfen für unerhebliche Auszahlungen für Investitionstätigkeit gemäß § 19 (4) der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) innerhalb eines Budgets verwendet werden.

### Teilhaushalte der Stadt Twistringen

<b>FB I</b>	1.11.10.01 - Politische Gremienarbeit
	1.11.10.02 - Steuerung der Verwaltung
	1.11.10.03 - Öffentlichkeitsarbeit
	1.11.10.04 - Städtepartnerschaft
	1.11.11.01 - Innere Organisation
	1.11.11.02 - Personalwirtschaft
	1.11.11.03 - Beschaffung, Post- und Kurierdienst
	1.11.11.04 - Sitzungsdienst
	1.11.11.05 - Cateringservice, Repräsentation
	1.11.11.06 - Versicherung, rechtliche Beratung
	1.11.11.07 - Kreisschulbaukasse
	1.11.12.01 - Kassengeschäfte
	1.11.12.02 - Vollstreckung
	1.11.16.01 - Personalvertretung
	1.11.19.01 - Steuerungsunterstützung
	1.11.19.02 - Technisch unterstützte Informationsverarbeitung (Tul)
	1.11.19.03 - Ausführung des Haushaltes, Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)
	1.27.20.03 - Stadtarchiv
	1.53.50.01 - Konzessionsverträge mit Versorgungsträgern
	1.58.10.01 - Gleichstellung von Frauen und Männern außerhalb der Verwaltung
	1.61.10.01 - Grundsteuern
	1.61.10.02 - Gewerbesteuer
	1.61.10.03 - Örtliche Abgaben (Hunde- und Vergnügungssteuer)
	1.61.10.04 - Zuweisungen und Umlagen
	1.61.20.01 - Vermögensverwaltung
	1.61.20.02 - Schuldenverwaltung
<b>FB II</b>	1.21.10.02 - Grundschule Am Markt
	1.21.10.03 - Grundschule Heiligenloh
	1.21.70.01 - Gymnasium Twistringen
	1.27.20.01 - Bücherei Twistringen
	1.27.20.02 - Bücherei Heiligenloh
	1.31.10.01 - Hilfe zum Lebensunterhalt
	1.31.10.02 - Wohngeld
	1.31.10.03 - Grundsicherung
	1.31.10.04 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
	1.31.10.05 - Seniorenarbeit
	1.31.10.06 - Familien- und Kinderservicebüro
	1.31.10.07 - Unterstützung gemeinnützig Tätiger
	1.31.10.08 - Familienberatung



## Haushaltsvorbericht

	1.31.10.09 - wirtschaftliche Jugendhilfe
	1.36.20.02 - Durchführung Ferienkiste
	1.36.20.03 - Außerschulische Jugendbildung
	1.36.20.04 - sozialpädagogische Betreuung und Beratung von Kindern & Jugendlichen
	1.36.50.01 - Kindertagesstätte Heiligenloh
	1.36.50.02 - Kindertagesstätte St. Marien
	1.36.50.03 - Kindertagesstätte Pustebume
	1.36.50.04 - Kindertagesstätte St. Josef
	1.36.50.06 - MiniClub Mörsen
	1.36.50.07 - Evangelischer Kindergarten
	1.36.50.08 - Kindertagesstätte St. Anna
	1.42.10.01 - Finanzielle Unterstützung der örtlichen Sportvereine
	1.42.40.01 - Sportanlagen
FB III	1.11.14.01 - Neu-, Um- und Ausbau von städtischen Gebäuden
	1.11.14.02 - Unterhaltung und Bewirtschaftung von städtischen Gebäuden und Grundstücken
	1.11.14.03 - allgemeine Grundstücksangelegenheiten
	1.11.15.01 - Hoch- und Tiefbau
	1.12.10.01 - Wahlen
	1.12.20.01 - Gefahrenabwehr
	1.12.20.02 - Gewerbeangelegenheiten
	1.12.20.03 - Straßenverkehrsangelegenheiten
	1.12.20.04 - Organisation und Durchführung von Märkten; Verwaltung der Festplätze
	1.12.20.06 - Einrichtungen für Wohnungslose
	1.12.21.01 - Anlaufstelle für Bürgerinnen und Bürger, Fundbüro
	1.12.21.02 - Führen und Auswerten eines Melderegisters, Ausstellen von Ausweisen und Pässen
	1.12.21.03 - Führerscheine, Zulassungsstelle
	1.12.22.01 - Standesamtliche Beurkundungen
	1.12.60.01 - Freiwillige Feuerwehr
	1.28.10.01 - Heimat- und Kulturpflege
	1.42.40.02 - Schwimmpark
	1.51.10.01 - Bauleitplanung
	1.51.10.02 - Innenstadtsanierung
	1.51.10.03 - Mitwirkung bei der Planung Dritter
	1.52.10.02 - Mitwirkung an der Bauaufsicht
	1.52.10.03 - Angelegenheiten der Raum- und Grundstücksordnung
	1.53.60.01 - Breitbandversorgung
	1.53.80.01 - Bau von Entwässerungsanlagen
	1.53.80.02 - Vorhalten von Entwässerungsanlagen
	1.54.10.01 - Bau von Straßen, Wegen, Plätzen
	1.54.10.02 - Vorhalten von Straßen, Wegen, Plätzen
	1.55.10.01 - Anlage und Pflege von öffentlichen Grünanlagen
	1.55.10.02 - Spielplätze
	1.55.20.01 - Gewässerunterhaltung
	1.55.30.01 - Friedhofshalle
	1.55.40.01 - Anlage und Unterhaltung von Biotopen und öffentlichen Ausgleichsflächen
	1.56.10.01 - Klimaschutz
	1.57.10.01 - Wirtschaftsförderung
	1.57.50.01 - Stadtmarketing (incl. Tourismus und Öffentlichkeitsarbeit)



## 8 Bilanz

### Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
1 - Immaterielles Vermögen	4.642.693	4.414.990	4.192.098	4.085.537
2 - Sachvermögen	84.313.804	87.879.281	90.441.495	90.389.907
3 - Finanzvermögen	735.178	645.195	1.026.921	963.998
4 - Liquide Mittel	2.555.344	2.195.969	5.366.811	5.477.790
5 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	90.721	92.052	80.844	44.940
<b>Aktiva</b>	<b>92.337.740</b>	<b>95.227.486</b>	<b>101.108.169</b>	<b>100.962.172</b>
1 - Nettoposition	57.607.250	60.087.718	65.932.716	67.034.817
2 - Schulden	17.879.797	18.237.078	17.388.267	16.405.586
3 - Rückstellungen	16.815.633	16.866.137	17.726.147	17.241.042
4 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	35.060	36.553	61.039	280.727
<b>Passiva</b>	<b>92.337.740</b>	<b>95.227.486</b>	<b>101.108.169</b>	<b>100.962.172</b>

Die Jahresabschlüsse 2006 bis 2022 sind geprüft und vom Rat der Stadt Twistringen beschlossen. Der Jahresabschluss 2023 wurde aufgestellt. Eine Planbilanz für die Planjahre 2024-2028 ist nicht vorgesehen.



## 9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

### 9.1 Bevölkerung

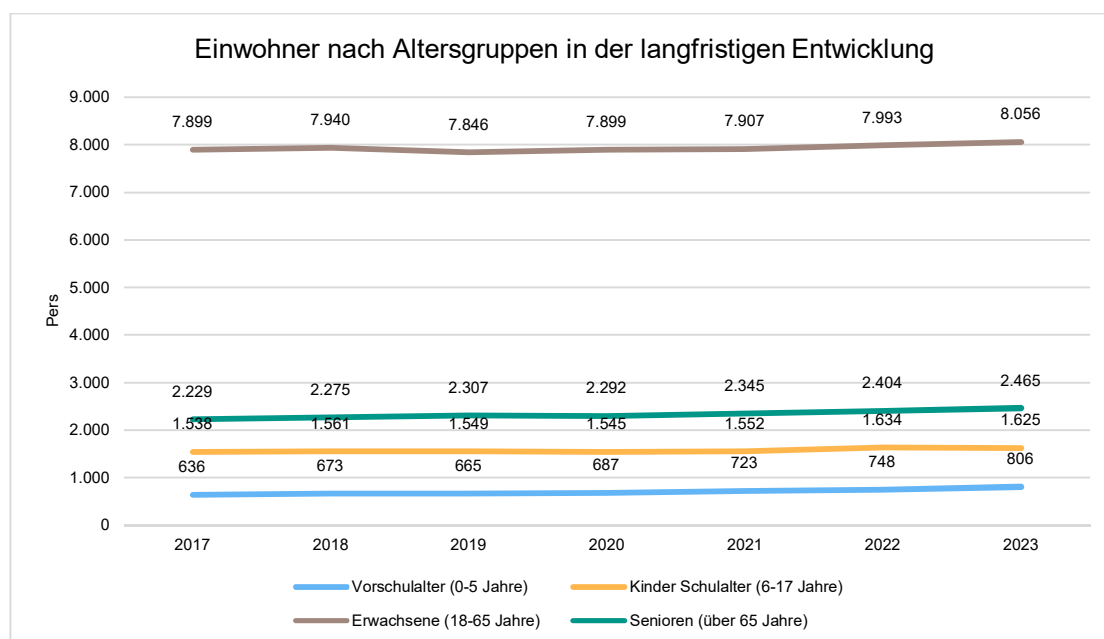
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

#### Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

(Quelle: Landesamt für Statistik Niedersachsen)

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Einwohner gesamt	12.367	12.423	12.527	12.779	12.952
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	665	687	723	748	806
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	327	346	359	384	393
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	338	341	364	364	413
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	1.549	1.545	1.552	1.634	1.625
Einwohner im erwerbsfähigen Alter gesamt (18-65 Jahre)	7.846	7.899	7.907	7.993	8.056
Senioren (über 65 Jahre)	2.307	2.292	2.345	2.404	2.465

#### Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen





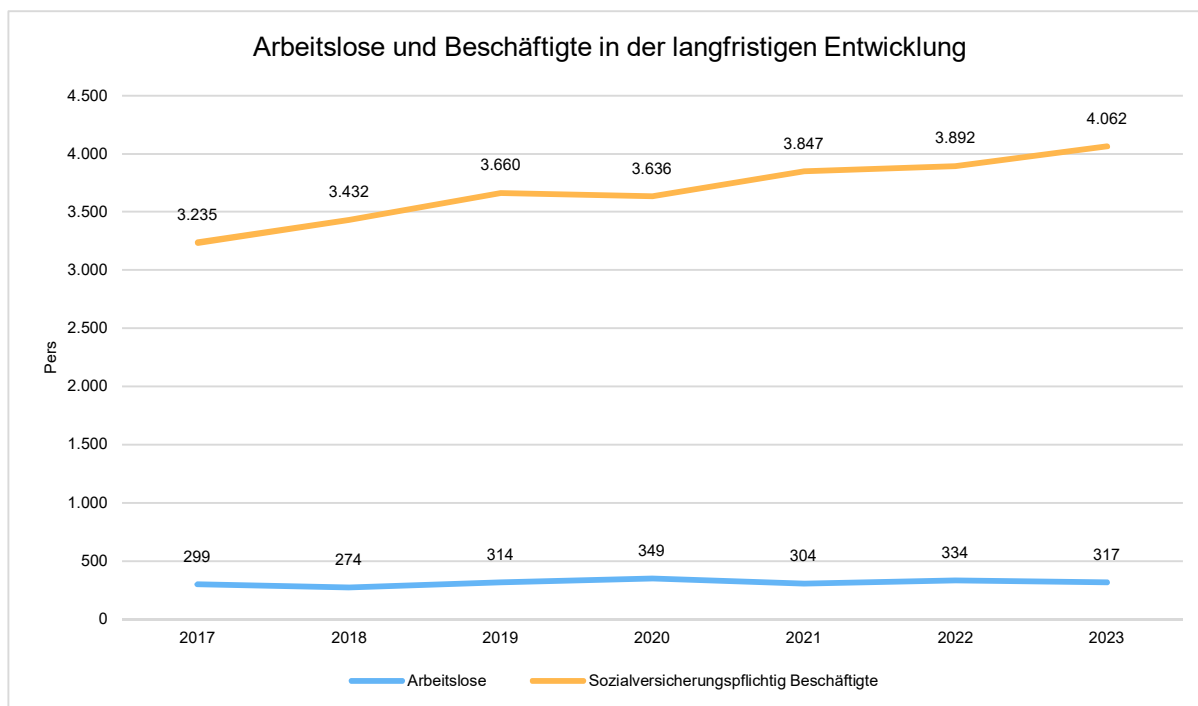
## 9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

### Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Arbeitslose zum 30.6.	314	349	304	334	317
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	37	36	26	35	39
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	47	71	63	71	68
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	3.660	3.636	3.847	3.892	4.062

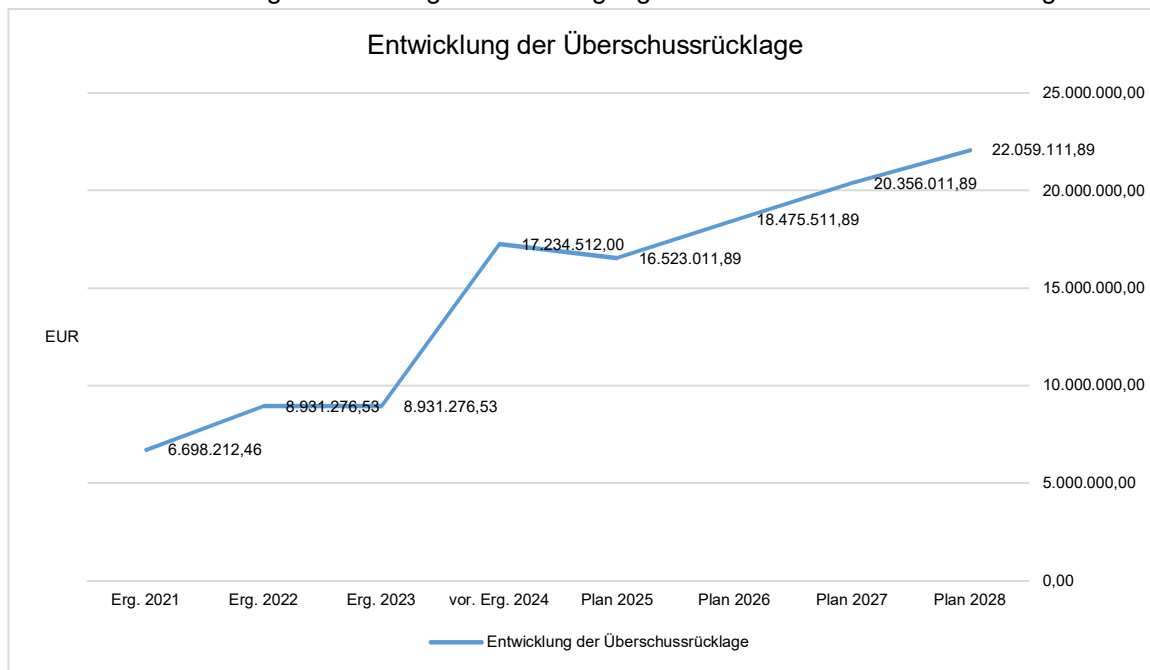
### Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



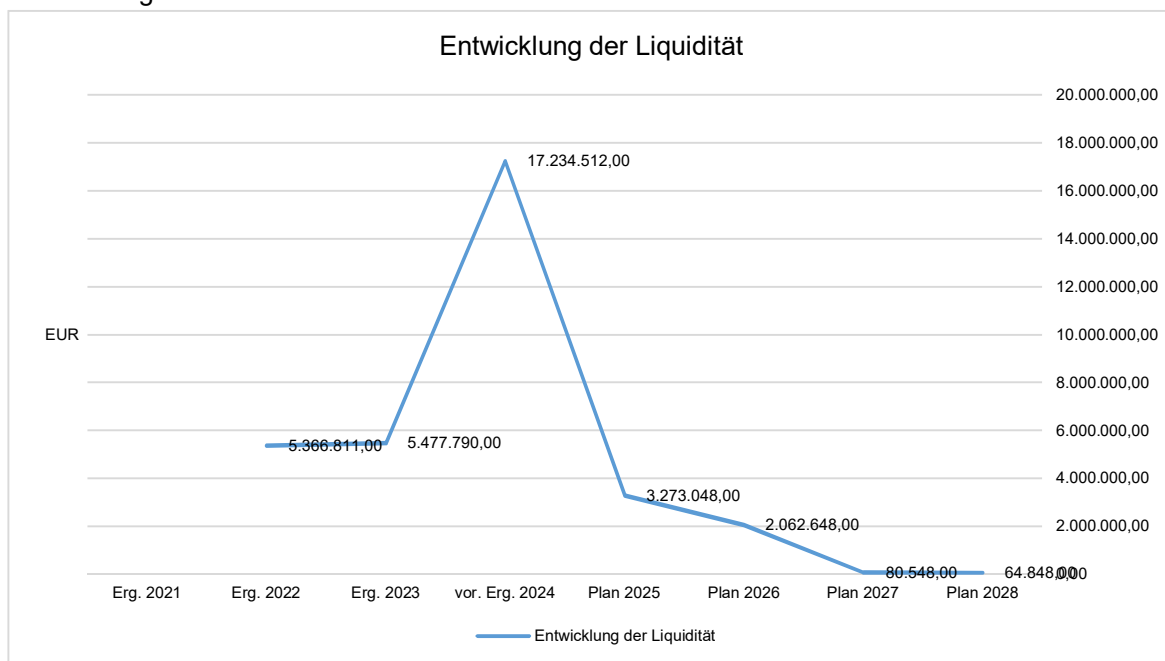


## 10 Ausblick

Die Überschussrücklage mit den Ergebnissen vergangener Jahre entwickelt sich wie folgt:



Die Liquiditätsentwicklung inclusive der in den Jahren 2027 und 2028 erforderlichen Kreditaufnahmen stellt sich wie folgt dar:





### **Strategische Zielsetzung:**

Die strategische Zielsetzung der Stadt Twistringen ist es, bis zum Jahr 2031 einen Einwohnerzuwachs von 1.000 Einwohnern zu erreichen. Von 2019 bis 2024 ist bereits ein signifikanter Einwohnerzuwachs zu verzeichnen, der Investitionen in die soziale Infrastruktur (Kindergärten, Schulausbau, Sporthallenbau, Ertüchtigung der Schulen zum Ganztage) erforderlich macht. Um diese Infrastruktur zu errichten, wird die Stadt Twistringen mittelfristig weitere Kredite aufnehmen müssen. Die finanzstrategische Ausrichtung ist daher auf die Generierung zusätzlicher Einnahmen zur Finanzierung der Investitionen bzw. zur Bedienung der Kapitaldienste ausgerichtet. Maßnahmen zur Generierung zusätzlicher Einnahmen sind insbesondere:

- In der Haushaltsberatung 2024 wurde eine Steuererhöhung beschlossen, um das vorhandene strukturelle Defizit auszugleichen.
- Mit dem Wachstum der Stadt ist eine Erhöhung der Schlüsselzuweisungen verbunden, die dazu beitragen soll, die durch das Bevölkerungswachstum entstehenden zusätzlichen laufenden Kosten in der Verwaltung abzufangen.
- Im Dezember 2024 wurden Feststellungsbeschlüsse für den Ausbau von zwei Windparks (19+5 WKA) gefasst. Der Baubeginn ist für 2026 vorgesehen. Nach erfolgter Fertigstellung ist damit die gesetzlich vorgesehene Zahlung einer Akzeptanzabgabe in Höhe von jährlich 500.000 bis 700.000 € verbunden. Aufgrund der zeitlichen Ungewissheit, sind diese Zahlungen noch nicht in der mittelfristigen Planung enthalten.

Langfristig ist mit der Umsetzung weiterer Windenergieprojekte in der Stadt zu rechnen. Insgesamt sind 63 neue Windenergieprojekte vorgesehen. Die damit verbundenen zusätzlichen Akzeptanzzahlungen sollen dazu dienen, die freiwilligen Leistungen der Stadt Twistringen, und hier insbesondere die Sanierung des Schwimmparks, zu finanzieren und auszubauen. Dadurch wird im Haushalt Raum geschaffen, um den Erhalt und die Investition in die Pflichtinfrastruktur zu gewährleisten sowie den Schuldenabbau anzustoßen.

# Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen; NKR für das Haushaltsjahr 2025

## Allgemeine Angaben:

Kommune: Stadt Twistringen

Einwohnerzahl (Stichtag 30.6. des lfd. Jahres):

Ergebnishaushalt und -planung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Gesamterträge*)	26.199.211,69	27.193.500	27.510.100,00	29.876.800,00	31.180.600,00	31.854.700,00
Gesamtaufwendungen*)	24.568.331,93	22.598.782,00	28.221.600,00	29.256.300,00	29.930.100,00	30.377.900,00
Gesamtergebnis*)	1.630.879,76	-680.200,00	-711.500,00	620.500,00	1.250.500,00	1.476.800,00

\*) Ordentlich und außerordentlich

## Schuldenlage und -entwicklung:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Liquiditätskreditstand zum 31.12.*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investiver Kreditstand zum 31.12.	12.007.977,35	13.738.605,04	11.378.156,98	10.511.039,81	10.278.989,05	13.650.082,68
Leasinggeschäfte (PPP) zum 31.12.	3.238.246,33	2.930.238,56	2.606.923,62	2.267.540,79	1.911.291,55	1.569.197,92
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuld.)	0,00	3.641.100,00	0,00	0,00	750.000,00	4.500.000,00
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuld.)	958.158,22	1.067.400,00	1.167.000,00	1.206.500,00	1.338.300,00	1.471.000,00
Neuverschuldung im lfd. Jahr	-958.158,22	2.573.700,00	-1.167.000,00	-1.206.500,00	-588.300,00	3.029.000,00

\*) Laut Meldung für die Kassenstatistik; in Folgejahren zuzüglich Zeile 37 im Finanzhaushalt.

## Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.Ergebnis 2023*)	Vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.Ergebnis 2022*)
Bilanz: Nettoposition gesamt**)	67.034.817,47	65.932.715,94
Bilanz: Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*)	0,00	0,00
Bilanz: Jahresergebnis**)	10.562.156,29	8.931.276,53

\*) Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz.

\*\*\*) Quelle: Bilanz, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3.

## Ergänzende Informationen:

	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
Erhaltene Bedarfszuweisungen*)	0,00	0,00	0,00

\*) Einzahlungen.

	2025	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse 2023*
Hebesatz Grundsteuer A	355	396
Hebesatz Grundsteuer B	355	408
Hebesatz Gewerbesteuer	440	381

	Durchschnittswert der letzte drei Jahre 2021 bis 2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2021 bis 2023
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner*)	1.260,47	1.234,17
	zum 31.12.2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2023
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner*)	1.202,86	997,83

\*) Quelle: [www.lskn.niedersachsen.de](http://www.lskn.niedersachsen.de) > Statistik > Veröffentlichungen > Statistische Berichte > L II 8, L II 9 Gemeindeergebnisse der Finanzstatistik > 1.1 (Spalte Schuldenstand insgesamt am 31.12.) bzw. A1 bis A3 > Downloads und Informationen aus den statistischen Fachbereichen > Öffentlicher Sektor > Steuereinnahmekraft in Niedersachsen.

## Kennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Plan 2025 <sup>1)</sup>
Steuerquote	64,71	67,40	76,81
Allgemeine Umlagequote	0,00	0,00	0,00
Zuschussquote an verb. Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
Personalintensität	21,53	20,67	21,14
Abschreibungsintensität	10,05	9,50	10,97
Zinslastquote	1,85	1,95	1,86
Liquiditätskreditquote	0,00	0,00	0,00
Reinvestitionsquote	154,0	150,04	109,01
Fremdkapitalquote <sup>2)</sup>	0,33		

<sup>1)</sup> Entsprechend der Definition der Kennzahl ist Bezug auf das Haushaltsjahr, das Jahresergebnis oder das Ergebnis des zwei Jahre zurückliegenden Haushaltsjahres zu nehmen.

<sup>2)</sup> Bei Darstellung einer Zeitreihe ab Eröffnungsbilanz sind die Spalten zu ergänzen.

# Gesamthaushalt

## Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
<b>Ordentliche Erträge</b>						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	17.271.620,84	18.328.500	21.676.200	22.779.100	23.629.200	24.419.600
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.602.065,00	4.804.700	2.487.900	3.807.000	4.272.300	4.227.100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.138.321,44	1.058.700	1.086.900	1.056.200	1.072.400	1.023.700
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	944.841,04	974.900	869.000	889.000	889.000	889.000
06. privatrechtliche Entgelte	362.877,54	409.300	406.300	395.800	365.800	345.800
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.577,88	267.400	275.200	236.400	236.400	230.900
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	769,36	800	3.800	3.800	3.800	3.800
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen	16.114,21					
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	1.356.465,48	669.000	704.800	709.500	711.700	714.800
<b>12.= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>25.986.652,79</b>	<b>26.513.300</b>	<b>27.510.100</b>	<b>29.876.800</b>	<b>31.180.600</b>	<b>31.854.700</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	5.143.405,75	5.619.600	5.966.700	6.053.300	6.054.500	6.122.100
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	55.500				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.402.846,72	5.102.300	5.389.600	5.201.900	5.199.800	5.181.000
16. Abschreibungen	2.672.119,71	2.582.700	2.836.100	3.069.200	3.121.100	3.090.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	470.769,23	529.400	524.800	516.100	636.300	797.400
18. Transferaufwendungen	11.130.584,29	12.382.600	12.639.400	13.555.700	14.058.300	14.341.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	742.731,23	921.400	865.000	860.100	860.100	845.500
<b>20.= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.562.456,93</b>	<b>27.193.500</b>	<b>28.221.600</b>	<b>29.256.300</b>	<b>29.930.100</b>	<b>30.377.900</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.424.195,86</b>	<b>-680.200</b>	<b>-711.500</b>	<b>620.500</b>	<b>1.250.500</b>	<b>1.476.800</b>
22. außerordentliche Erträge	212.558,90					
23. außerordentliche Aufwendungen	5.875,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>206.683,90</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.630.879,76</b>	<b>-680.200</b>	<b>-711.500</b>	<b>620.500</b>	<b>1.250.500</b>	<b>1.476.800</b>
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						
<b>Fortgeschriebenes Jahresergebnis</b>	<b>1.630.879,76</b>	<b>-680.200</b>	<b>-711.500</b>	<b>620.500</b>	<b>1.250.500</b>	<b>1.476.800</b>

## Finanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2023 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2024 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2025 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2026 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2027 - Euro -</b>	<b>Ansatz 2028 - Euro -</b>
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	17.468.634,39	18.328.500	21.676.200	22.779.100	23.629.200	24.419.600
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.891.626,73	4.804.700	2.487.900	3.807.000	4.272.300	4.227.100
03. sonstige Transfereinzahlungen						
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	934.144,14	974.900	869.000	889.000	889.000	889.000
05. privatrechtliche Entgelte	309.035,10	409.300	406.300	395.800	365.800	345.800
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	291.953,26	267.400	275.200	236.400	236.400	230.900
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	839,76	800	3.800	3.800	3.800	3.800
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	399.011,00	496.000	521.000	521.000	521.000	521.000
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.295.244,38</b>	<b>25.281.600</b>	<b>26.239.400</b>	<b>28.632.100</b>	<b>29.917.500</b>	<b>30.637.200</b>
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	5.118.343,67	5.503.400	5.837.600	5.940.600	6.023.600	6.105.200
11. Versorgungsauszahlungen	-60.516,00	55.500				
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	4.194.639,68	5.102.300	5.389.600	5.201.900	5.199.800	5.181.000
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	468.845,61	529.400	524.800	516.100	636.300	797.400
14. Transferauszahlungen	10.897.648,82	12.078.100	13.393.100	13.461.500	13.681.300	14.003.100
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	797.988,51	921.400	865.000	860.100	860.100	845.500
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.416.950,29</b>	<b>24.190.100</b>	<b>26.010.100</b>	<b>25.980.200</b>	<b>26.401.100</b>	<b>26.932.200</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.878.294,09</b>	<b>1.091.500</b>	<b>229.300</b>	<b>2.651.900</b>	<b>3.516.400</b>	<b>3.705.000</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	631.112,09	75.500	814.600	1.054.400	7.500	7.500
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	48.168,05	86.500	70.000	134.000		
20. Veräußerung von Sachvermögen	464.827,19	72.000	175.600			
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.144.107,33</b>	<b>234.000</b>	<b>1.060.200</b>	<b>1.188.400</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	509.310,97	386.400	456.400	10.000	160.000	20.000
25. Baumaßnahmen	1.809.762,46	2.262.000	2.805.000	3.055.000	4.205.000	6.205.000
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	564.589,16	953.700	842.700	729.500	503.000	482.500
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	53.159,66	273.000	263.700	49.700	49.700	49.700
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>2.936.822,25</b>	<b>3.875.100</b>	<b>4.367.800</b>	<b>3.844.200</b>	<b>4.917.700</b>	<b>6.757.200</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.792.714,92</b>	<b>-3.641.100</b>	<b>-3.307.600</b>	<b>-2.655.800</b>	<b>-4.910.200</b>	<b>-6.749.700</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>1.085.579,17</b>	<b>-2.549.600</b>	<b>-3.078.300</b>	<b>-3.900</b>	<b>-1.393.800</b>	<b>-3.044.700</b>
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		3.641.100			750.000	4.500.000
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	958.158,22	1.067.400	1.167.000	1.206.500	1.338.300	1.471.000
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-958.158,22</b>	<b>2.573.700</b>	<b>-1.167.000</b>	<b>-1.206.500</b>	<b>-588.300</b>	<b>3.029.000</b>
<b>36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)</b>	<b>127.420,95</b>	<b>24.100</b>	<b>-4.245.300</b>	<b>-1.210.400</b>	<b>-1.982.100</b>	<b>-15.700</b>

## Übersicht Finanzhaushalt

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

Teilhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo für Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Teilhaushalt Fachbereich I	22.520.682	11.566.313	10.954.369		106.500	-106.500		1.167.000	-1.167.000	
Teilhaushalt Fachbereich II	2.027.544	8.019.120	-5.991.576	25.000	493.700	-468.700				
Teilhaushalt Fachbereich III	1.691.174	6.424.667	-4.733.493	1.035.200	3.767.600	-2.732.400				
<b>Summe</b>	<b>26.239.400</b>	<b>26.010.100</b>	<b>229.300</b>	<b>1060.200</b>	<b>4.367.800</b>	<b>-3.307.600</b>		<b>1.167.000</b>	<b>-1.067.000</b>	

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Verwaltungstätigkeit	101.089.566	90.477.885
Investitionstätigkeit	3.903.200	16.143.800
Finanzierungstätigkeit		3.501.000
<b>Summe</b>	<b>104.992.766</b>	<b>110.122.685</b>

Investitionsprogramm  
zum Haushalt 2025

Investitionsmaßnahme	Ist 2023	Plan 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	
5.000001.500	Ausbau Kinderspielplätze	12.932,51 EUR	22.000,00 EUR	22.000,00 EUR	30.000,00 EUR	30.000,00 EUR	20.000,00 EUR
5.000003.525	Beiträge zur Kreis Schulbaukasse	9.586,65 EUR	10.800,00 EUR	11.500,00 EUR	11.500,00 EUR	11.500,00 EUR	11.500,00 EUR
5.000005.510	Erneuerung Computerausstattung (regelm.)	49.731,18 EUR	20.000,00 EUR	90.000,00 EUR	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR
5.000006.500	Herrichtung von Ausgleichsflächen	0,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR
5.000007.510	Erwerb von Grundstücken	91,06 EUR	10.000,00 EUR	70.000,00 EUR	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR
5.000008.510	Allg. Inventarbeschaffung	12.770,14 EUR	0,00 EUR	5.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000013.510	Sachanlagevermögen Feuerwehr	0,00 EUR	20.000,00 EUR	66.000,00 EUR	39.500,00 EUR	13.000,00 EUR	2.500,00 EUR
5.000015.510	Fahrzeuge für den Bauhof	297.661,00 EUR	360.000,00 EUR	350.000,00 EUR	340.000,00 EUR	340.000,00 EUR	340.000,00 EUR
5.000017.510	Sachanlagevermögen Gymnasium	24.242,08 EUR	0,00 EUR	20.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000027.500	Erweiterung & Sanierung von Gebäuden	105.222,41 EUR	80.000,00 EUR	60.000,00 EUR	60.000,00 EUR	60.000,00 EUR	60.000,00 EUR
5.000030.510	Feuerwehr-Fahrzeuge (Anschaffung)	213,00 EUR	100.000,00 EUR	100.000,00 EUR	100.000,00 EUR	100.000,00 EUR	100.000,00 EUR
5.000031.510	Geräte für den Bauhof	27.002,21 EUR	10.000,00 EUR	25.000,00 EUR	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR
5.000037.510	Sachanlagevermögen GS Heiligenloh	4.711,75 EUR	26.700,00 EUR	8.700,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000048.510	Sachanlagevermögen GS Am Markt	1.299,72 EUR	0,00 EUR	8.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000050.510	Sachanlagevermögen Freibad	10.595,46 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000050.565	Veräußerung SA-Vermögen Schwimmpark	-462,19 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000051.500	Bus-Wartehäuschen (Baumaßnahme)	4.976,53 EUR	10.000,00 EUR	20.000,00 EUR	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR
5.000057.565	Verkauf von Bauhoffahrzeugen	-2.800,00 EUR	-7.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000060.510	Grundstückserwerb zur Weiterveräußerung	460.798,57 EUR	0,00 EUR	10.000,00 EUR	0,00 EUR	150.000,00 EUR	10.000,00 EUR
5.000060.526	Zuschuss Schmutzwasserbeitrag	0,00 EUR	144.000,00 EUR	144.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000060.565	Grundstücksveräußerung (Gewerbe-Grdst.)	-632.270,00 EUR	-65.000,00 EUR	-150.600,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000069.510	Sachanlagevermögen KiGa Heiligenloh	0,00 EUR	0,00 EUR	3.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000072.510	Sachanlagevermögen Bücherei Twistringen	24.515,19 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000072.565	Sachanlagevermögen Bücherei Twistringen (Erlöse)	0,00 EUR	0,00 EUR	-25.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000087.500	Flurbereinigung	35.050,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000090.500	Photovoltaikanlage	0,00 EUR	40.000,00 EUR	40.000,00 EUR	40.000,00 EUR	40.000,00 EUR	40.000,00 EUR
5.000098.500	EU-Fördermaßnahmen WiN Region	158.122,98 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000106.525	Zuschuss Breitbandausbau	0,00 EUR	38.200,00 EUR	38.200,00 EUR	38.200,00 EUR	38.200,00 EUR	38.200,00 EUR
5.000116.500	Techniksanieierung Schwimmpark (Baumaßn.)	10.046,00 EUR	80.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000117.500	Mehrgenerationenpark (Baumaßn.)	26.264,05 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000118.500	Erricht. Löschwasserbrunnen (Baumaßn.)	0,00 EUR	37.000,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR
5.000120.500	Sporthalle Bahnhofstraße (Baumaßnahme)	107.220,57 EUR	250.000,00 EUR	350.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000120.555	Sporthalle Bahnhofstraße (Zuschuss)	0,00 EUR	0,00 EUR	-240.300,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000121.500	Erweiterung Kita St. Marien (Baumaßn.)	31.259,90 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000122.525	Flurbereinigung Heiligenloh (Zuschuss an Dritte)	142,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000123.525	Flurbereinigung Ridderade/Stopfel -(Zuschuss an Dritte)	523,01 EUR	80.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000126.510	Digitalpakt Schule (Ausstattung)	46.037,37 EUR	25.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000127.500	Feuerwehrgerätehaus Heiligenloh (Bau)	450.876,38 EUR	200.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000127.511	Feuerwehrgerätehaus Heiligenloh -Ausstattung	0,00 EUR	27.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000135.511	Neubau Evang. Kindergarten (Grunderwerb)	0,00 EUR	376.400,00 EUR	376.400,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000136.510	Sachanlagevermögen Bereich Sicherheit & Ordnung	28.181,42 EUR	5.000,00 EUR	15.000,00 EUR	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR
5.000143.500	San. Sporthalle Heiligenloh (Bau)	21.639,70 EUR	1.000.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000143.510	Sporthalle Heiligenloh (Einrichtung)	0,00 EUR	0,00 EUR	30.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000143.555	San. Sporthalle Heiligenloh (Zuwendung)	0,00 EUR	0,00 EUR	-417.300,00 EUR	-519.900,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000147.500	Umgestaltung Centralplatz (Maßnahme)	253.207,56 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000147.501	Verweilzone Bahnhof (Maßnahme)	86.096,24 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000149.500	Ausbau Straße Burheide/Osterheide	0,00 EUR	350.000,00 EUR	350.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000149.560	Ausbau Str. Burheide/Osterheide-Beiträge	0,00 EUR	-70.000,00 EUR	-70.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000154.500	Sanierung Str. Aldorf-Rüssen (Baumaßn.)	0,00 EUR	0,00 EUR	1.100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000154.560	Sanierung Str. Aldorf-Rüssen (Beiträge)	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	-134.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000155.500	Erweiterungsbau Grundschule Heiligenloh (Bau)	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	1.850.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000155.510	Erweiterungsbau Grundschule Heiligenloh (Einrichtung)	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	200.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000155.555	Erweiterungsbau Grundschule Heiligenloh (Zuwendungen)	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	-527.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000156.500	Gesundheitsparcours am Schwimmpark Bau	0,00 EUR	85.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000156.555	Gesundheitsparcours am Schwimmpark Zuschuss	0,00 EUR	-63.500,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000157.510	Einrichtung Bücherei Bahnhofstraße	0,00 EUR	313.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000158.500	Gebäudeinvestitionen Gymnasium Baumaßnahme	0,00 EUR	25.000,00 EUR	26.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000159.525	Erricht. Göpel Dreschmaschine (Maßnahme)	0,00 EUR	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000159.555	Göpel Dreschmaschine Zuschuss v. Dritten	0,00 EUR	-12.000,00 EUR	-12.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000160.500	Straßensanierung Zitadelle	0,00 EUR	30.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000160.560	Straßensanierung Zitadelle (Beiträge)	0,00 EUR	-16.500,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000161.510	Feuerwehrgerätehaus Natenstedt	0,00 EUR	0,00 EUR	50.000,00 EUR	500.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000162.510	Ankauf Bürgerbus	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000162.555	Zuschuss Bürgerbus	0,00 EUR	0,00 EUR	-75.000,00 EUR	-7.500,00 EUR	-7.500,00 EUR	-7.500,00 EUR
5.000163.525	Sanierung Schwimmpark Twistringen	0,00 EUR	0,00 EUR	200.000,00 EUR	500.000,00 EUR	4.000.000,00 EUR	6.000.000,00 EUR
5.000164.500	Kindergarten St. Marien (Zuschuss Einrichtung)	0,00 EUR	0,00 EUR	384.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000165.500	Fahrradständer Bahnhof (Errichtung)	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000165.555	Fahrradständer Bahnhof (Förderung)	0,00 EUR	0,00 EUR	-70.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000166.525	Inv.Zuschuss Kita Pustelblume	0,00 EUR	0,00 EUR	70.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
			<b>3.641.100,00 EUR</b>	<b>3.307.600,00 EUR</b>	<b>2.655.800,00 EUR</b>	<b>4.910.200,00 EUR</b>	<b>6.749.700,00 EUR</b>

# Teilhaushalte

## Teilergebnishaushalt Fachbereich I

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	17.271.620,84	18.328.500	21.676.200	22.779.100	23.629.200	24.419.600
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	2.695.279,61	3.020.000	309.054	1.716.554	2.197.854	2.152.654
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	31.650,02	27.493	27.521	27.531	27.552	27.519
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.099,05	1.100	700	700	700	700
06. privatrechtliche Entgelte	22.081,62	6.700	11.906	7.406	7.406	7.406
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.478,94	4.200	3.022	3.022	3.022	3.022
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	212,86	200	3.200	3.200	3.200	3.200
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	918.780,98	664.600	592.998	594.952	595.867	597.155
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>20.960.203,92</b>	<b>22.052.793</b>	<b>22.624.601</b>	<b>25.132.465</b>	<b>26.464.801</b>	<b>27.211.256</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.398.787,04	3.540.200	1.566.979	1.583.971	1.572.058	1.588.469
14. Versorgungsaufwendungen	-2,99	55.500				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.795,31	285.600	367.811	359.511	356.811	359.511
16. Abschreibungen	131.012,35	99.625	206.888	193.143	130.216	124.873
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	470.769,23	529.400	524.800	516.100	636.300	797.400
18. Transferaufwendungen	8.023.281,30	8.313.100	8.140.900	9.086.200	9.587.800	9.870.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	257.899,75	268.700	265.785	265.785	265.785	265.785
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.546.541,99</b>	<b>13.092.125</b>	<b>11.073.164</b>	<b>12.004.711</b>	<b>12.548.971</b>	<b>13.006.239</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>10.413.661,93</b>	<b>8.960.668</b>	<b>11.551.438</b>	<b>13.127.755</b>	<b>13.915.830</b>	<b>14.205.018</b>
22. außerordentliche Erträge	24.681,30					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>24.681,30</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>10.438.343,23</b>	<b>8.960.668</b>	<b>11.551.438</b>	<b>13.127.755</b>	<b>13.915.830</b>	<b>14.205.018</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.870.613,86		-2.507.320	-2.497.971	-2.542.285	-2.713.029
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.870.613,86</b>		<b>2.507.320</b>	<b>2.497.971</b>	<b>2.542.285</b>	<b>2.713.029</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.308.957,09</b>	<b>8.960.668</b>	<b>14.058.758</b>	<b>15.625.725</b>	<b>16.458.115</b>	<b>16.918.047</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich I

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungsemächtigungen -Euro-	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
01. Steuern und ähnliche Abgaben	17.468.634,39	18.328.500	21.676.200		22.779.100	23.629.200	24.419.600
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.880.405,00	3.020.000	309.054		1.716.554	2.197.854	2.152.654
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.083,12	1.100	700		700	700	700
05. privatrechtliche Entgelte	7.960,32	6.700	11.906		7.406	7.406	7.406
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.023,36	4.200	3.022		3.022	3.022	3.022
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	226,97	200	3.200		3.200	3.200	3.200
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	384.468,18	491.600	516.600		516.600	516.600	516.600
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.763.801,34</b>	<b>21.852.300</b>	<b>22.520.682</b>		<b>25.026.582</b>	<b>26.357.982</b>	<b>27.103.182</b>
10. Personalauszahlungen	3.214.062,67	3.424.000	1.513.316		1.537.126	1.559.214	1.581.444
11. Versorgungsauszahlungen	-60.516,00	55.500					
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	215.103,99	285.600	367.811		359.511	356.811	359.511
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	468.845,61	529.400	524.800		516.100	636.300	797.400
14. Transferauszahlungen	7.818.508,45	8.008.600	8.894.600		8.992.000	9.210.800	9.531.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	244.502,52	268.700	265.785		265.785	265.785	265.785
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.900.507,24</b>	<b>12.571.800</b>	<b>11.566.313</b>		<b>11.670.523</b>	<b>12.028.911</b>	<b>12.535.741</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.863.294,10</b>	<b>9.280.500</b>	<b>10.954.369</b>		<b>13.356.059</b>	<b>14.329.071</b>	<b>14.567.441</b>
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	62.501,32	20.000	95.000		5.000	5.000	5.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	9.586,65	10.800	11.500		11.500	11.500	11.500
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>72.087,97</b>	<b>30.800</b>	<b>106.500</b>		<b>16.500</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-72.087,97</b>	<b>-30.800</b>	<b>-106.500</b>		<b>-16.500</b>	<b>-16.500</b>	<b>-16.500</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>8.791.206,13</b>	<b>9.249.700</b>	<b>10.847.869</b>		<b>13.339.559</b>	<b>14.312.571</b>	<b>14.550.941</b>
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		3.641.100				750.000	4.500.000
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	958.158,22	1.067.400	1.167.000		1.206.500	1.338.300	1.471.000
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-958.158,22</b>	<b>2.573.700</b>	<b>-1.167.000</b>		<b>-1.206.500</b>	<b>-588.300</b>	<b>3.029.000</b>
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>7.833.047,91</b>	<b>11.823.400</b>	<b>9.680.869</b>		<b>12.133.059</b>	<b>13.724.271</b>	<b>17.579.941</b>

Produktbericht  
 Teilhaushalt Fachbereich 1

Produkte		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1110000010	Politische Gremienarbeit	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110000020	Steuerung der Verwaltung	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110000030	Öffentlichkeitsarbeit	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110000040	Städtepartnerschaften	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110001010	innere Organisation	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110001020	Personalwirtschaft	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110001030	Beschaff., Post- & Kurierdienst	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110001040	Sitzungsdienst	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110001050	Cateringservice, Repräsentation	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110001060	Versicherung, rechtl. Beratung	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110001070	Kreisschulbaukasse	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110002010	Kassengeschäfte	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110002020	Vollstreckung	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110003011	Gleichstellung extern	113.781,24 EUR	82.726,68 EUR	92.601,08 EUR	89.396,57 EUR	87.754,66 EUR	88.687,11 EUR
1110006010	Personalvertretung	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110009010	Steuerungsunterstützung	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110009020	Elektr. Datenverarbeitung (EDV)	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110009030	Haushalt, Kosten- und Leistungsrechnung	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
2810000030	Stadtarchiv	23.006,20 EUR	24.701,41 EUR	26.824,65 EUR	26.839,39 EUR	27.073,28 EUR	27.636,34 EUR
6110000010	Grundsteuern	-2.257.659,27 EUR	-2.454.358,03 EUR	-2.552.431,96 EUR	-2.579.706,19 EUR	-2.610.638,48 EUR	-2.640.608,63 EUR
6110000020	Gewerbesteuer)	-8.324.596,75 EUR	-8.424.714,63 EUR	-11.342.253,91 EUR	-12.002.201,88 EUR	-12.400.095,84 EUR	-12.772.941,04 EUR
6110000030	Örtliche Abgaben	-228.235,29 EUR	-223.676,80 EUR	-248.196,60 EUR	-248.073,36 EUR	-248.180,64 EUR	-248.056,92 EUR
6110000040	Zuweisungen und Umlagen	-1.308.945,15 EUR	-1.841.499,24 EUR	397.798,64 EUR	-478.879,96 EUR	-880.928,04 EUR	-939.663,40 EUR
6120000010	Vermögensverwaltung	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
6120000020	Schuldenverwaltung	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

Investitionen		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5.000003.525	Beiträge zur Kreisschulbaukasse	0,00 EUR	10.800,00 EUR	11.500,00 EUR	11.500,00 EUR	11.500,00 EUR	11.500,00 EUR
5.000005.510	Erneuerung Computerausstattung	0,00 EUR	20.000,00 EUR	90.000,00 EUR	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR
5.000008.510	Allgemeine Inventarbeschaffung	12.770,14 EUR	0,00 EUR	5.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000106.525	Zuschuss Breitbandausbau	0,00 EUR	38.200,00 EUR	38.200,00 EUR	38.200,00 EUR	38.200,00 EUR	38.200,00 EUR

## Teilergebnishaushalt Fachbereich II

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	1.558.672,75	1.086.700	1.754.150	1.754.150	1.754.150	1.754.150
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	208.354,59	73.491	156.911	110.925	137.489	135.407
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	23.789,69	28.000	32.300	32.300	32.300	32.300
06. privatrechtliche Entgelte	149.630,19	18.000	27.871	22.774	22.774	22.774
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183.935,63	178.900	211.524	211.524	211.524	211.524
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	464,45					
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	196.701,83	1.700	44.160	45.245	45.754	46.470
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.321.549,13</b>	<b>1.386.791</b>	<b>2.226.915</b>	<b>2.176.917</b>	<b>2.203.990</b>	<b>2.202.624</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.612.850,58	852.200	1.811.495	1.835.328	1.843.052	1.865.261
14. Versorgungsaufwendungen	17,68					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.336.760,58	489.900	1.576.962	1.532.062	1.527.162	1.527.262
16. Abschreibungen	761.226,44	370.065	734.631	663.232	695.573	679.263
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	3.071.155,39	4.008.400	4.400.600	4.370.600	4.370.600	4.370.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	264.587,96	197.000	259.887	259.887	259.887	259.887
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.046.598,63</b>	<b>5.917.565</b>	<b>8.783.575</b>	<b>8.661.109</b>	<b>8.696.273</b>	<b>8.702.272</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.725.049,50</b>	<b>-4.530.774</b>	<b>-6.556.660</b>	<b>-6.484.191</b>	<b>-6.492.284</b>	<b>-6.499.648</b>
22. außerordentliche Erträge	142.396,21					
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>142.396,21</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-4.582.653,29</b>	<b>-4.530.774</b>	<b>-6.556.660</b>	<b>-6.484.191</b>	<b>-6.492.284</b>	<b>-6.499.648</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.193.461,40		1.925.131	1.924.055	1.939.567	2.018.642
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.193.461,40</b>		<b>-1.925.131</b>	<b>-1.924.055</b>	<b>-1.939.567</b>	<b>-2.018.642</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.776.114,69</b>	<b>-4.530.774</b>	<b>-8.481.791</b>	<b>-8.408.246</b>	<b>-8.431.851</b>	<b>-8.518.290</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich II

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.279.134,22	1.086.700	1.754.150		1.754.150	1.754.150	1.754.150
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	20.958,55	28.000	32.300		32.300	32.300	32.300
05. privatrechtliche Entgelte	17.559,26	18.000	27.871		22.774	22.774	22.774
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167.033,40	178.900	211.524		211.524	211.524	211.524
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.675,25	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.486.360,68</b>	<b>1.313.300</b>	<b>2.027.544</b>		<b>2.022.447</b>	<b>2.022.447</b>	<b>2.022.447</b>
10. Personalauszahlungen	800.518,00	852.200	1.781.672		1.809.293	1.835.913	1.861.357
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	311.296,93	489.900	1.576.962		1.532.062	1.527.162	1.527.262
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	3.031.559,90	4.008.400	4.400.600		4.370.600	4.370.600	4.370.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	205.345,23	197.000	259.887		259.887	259.887	259.887
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.348.720,06</b>	<b>5.547.500</b>	<b>8.019.120</b>		<b>7.971.842</b>	<b>7.993.562</b>	<b>8.019.106</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.862.359,38</b>	<b>-4.234.200</b>	<b>-5.991.576</b>		<b>-5.949.395</b>	<b>-5.971.115</b>	<b>-5.996.659</b>
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	103.083,77	0					
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen			25.000				
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>103.083,77</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>				
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden							
25. Baumaßnahmen			384.000				
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	99.732,68	364.700	39.700				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen			70.000				
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>99.732,68</b>	<b>364.700</b>	<b>493.700</b>				
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.351,09</b>	<b>-364.700</b>	<b>-468.700</b>				
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-2.859.008,29</b>	<b>-4.598.900</b>	<b>-6.460.276</b>		<b>-5.949.395</b>	<b>-5.971.115</b>	<b>-5.996.659</b>
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-2.859.008,29</b>	<b>-4.598.900</b>	<b>-6.460.276</b>		<b>-5.949.395</b>	<b>-5.971.115</b>	<b>-5.996.659</b>

Produktbericht  
 Teilhaushalt Fachbereich 2

Produkte	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
211000020	Grundschule Am Markt	963.672,88 EUR	919.297,84 EUR	894.843,70 EUR	887.335,07 EUR	874.154,14 EUR
211000030	Grundschule Heiligenloh	247.082,61 EUR	205.714,13 EUR	208.362,02 EUR	227.693,45 EUR	284.108,23 EUR
217000010	Gymnasium Twistringen	618.861,97 EUR	509.013,99 EUR	518.619,14 EUR	461.251,40 EUR	493.447,97 EUR
272000010	Bücherei Twistringen	280.770,15 EUR	302.549,14 EUR	343.424,17 EUR	333.404,06 EUR	333.903,33 EUR
272000020	Bücherei Heiligenloh	12.766,16 EUR	14.061,46 EUR	14.405,13 EUR	14.597,30 EUR	14.631,61 EUR
311900010	Hilfe zum Lebensunterhalt	18.547,09 EUR	17.714,68 EUR	19.006,35 EUR	19.220,47 EUR	19.026,99 EUR
311900070	Unterst. gemeinnützig Tätiger	5.053,89 EUR	8.100,00 EUR	9.200,00 EUR	9.200,00 EUR	9.200,00 EUR
311900090	Wirtschaftliche Jugendhilfe	39.585,68 EUR	86.510,05 EUR	92.241,69 EUR	93.283,47 EUR	92.337,04 EUR
312900030	Grundsicherung	126.279,38 EUR	99.609,90 EUR	106.084,73 EUR	107.282,62 EUR	106.194,35 EUR
313000040	Leistungen nach dem AsylbLG	111.495,13 EUR	248.876,49 EUR	264.727,73 EUR	267.659,07 EUR	265.094,45 EUR
346000020	Wohngeld	105.102,83 EUR	47.643,10 EUR	52.112,02 EUR	52.672,17 EUR	52.210,08 EUR
351000050	Seniorenarbeit	47.942,41 EUR	76.285,05 EUR	82.770,93 EUR	83.712,03 EUR	82.096,23 EUR
361000060	Familien-u. Kinderservicebüro	111.592,30 EUR	150.156,05 EUR	158.627,38 EUR	160.112,23 EUR	159.280,75 EUR
362000020	Durchführung Ferienkiste	66.720,31 EUR	142.043,59 EUR	158.389,56 EUR	151.500,51 EUR	149.764,91 EUR
362000030	Außerschul. Jugendbildung	49.076,63 EUR	74.428,21 EUR	86.636,36 EUR	78.934,44 EUR	77.941,89 EUR
362000040	Sozialpädagogische Betreuung & Beratung	77.276,43 EUR	109.427,96 EUR	123.934,38 EUR	116.403,55 EUR	114.991,18 EUR
363210080	Familienberatung	2.803,61 EUR	10.793,95 EUR	11.030,40 EUR	11.156,77 EUR	11.039,13 EUR
365000010	Kindergarten Heiligenloh	476.854,46 EUR	556.708,47 EUR	595.027,61 EUR	578.375,37 EUR	590.850,81 EUR
365000020	Kindergarten St. Marien Altenmarhorst	256.063,81 EUR	370.795,21 EUR	705.355,79 EUR	740.190,67 EUR	748.765,93 EUR
365000030	Kindergarten Pustoblume d. Lebenshilfe	698.797,08 EUR	999.195,60 EUR	949.959,81 EUR	926.076,11 EUR	929.927,94 EUR
365000040	Kindergarten St. Josef	621.513,79 EUR	976.751,95 EUR	1.058.132,87 EUR	1.064.604,89 EUR	1.068.551,54 EUR
365000060	MiniClub	148.898,09 EUR	164.020,27 EUR	159.741,16 EUR	160.776,63 EUR	161.130,17 EUR
365000070	Evangelischer Kindergarten Weltentdecker	656.481,01 EUR	774.662,51 EUR	723.530,68 EUR	725.728,68 EUR	739.157,95 EUR
365000080	Kindergarten St. Anna	592.899,80 EUR	890.637,85 EUR	928.779,36 EUR	928.898,19 EUR	934.736,89 EUR
421000010	Finanzielle Unterstützung örtl. Vereine	149.215,28 EUR	167.759,95 EUR	198.233,61 EUR	202.266,14 EUR	201.876,34 EUR
424000010	Sportplätze	28.072,51 EUR	18.361,89 EUR	18.484,08 EUR	5.780,99 EUR	3.740,44 EUR

Investitionen	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5.000017.510	Sachanlagevermögen Gymnasium	24.242,08 EUR	0,00 EUR	20.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000037.510	Sachanlagevermögen Grundschule Heiligenloh	4.711,75 EUR	26.700,00 EUR	8.700,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000048.510	Sachanlagevermögen Grundschule Am Markt	1.299,72 EUR	0,00 EUR	8.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000069.510	Sachanlagevermögen Kindergarten Heiligenloh	0,00 EUR	0,00 EUR	3.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000072.565	SA-Vermögen Bücherei (Verkaufserlöse)	0,00 EUR	0,00 EUR	-25.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000143.510	San. Sporthalle Heiligenloh (SA-Vermögen)	0,00 EUR	0,00 EUR	30.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000164.525	Neubau Kita St. Marien (Zuschuss Einrichtung)	0,00 EUR	0,00 EUR	384.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000166.525	Investitions-Zuschuss Kita Pustoblume	0,00 EUR	0,00 EUR	70.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

## Ergebnishaushalt Teilhaushalt Fachbereich III

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	348.112,64	698.000	424.697	336.297	320.297	320.297
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	898.316,83	957.716	902.468	917.744	907.359	860.774
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	919.952,30	945.800	836.000	856.000	856.000	856.000
06. privatrechtliche Entgelte	191.165,73	384.600	366.523	365.620	335.620	315.620
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.163,31	84.300	60.654	21.854	21.854	16.354
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	92,05	600	600	600	600	600
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen	16.114,21					
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	240.982,67	2.700	67.642	69.302	70.079	71.175
<b>12. =Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.704.899,74</b>	<b>3.073.716</b>	<b>2.658.584</b>	<b>2.567.417</b>	<b>2.511.810</b>	<b>2.440.820</b>
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.131.768,13	1.227.200	2.588.226	2.634.001	2.639.390	2.668.370
14. Versorgungsaufwendungen	-14,69					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.801.290,83	4.326.800	3.444.827	3.310.327	3.315.827	3.294.227
16. Abschreibungen	1.779.880,92	2.113.010	1.894.581	2.212.825	2.295.311	2.286.064
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	36.147,60	61.100	97.900	98.900	99.900	100.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	220.243,52	455.700	339.328	334.428	334.428	319.828
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.969.316,31</b>	<b>8.183.810</b>	<b>8.364.861</b>	<b>8.590.481</b>	<b>8.684.856</b>	<b>8.669.389</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.264.416,57</b>	<b>-5.110.094</b>	<b>-5.706.278</b>	<b>-6.023.064</b>	<b>-6.173.046</b>	<b>-6.228.569</b>
22. außerordentliche Erträge	45.481,39					
23. außerordentliche Aufwendungen	5.875,00					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>39.606,39</b>					
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-4.224.810,18</b>	<b>-5.110.094</b>	<b>-5.706.278</b>	<b>-6.023.064</b>	<b>-6.173.046</b>	<b>-6.228.569</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	677.152,46		582.190	573.916	602.718	694.387
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-677.152,46</b>		<b>-582.190</b>	<b>-573.916</b>	<b>-602.718</b>	<b>-694.387</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.901.962,64</b>	<b>-5.110.094</b>	<b>-6.288.467</b>	<b>-6.596.979</b>	<b>-6.775.764</b>	<b>-6.922.956</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich III

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Verpflich- tungser- mächtigi- ngen</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>	<b>Ansatz 2028</b>
	<b>- Euro -</b>	<b>- Euro -</b>	<b>- Euro -</b>		<b>- Euro -</b>	<b>- Euro -</b>	<b>- Euro -</b>
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	732.087,51	698.000	424.697		336.297	320.297	320.297
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	912.102,47	945.800	836.000		856.000	856.000	856.000
05. privatrechtliche Entgelte	283.515,52	384.600	366.523		365.620	335.620	315.620
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.896,50	84.300	60.654		21.854	21.854	16.354
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	612,79	600	600		600	600	600
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	12.867,57	2.700	2.700		2.700	2.700	2.700
<b>09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.045.082,36</b>	<b>2.116.000</b>	<b>1.691.174</b>		<b>1.583.071</b>	<b>1.537.071</b>	<b>1.511.571</b>
10. Personalauszahlungen	1.103.763,00	1.227.200	2.542.612		2.594.181	2.628.472	2.662.399
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	3.668.238,76	4.326.800	3.444.827		3.310.327	3.315.827	3.294.227
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	47.580,47	61.100	97.900		98.900	99.900	100.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	348.140,76	455.700	339.328		334.428	334.428	319.828
<b>16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.167.722,99</b>	<b>6.070.800</b>	<b>6.424.666</b>		<b>6.337.835</b>	<b>6.378.627</b>	<b>6.377.354</b>
<b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.122.640,63</b>	<b>-3.954.800</b>	<b>-4.733.493</b>		<b>-4.754.764</b>	<b>-4.841.556</b>	<b>-4.865.783</b>
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	528.028,32	75.500	814.600		1.054.400	7.500	7.500
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	48.168,05	86.500	70.000		134.000		
20. Veräußerung von Sachvermögen	464.827,19	72.000	150.600				
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
<b>23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.041.023,56</b>	<b>234.000</b>	<b>1.035.200</b>		<b>1.188.400</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	509.310,97	386.400	456.400		10.000	160.000	20.000
25. Baumaßnahmen	1.809.762,46	2.262.000	2.421.000		3.055.000	4.205.000	6.205.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	402.355,16	569.000	708.000		724.500	498.000	477.500
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	43.573,01	262.200	182.200		38.200	38.200	38.200
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
<b>30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>2.765.001,60</b>	<b>3.479.600</b>	<b>3.767.600</b>		<b>3.827.700</b>	<b>4.901.200</b>	<b>6.740.700</b>
<b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.723.978,04</b>	<b>-3.245.600</b>	<b>-2.732.400</b>		<b>-2.639.300</b>	<b>-4.893.700</b>	<b>-6.733.200</b>
<b>32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-4.846.618,67</b>	<b>-7.200.400</b>	<b>-7.465.893</b>		<b>-7.394.064</b>	<b>-9.735.256</b>	<b>-11.598.983</b>
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
<b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>36. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-4.846.618,67</b>	<b>-7.200.400</b>	<b>-7.465.893</b>		<b>-7.394.064</b>	<b>-9.735.256</b>	<b>-11.598.983</b>

Produktbericht  
Teilhaushalt Fachbereich 3

Produkte		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1110004010	Bau v. städtischen Gebäuden	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110004020	Unterh. & Bewirtschaftung v. Gebäuden	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1110004030	Allg. Grundstücksangelegenheiten	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5730005010	Hoch- und Tiefbau	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5730005020	Garten- und Landschaftspflege	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1210000010	Wahlen	7.337,23 EUR	72.682,50 EUR	62.355,76 EUR	62.914,18 EUR	62.205,74 EUR	35.029,71 EUR
1220000010	Gefahrenabwehr	105.933,62 EUR	70.318,78 EUR	100.908,44 EUR	110.243,64 EUR	125.234,87 EUR	106.642,78 EUR
1220000020	Gewerbeangelegenheiten	37.209,32 EUR	54.537,28 EUR	50.218,23 EUR	50.785,74 EUR	49.654,49 EUR	50.290,04 EUR
1220000030	Straßenverkehrsbehörde	73.796,82 EUR	85.474,06 EUR	94.823,29 EUR	95.860,49 EUR	95.402,99 EUR	96.917,76 EUR
1220000040	Organisation & Durchführung von Märkten	4.555,33 EUR	1.200,23 EUR	-8,82 EUR	118,35 EUR	103,44 EUR	159,65 EUR
1220001010	Anlaufstelle f. Bürger	84.097,81 EUR	54.417,49 EUR	58.004,86 EUR	58.655,90 EUR	57.372,67 EUR	58.095,43 EUR
1220001020	Führen Melderegister	165.970,28 EUR	225.037,44 EUR	239.444,15 EUR	241.820,73 EUR	236.956,61 EUR	239.734,53 EUR
1220001030	Führerscheine, Zulassungsstelle	54.748,91 EUR	111.498,65 EUR	120.965,93 EUR	122.516,00 EUR	118.927,01 EUR	120.865,33 EUR
1220002010	Standesamtl. Beurkundungen	110.218,20 EUR	165.125,57 EUR	179.342,38 EUR	181.317,94 EUR	177.524,34 EUR	179.678,68 EUR
1260000010	Freiwillige Feuerwehr	599.179,49 EUR	516.182,58 EUR	539.813,09 EUR	668.771,50 EUR	698.416,35 EUR	735.072,88 EUR
2810000010	Kulturförderung	39.889,32 EUR	41.843,30 EUR	40.937,03 EUR	44.137,03 EUR	44.093,49 EUR	44.591,15 EUR
4240000020	Schwimmpark	641.800,94 EUR	559.388,03 EUR	787.252,02 EUR	773.214,37 EUR	777.757,81 EUR	804.744,34 EUR
5110000010	Bauleitplanung	98.212,50 EUR	234.946,27 EUR	300.143,80 EUR	295.567,48 EUR	292.855,91 EUR	294.647,69 EUR
5110000020	Innenstadtsanierung Twistringen	197.407,53 EUR	119.901,63 EUR	140.861,53 EUR	137.916,95 EUR	140.499,47 EUR	139.892,29 EUR
5110000030	Mitwirkung bei Planungen Dritter	20.397,76 EUR	13.670,60 EUR	14.548,50 EUR	14.709,42 EUR	14.400,27 EUR	14.572,06 EUR
5210000020	Mitwirkung an der Bauaufsicht	19.773,26 EUR	-800,00 EUR	-800,00 EUR	-800,00 EUR	-800,00 EUR	-800,00 EUR
5210000030	Raum- u. Grundstücksplanung	5.151,79 EUR	7.207,35 EUR	7.681,13 EUR	7.767,73 EUR	7.601,22 EUR	7.690,28 EUR
5310000010	Windenergie Akzeptanzabgabe	0,00 EUR	0,00 EUR	-28.000,00 EUR	-24.000,00 EUR	-8.000,00 EUR	-8.000,00 EUR
5381000020	Vorhalten v. Entwässerungseinrichtungen	11.198,59 EUR	11.198,53 EUR	54.313,59 EUR	45.989,76 EUR	53.747,67 EUR	65.736,47 EUR
5410000010	Bau von Straßen, Wegen, Plätzen	60.127,42 EUR	70.672,60 EUR	79.253,24 EUR	142.978,42 EUR	208.220,12 EUR	220.877,07 EUR
5410000020	Vorhalten von Straßen, Wegen u. Plätzen	2.561.070,51 EUR	1.671.778,17 EUR	1.627.113,48 EUR	1.636.398,33 EUR	1.657.444,95 EUR	1.703.628,32 EUR
5470000010	Förderung des ÖPNV	20.123,58 EUR	18.673,33 EUR	-12.500,00 EUR	-1.000,00 EUR	-1.000,00 EUR	-1.000,00 EUR
5510000010	Anlage u. Pflege öff. Grünanlagen	353.362,14 EUR	535.196,38 EUR	580.493,05 EUR	629.533,43 EUR	641.887,57 EUR	656.966,99 EUR
5510000020	Spielplätze	99.959,64 EUR	104.740,55 EUR	121.541,77 EUR	125.568,08 EUR	133.102,01 EUR	142.289,07 EUR
5520000010	Gewässerunterhaltung	141.378,09 EUR	71.627,32 EUR	165.749,93 EUR	169.644,08 EUR	169.878,49 EUR	170.346,19 EUR
5530000010	Friedhofshalle	-7.950,54 EUR	800,41 EUR	-19.850,96 EUR	-19.844,88 EUR	-19.874,74 EUR	-19.861,42 EUR
5540000010	Anlage u. Unterhaltung v. Ersatzflächen	4.364,16 EUR	106.115,21 EUR	127.362,89 EUR	133.787,50 EUR	138.773,70 EUR	148.741,82 EUR
5610000010	Klimaschutz	53.923,75 EUR	142.063,05 EUR	-1.095,73 EUR	28.120,24 EUR	28.102,55 EUR	28.168,12 EUR
5710000010	Wirtschaftsförderung	196.364,41 EUR	174.676,80 EUR	205.369,95 EUR	212.262,15 EUR	217.963,31 EUR	221.319,52 EUR
5750000010	Stadtmarketing & Tourismus	158.838,84 EUR	77.615,72 EUR	96.639,61 EUR	91.434,84 EUR	93.351,19 EUR	95.796,25 EUR

Investitionen		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5.000001.500	Ausbau Kinderspielplätze	12.932,51 EUR	22.000,00 EUR	22.000,00 EUR	30.000,00 EUR	30.000,00 EUR	20.000,00 EUR
5.000006.500	Herrichtung von Ausgleichsflächen	0,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR
5.000007.510	Erwerb von Grundstücken	91,06 EUR	10.000,00 EUR	70.000,00 EUR	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR
5.000013.510	Sachanlagevermögen Feuerwehr	0,00 EUR	20.000,00 EUR	66.000,00 EUR	39.500,00 EUR	13.000,00 EUR	2.500,00 EUR
5.000015.510	Fahrzeuge für den Bauhof	297.661,00 EUR	360.000,00 EUR	350.000,00 EUR	340.000,00 EUR	340.000,00 EUR	340.000,00 EUR
5.000027.500	Erweiterung & Sanierung von Gebäuden	105.222,41 EUR	80.000,00 EUR	60.000,00 EUR	60.000,00 EUR	60.000,00 EUR	60.000,00 EUR
5.000030.510	Feuerwehr-Fahrzeuge (Anschaffung)	213,00 EUR	100.000,00 EUR	100.000,00 EUR	100.000,00 EUR	100.000,00 EUR	100.000,00 EUR
5.000031.510	Geräte für den Bauhof	27.002,21 EUR	10.000,00 EUR	25.000,00 EUR	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR
5.000051.500	Bus-Wartehäuschen (Baumaßnahme)	4.976,53 EUR	10.000,00 EUR	20.000,00 EUR	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR
5.000060.526	Zuschuss Schmutzwasserbeitag	0,00 EUR	144.000,00 EUR	144.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000060.565	Grundstücksveräußerung (Gewerbe-Gr.st.)	-632.270,00 EUR	-65.000,00 EUR	-150.600,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000090.500	Photovoltaikanlage	0,00 EUR	40.000,00 EUR	40.000,00 EUR	40.000,00 EUR	40.000,00 EUR	40.000,00 EUR
5.000118.500	Erricht. Löschwasserbrunnen (Baumaßn.)	0,00 EUR	37.000,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR
5.000120.500	Sporthalle Bahnhofstraße (Baumaßnahme)	107.220,57 EUR	250.000,00 EUR	350.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000120.555	Sporthalle Bahnhofstraße (Zuschuss)	0,00 EUR	0,00 EUR	-240.300,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000135.511	Neubau Evang. Kindergarten (Grunderw)	0,00 EUR	376.400,00 EUR	376.400,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000136.510	SA-Vermögen Bereich Sicherheit & Ordnung	28.181,42 EUR	5.000,00 EUR	15.000,00 EUR	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR
5.000143.555	San. Sporthalle Heiligenloh (Zuwendung)	0,00 EUR	0,00 EUR	-417.300,00 EUR	-519.900,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000149.500	Ausbau Straße Burheide/Osterheide	0,00 EUR	350.000,00 EUR	350.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000149.560	Ausbau Str. Burheide/Osterheide-Beiträge	0,00 EUR	-70.000,00 EUR	-70.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000154.500	Sanierung Str. Aldorf-Rüssen (Baumaßn.)	0,00 EUR	0,00 EUR	1.100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000154.560	Sanierung Str. Aldorf-Rüssen (Beiträge)	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	-134.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000155.500	Erweiterung GS Heiligenloh (Ganztag) Bau	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	1.850.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

Produktbericht  
 Teilhaushalt Fachbereich 3

Investitionen		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5.000155.555	Erweit. GS Heiligenl. (Ganztag)Zuschüsse	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	-527.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000158.500	Gebäudeinvestitionen Gymnasium Baumaßn.	0,00 EUR	25.000,00 EUR	26.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000159.525	Erricht. Göpel Dreschmaschine (Maßnahme)	0,00 EUR	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000159.555	Göpel Dreschmaschine Zuschuss v. 3.	0,00 EUR	-12.000,00 EUR	-12.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000161.500	Feuerwehrgerätehaus Natenstedt (Bau)	0,00 EUR	0,00 EUR	50.000,00 EUR	500.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000162.510	Bürgerbus Twistringen (Ankauf)	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000162.555	Bürgerbus Twistringen (Zuschuss)	0,00 EUR	0,00 EUR	-75.000,00 EUR	-7.500,00 EUR	-7.500,00 EUR	-7.500,00 EUR
5.000163.500	Sanierung Schwimmpark (Bau)	0,00 EUR	0,00 EUR	200.000,00 EUR	500.000,00 EUR	4.000.000,00 EUR	6.000.000,00 EUR
5.000165.500	Fahrradständer Bahnhof (Errichtung)	0,00 EUR	0,00 EUR	100.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
5.000165.555	Fahrradständer Bahnhof (Förderung)	0,00 EUR	0,00 EUR	-70.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

# Stellenplan

# Stellenplan

## Teil A: Beamtinnen und Beamte

34100 Stadt Twistringen

Datum: 01.01.2025

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen	
				insgesamt	davon am 30.6.2024			
					tatsächlich besetzt			nicht besetzt
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer		
1	2	3	4	5	6	7	8	9

### Verwaltung

#### Beamte auf Zeit

1	Bürgermeister/in	B 2	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	Zuzügl. Aufwandsentschädigung 2.952 €jährlich.
2	Erster Stadtrat/ Erste Stadträtin	A 15	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	Zuzügl. Aufwandsentschädigung 2.016 €jährlich.
<b>Summe Beamte auf Zeit</b>			<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

#### Laufbahngruppe 2

3	Stadtamtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
4	Stadtoberinspektor/ Stadtoberinspektorin	A 11	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
5	Stadtamtman/ Stadtamtfrau	A 11	1,00	1,00	0,75	0,00	0,25	
6	Stadtoberinspektor/ Stadtoberinspektorin	A 10	1,01	1,01	1,00	0,00	0,01	
<b>Summe Laufbahngruppe 2</b>			<b>4,01</b>	<b>4,01</b>	<b>3,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,26</b>	

#### Laufbahngruppe 1

7	Stadtamtsinspektor/in mit Amtszulage	A 09 m. D.	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	
<b>Summe Laufbahngruppe 1</b>			<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	

<b>Summe Verwaltung</b>			<b>7,01</b>	<b>7,01</b>	<b>5,75</b>	<b>0,00</b>	<b>1,26</b>	
-------------------------	--	--	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	--

<b>Summe</b>			<b>7,01</b>	<b>7,01</b>	<b>5,75</b>	<b>0,00</b>	<b>1,26</b>	
--------------	--	--	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	--

# Stellenplan

## Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

34100 Stadt Twistringen

Datum: 01.01.2025

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2024		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8

### Beschäftigte

1	Fachbereichsleiter/in	12	1,77	1,77	1,77	0,00	
2	Sachbearbeiter/in	11	1,00	1,00	1,00	0,00	
3	Techn. Angestellte/r	11	1,00	1,00	1,00	0,00	
4	Techn. Angestellte/r	10	1,00	1,00	0,64	0,36	
5	Verwaltungsangestellte/r	10	1,00	1,00	1,00	0,00	
6	Sachbearbeiter/in	09c	0,77	0,80	0,77	0,00	
7	Gleichstellungsbeauftragte/r	09c	1,00	1,00	0,50	0,50	
8	Büchereileiter/in	09b	0,77	0,77	0,77	0,00	
9	Sachbearbeiter/in	09b	1,00	1,00	1,00	0,00	
10	Techn. Angestellte/r	09b	1,00	1,00	1,00	0,00	
11	SB Fördermanagement	09b	1,00	1,00	0,00	1,00	
12	Fachinformatiker/in Systemintegration	09a	2,00	2,00	2,00	0,00	
13	Sachbearbeiter/in Tourismus	09a	0,50	0,50	0,50	0,00	
14	Sachbearbeiter/in	09a	7,29	7,41	6,87	0,54	
15	Standesbeamtin/ -beamter	09a	1,13	1,13	1,13	0,00	
16	Bauhofmitarbeiter/in	09a	1,00	1,00	1,00	0,00	
17	Seniorenbeauftragte/r	08	0,10	0,10	0,00	0,10	
18	Mitarbeiter/in im Familienservicebüro	08	1,04	1,18	0,99	0,06	
19	Sachbearbeiter/in	08	3,03	2,96	2,54	0,42	
20	Schwimmeister/in	08	1,00	1,00	1,00	0,00	
21	Verwaltungsangestellte/r	08	0,69	0,69	0,69	0,00	
22	Sachbearbeiter/in	07	4,06	4,28	3,78	0,28	
23	Sachbearbeiter/in	06	5,41	5,41	5,05	0,36	
24	Büchereiangestellte/r	06	0,64	0,64	0,64	0,00	
25	Schulsekretär/in	06	3,00	3,00	2,99	0,02	
26	Schwimmeistergehilfe/-gehilfin	06	2,00	2,00	2,00	0,00	
27	Verwaltungsangestellte/r	06	0,77	0,51	0,00	0,64	
28	Hausmeister Asylunterkunft	05	2,00	2,00	2,00	0,00	
29	Büchereiangestellte/r	05	0,64	0,64	0,64	0,00	
30	Schulhausmeister/in	05	2,00	2,00	2,00	0,00	
31	Bauhofmitarbeiter/in	05	11,41	12,00	11,00	1,00	
32	Sachbearbeiter/in	04	0,77	0,00	0,77	0,08	

# Stellenplan

## Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

34100 Stadt Twistringen

Datum: 01.01.2025

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2024		
1	2	3	4	5	6	7	8
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
33	Büchereiangestellte/r	03	0,16	0,16	0,15	0,01	
34	Schwimmeistiergehilfe/-gehilfin	03	1,00	1,00	1,00	0,00	
35	Verkehrskontrolleur/in	03	0,25	0,25	0,00	0,25	
36	Bauhofmitarbeiter/in	03	0,57	0,57	0,57	0,00	
37	Hauswirtschaftsleiter/in	02	0,31	0,31	0,26	0,04	
38	Raumpfleger/in	02	1,39	1,39	1,26	0,14	
39	Kindergartenleiter/in	S 13	0,95	0,95	0,95	0,00	Stellenanteile und -besetzungen können aufgrund der Belegungszahlen im lfd. Kindergartenjahr variieren.
40	Jugendpfleger/in	S 12	1,00	1,00	1,00	0,00	
41	Dipl.-Sozialarbeiter/in	S 10	0,77	0,77	0,64	0,13	
42	Erzieher/in	S 09	0,87	0,87	0,87	0,00	Stellenanteile und -besetzungen können aufgrund der Belegungszahlen im lfd. Kindergartenjahr variieren.
43	Heilpädagogin/ -pädagoge	S 09	0,80	0,80	0,79	0,00	Stellenanteile und -besetzungen können aufgrund der Belegungszahlen im lfd. Kindergartenjahr variieren.
44	Erzieher/in	S 08 a	3,51	3,51	3,18	0,33	Stellenanteile und -besetzungen können aufgrund der Belegungszahlen im lfd. Kindergartenjahr variieren.
45	Kinderpfleger/in	S 08 a	0,85	0,85	0,85	0,00	Stellenanteile und -besetzungen können aufgrund der Belegungszahlen im lfd. Kindergartenjahr variieren.
46	Betreuer/in im Jugendhaus	S 04	0,72	0,72	0,72	0,00	
47	Erzieher/in	S 04	0,65	0,65	0,65	0,00	Stellenanteile und -besetzungen können aufgrund der Belegungszahlen im lfd. Kindergartenjahr variieren.
48	Büchereileiter/in	Festgehalt	0,21	0,21	0,21	0,00	
49	Raumpfleger/in	Festgehalt	0,25	0,25	0,00	0,25	
50	Servicekraft	Festgehalt	0,20	0,20	0,20	0,00	
51	Helfer/in im freiwilligen sozialen Jahr	Festgehalt	2,00	2,00	1,00	1,00	

**Summe Beschäftigte TVöD**

**78,25**

**78,25**

**71,34**

**7,51**

**Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit****I. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte Kräfte**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2025	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Stadtsekretär-Anwärter/in	Beamtenanwärter NDS, A 5-A 8	1,00	0,00	
2	Auszub. FAngest. f. Medien- u.Inform.-dienste	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	1,00	0,00	
3	Auszub. FAngest. f. Bäderbetriebe	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	2,00	2,00	
4	Auszub. Gärtner/in	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	1,00	1,00	
5	Auszub. Verwaltungsfachangestellte/r	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	2,00	2,00	
Insgesamt			7,00	5,00	