Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	14.375.880,07	14.200.000,00	16.292.000,00	17.106.500,00	17.877.000,00	18.610.500,00
1.1	- Grundsteuer A	147.942,72	150.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
1.2	- Grundsteuer B	1.405.056,68	1.443.000,00	1.455.000,00	1.472.000,00	1.490.000,00	1.508.000,00
1.3	- Gewerbesteuer	8.567.353,53	7.750.000,00	10.000.000,00	10.500.000,00	11.000.000,00	11.500.000,00
1.4	- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.574.338,00	4.120.000,00	4.004.000,00	4.280.000,00	4.515.000,00	4.714.000,00
1.5	- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	556.134,00	598.000,00	578.000,00	594.000,00	606.000,00	617.000,00
1.6	- Vergnügungssteuer	75.900,14	90.000,00	75.000,00	80.000,00	85.000,00	90.000,00
1.7	- Hundesteuer	49.155,00	49.000,00	50.000,00	50.500,00	51.000,00	51.500,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.317.540,42	1.701.300,00	894.400,00	735.600,00	706.800,00	686.400,00
2.1	- Schlüsselzuweisungen vom Land	1.255.016,00	925.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	- Zuweis. f. Aufgaben übertragener Wirkungskreis	224.484,00	213.300,00	216.400,00	225.100,00	229.600,00	234.200,00
2.3	- Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	838.040,42	562.500,00	678.000,00	510.500,00	477.200,00	452.200,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	519.364,94	545.800,00	536.900,00	613.300,00	597.000,00	565.400,00
5.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	623.199,52	1.149.900,00	1.169.700,00	1.172.200,00	1.172.200,00	1.172.200,00
5.1.1	- Verwaltungsgebühren	81.948,17	64.400,00	70.500,00	73.000,00	73.000,00	73.000,00
5.2	- Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	541.251,35	1.085.500,00	1.099.200,00	1.099.200,00	1.099.200,00	1.099.200,00
6.	Privatrechtliche Entgelte	418.788,38	382.400,00	418.500,00	401.400,00	401.400,00	401.400,00
6.1.1	- Mieten und Pachten	295.353,44	148.400,00	131.900,00	129.200,00	129.200,00	129.200,00
6.1.2	- USt.-pflichtige Mieten und Pachten	1.759,00	0,00	118.900,00	104.300,00	104.300,00	104.300,00
6.2.1	- Erträge aus Verkauf	48.017,94	91.900,00	33.100,00	33.300,00	33.300,00	33.300,00
6.2.2	- Steuerfreier Verkauf Schulverpflegung	0,00	0,00	65.600,00	65.600,00	65.600,00	65.600,00
6.3	- Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte	73.658,00	142.100,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	72.475,45	70.200,00	97.700,00	92.700,00	92.700,00	92.700,00
7.1	- Erstattungen vom Land	23.895,30	17.100,00	22.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
7.2	- Erstattungen von Gemeinden/Gem.Verbänden	5.704,05	0,00	75.500,00	75.500,00	75.500,00	75.500,00
7.3	- Erstattungen von übrigen Bereichen	42.876,10	53.100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	19.583,21	50.300,00	105.800,00	68.900,00	67.000,00	66.100,00
11.	Sonstige ordentliche Erträge	426.550,77	400.300,00	421.900,00	480.800,00	477.600,00	488.600,00
11.1	- Konzessionsabgaben f. Strom/Gas/Wasser	389.650,52	360.000,00	371.000,00	361.000,00	356.000,00	351.000,00
11.2	- Weitere sonstige ordentliche Erträge	36.900,25	40.300,00	50.900,00	119.800,00	121.600,00	137.600,00
11.2.1	- davon Erträge aus Rückstellungsauflösungen	12.341,37	24.100,00	26.500,00	95.400,00	97.200,00	113.200,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**18.773.382,76**	**18.500.200,00**	**19.936.900,00**	**20.671.400,00**	**21.391.700,00**	**22.083.300,00**
13.	Personalaufwendungen	4.045.109,11	5.126.500,00	5.689.900,00	6.244.200,00	6.490.100,00	6.671.400,00
13.1	- Beamtenbezüge	431.034,78	429.500,00	451.500,00	469.800,00	489.000,00	508.800,00
13.2	- Arbeitnehmer Entgelte	2.366.396,00	3.216.900,00	3.562.200,00	4.036.400,00	4.199.700,00	4.369.300,00
13.3	- Arbeitnehmer Beiträge zur Zusatzversorgung VBL	152.879,99	245.000,00	290.900,00	335.600,00	351.200,00	366.800,00
13.4	- Arbeitnehmer Sozialversicherungsbeiträge	488.571,99	672.300,00	768.200,00	862.900,00	899.300,00	937.100,00
13.5	- Beihilfen u. Unterstützungsleistungen	25.050,09	27.000,00	32.500,00	33.500,00	34.500,00	65.200,00
13.6	- Sonstige Personalaufwendungen	196.534,16	217.200,00	210.500,00	215.000,00	220.000,00	225.000,00
13.7	- Zuführung zu Pensionsrückstellungen	298.593,00	273.300,00	319.200,00	248.300,00	253.000,00	170.000,00
13.8	- Zuführung zu Beihilferückstellungen	56.077,00	45.300,00	54.900,00	42.700,00	43.400,00	29.200,00
13.9	- Zuführ. Rückstellungen nicht gen. Urlaub/Überstunden	29.972,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	59.886,02	63.500,00	62.900,00	45.000,00	46.000,00	47.000,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.121.637,91	5.728.800,00	7.712.300,00	6.050.300,00	5.840.800,00	6.088.100,00
15.1	- Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	236.851,46	725.600,00	1.860.700,00	571.300,00	572.300,00	662.300,00
15.2	- Heizkosten	249.341,26	944.800,00	622.700,00	621.900,00	630.900,00	639.400,00
15.3	- Reinigungskosten	273.281,99	311.500,00	345.000,00	354.800,00	362.900,00	393.800,00
15.4	- Stromkosten	142.501,89	377.700,00	553.700,00	473.400,00	490.200,00	516.200,00
15.5	- Versicherungen	57.790,35	64.600,00	92.100,00	91.800,00	97.400,00	103.600,00

Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
15.6	- Abgaben und Entgelte	157.973,27	186.600,00	215.900,00	214.600,00	218.900,00	225.000,00
15.7	- Sonstige Bewirtschaftungskosten	18.104,89	26.400,00	34.200,00	35.700,00	41.200,00	43.000,00
15.8	- Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	384.560,64	765.400,00	922.500,00	1.167.500,00	1.117.500,00	1.167.500,00
15.9	- Unterhaltung des beweglichen Vermögens	48.212,84	98.700,00	96.200,00	96.200,00	96.300,00	96.400,00
15.10	- Mieten und Pachten	499.669,00	627.500,00	778.200,00	764.300,00	575.500,00	575.600,00
15.11	- Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen	197.415,64	428.800,00	443.300,00	400.300,00	400.300,00	405.300,00
15.12	- Aufwendungen f. sonst. Dienstleistungen	413.607,03	552.600,00	946.500,00	650.600,00	645.300,00	660.700,00
15.13	- Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	220.359,95	310.200,00	433.300,00	229.800,00	213.300,00	214.900,00
15.14	- Sonst. Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	221.967,70	308.400,00	368.000,00	378.100,00	378.800,00	384.400,00
16.	Abschreibungen	1.448.537,94	1.538.600,00	1.710.100,00	1.908.000,00	1.906.000,00	1.900.500,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	81.284,91	111.200,00	100.000,00	158.500,00	225.700,00	214.600,00
18.	Transferaufwendungen	6.203.027,76	8.447.000,00	8.189.900,00	9.871.900,00	10.077.900,00	10.371.900,00
18.1	- Kreisumlage (incl. Rückstellungszuführungen u. -auflösungen)	4.629.104,00	5.361.000,00	4.866.800,00	6.221.000,00	6.273.000,00	6.521.000,00
18.2	- Gewerbesteuerumlage (z. Zt. 10 % des Istaufkommens)	722.971,00	775.000,00	1.000.000,00	1.050.000,00	1.100.000,00	1.150.000,00
18.3	- Entschuldungsumlage	18.176,00	20.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
18.4	- Finanzausgleichsumlage (incl. Rückstellungszuführungen u. -auflösungen)	0,00	458.000,00	0,00	282.000,00	339.000,00	282.000,00
18.5	- Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	59.021,94	83.400,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00
18.6	- Zuschüsse an übr. Bereiche, u.a. Kita-Defizitausgleich	769.408,82	1.743.600,00	2.199.400,00	2.195.200,00	2.242.200,00	2.295.200,00
18.7	- Sozialtransferaufwendungen	4.346,00	6.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	418.784,85	441.500,00	540.400,00	509.600,00	516.300,00	520.100,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**15.378.268,50**	**21.457.100,00**	**24.005.500,00**	**24.787.500,00**	**25.102.800,00**	**25.813.600,00**
21.	**ordentliches Ergebnis**	**3.395.114,26**	**-2.956.900,00**	**-4.068.600,00**	**-4.116.100,00**	**-3.711.100,00**	**-3.730.300,00**
22.	Außerordentliche Erträge	1.257.748,35	404.400,00	1.018.700,00	200.000,00	150.000,00	150.000,00
22.1	- Verkauf Bau- und Gewerbegrundstücke	1.070.841,55	370.500,00	1.012.700,00	200.000,00	150.000,00	150.000,00
22.2	- Verkauf von Ackerflächen	169.186,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.3	- Verkauf Wohnbauten	0,00	33.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.4	- Abgang Fahrzeuge	17.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
23.	Außerordentliche Aufwendungen	382.991,38	50.700,00	32.800,00	0,00	0,00	0,00
23.1	- Verkauf Gewerbegrundstücke u. sonst. unbebaute Grundstücke	381.704,92	50.700,00	32.800,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**874.756,97**	**353.700,00**	**985.900,00**	**200.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**
25.	**Jahresergebnis**	**4.269.871,23**	**-2.603.200,00**	**-3.082.700,00**	**-3.916.100,00**	**-3.561.100,00**	**-3.580.300,00**
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

zu Pos. 2.1: Schlüsselzuweisungen vom Land

Aufgrund der für den Finanzausgleich 2024 ermittelten Steuerkraft wird die Gemeinde Twist im Haushaltsjahr 2024 und voraussichtlich auch in den Finanzplanjahren 2025 bis 2027 keine Schlüsselzuweisungen vom Land erhalten.

zu Pos. 18.1: Kreisumlage

Die im Ergebnishaushalt veranschlagten Beträge der Kreisumlage beinhalten Zuführungen und Herabsetzungen von Rückstellungen für Finanzausgleichsverbindlichkeiten (s. § 45 Abs. 1 Ziffer 7 in Verbindung mit § 45 Abs. 2 KomHKVO). Sie stellen damit nicht die tatsächlich an den Landkreis Emsland abzuführenden Beträge dar. Die zu leistenden Zahlungen in ihrer tatsächlichen Höhe ergeben sich aus dem Finanzhaushalt (s. Finanzgliederung Nr. 14.1).

zu Pos. 18.4: Finanzausgleichsumlage

Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Twist

Bei der Finanzausgleichsumlage verhält es sich genauso wie bei der Kreisumlage (s. Nr. 18.1). Die an das Land Niedersachsen abzuführenden Beträge ergeben sich aus dem Finanzhaushalt (s. Finanzgliederung Nr. 14.4).

zu Pos. 21.: Ordentliches Ergebnis

Laut Planung schließt das Ergebnis des ordentlichen Haushalts mit einem Defizit in Höhe von 4.068.600 € ab. Der Haushalt gilt gem. § 110 Abs. 5 Ziffer 1 NKomVG als "fiktiv" ausgeglichen, weil die voraussichtlichen Fehlbeträge mit der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses verrechnet werden können. Die Überschussrücklage ist bis einschließlich dem Jahresergebnis 2022 mit insgesamt rd. 9,17 Mio. € gefüllt. Hinzu kommt noch ein sehr gutes Jahresergebnis für das Rechnungsjahr 2023.

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	13.207.936,04	14.200.000,00	16.292.000,00	17.106.500,00	17.877.000,00	18.610.500,00
1.1	- Grundsteuer A	150.652,30	150.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
1.2	- Grundsteuer B	1.388.890,90	1.443.000,00	1.455.000,00	1.472.000,00	1.490.000,00	1.508.000,00
1.3	- Gewerbesteuer	7.210.907,30	7.750.000,00	10.000.000,00	10.500.000,00	11.000.000,00	11.500.000,00
1.4	- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.761.889,00	4.120.000,00	4.004.000,00	4.280.000,00	4.515.000,00	4.714.000,00
1.5	- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	571.856,00	598.000,00	578.000,00	594.000,00	606.000,00	617.000,00
1.6	- Vergnügungssteuer	75.662,92	90.000,00	75.000,00	80.000,00	85.000,00	90.000,00
1.7	- Hundesteuer	48.077,62	49.000,00	50.000,00	50.500,00	51.000,00	51.500,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.269.291,42	1.701.000,00	894.100,00	735.300,00	706.500,00	686.100,00
2.1	- Schlüsselzuweisungen vom Land	1.255.016,00	925.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	- Zuweis. f. Aufgaben übertragener Wirkungskreis	224.484,00	213.300,00	216.400,00	225.100,00	229.600,00	234.200,00
2.3	- Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	789.791,42	562.200,00	677.700,00	510.200,00	476.900,00	451.900,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	623.810,41	1.144.100,00	1.163.900,00	1.166.400,00	1.166.400,00	1.166.400,00
5.	privatrechtliche Entgelte	326.677,40	382.400,00	418.500,00	401.400,00	401.400,00	401.400,00
5.1.1	- Mieten und Pachten	208.560,21	148.400,00	131.900,00	129.200,00	129.200,00	129.200,00
5.1.2	- USt.-pflichtige Mieten und Pachten	0,00	0,00	118.900,00	104.300,00	104.300,00	104.300,00
5.2.1	- Erträge aus Verkauf	44.179,76	91.900,00	33.100,00	33.300,00	33.300,00	33.300,00
5.2.2	- Steuerfreier Verkauf Schulverpflegung	0,00	0,00	65.600,00	65.600,00	65.600,00	65.600,00
5.3	- Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte	73.937,43	142.100,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	36.121,75	53.200,00	80.700,00	75.700,00	75.700,00	75.700,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-386.632,88	50.300,00	105.800,00	68.900,00	67.000,00	66.100,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	498.971,04	376.200,00	395.400,00	385.400,00	380.400,00	375.400,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**16.576.175,18**	**17.907.200,00**	**19.350.400,00**	**19.939.600,00**	**20.674.400,00**	**21.381.600,00**
10.	Personalauszahlungen	3.664.779,48	4.807.900,00	5.315.800,00	5.953.200,00	6.193.700,00	6.472.200,00
11.	Versorgungsauszahlungen	40.834,26	42.500,00	43.200,00	45.000,00	46.000,00	47.000,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. Erwerb ger. Verm.	3.082.135,47	5.727.600,00	7.711.100,00	6.049.100,00	5.839.700,00	6.087.000,00
12.1	- Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	247.050,05	725.600,00	1.860.700,00	571.300,00	572.300,00	662.300,00
12.2	- Bewirtschaftungskosten Grundstücke u. Gebäude	878.723,06	1.911.600,00	1.863.600,00	1.792.200,00	1.841.500,00	1.921.000,00
12.3	- Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögens	373.343,30	765.400,00	922.500,00	1.167.500,00	1.117.500,00	1.167.500,00
12.4	- Unterhaltung des bewegl. Vermögens	48.264,02	98.700,00	96.200,00	96.200,00	96.300,00	96.400,00
12.5	- Mieten und Pachten	437.478,73	626.300,00	777.000,00	763.100,00	574.400,00	574.500,00
12.6	- Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen	203.610,37	428.800,00	443.300,00	400.300,00	400.300,00	405.300,00
12.7	- Aufwendungen f. sonst. Dienstleistungen	455.302,99	552.600,00	946.500,00	650.600,00	645.300,00	660.700,00
12.8	- sonst. Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	438.362,95	618.600,00	801.300,00	607.900,00	592.100,00	599.300,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	439.531,91	111.200,00	100.000,00	158.500,00	225.700,00	214.600,00
14.	Transferauszahlungen	5.567.555,53	7.554.000,00	10.217.100,00	9.618.900,00	9.968.900,00	10.433.900,00
14.1	- Kreisumlage (Zahlbetrag an den Landkreis Emsland)	4.379.088,00	4.926.000,00	6.283.000,00	5.994.000,00	6.221.000,00	6.500.000,00
14.2	- Gewerbesteuerumlage (z. Zt. 10 % des Istaufkommens)	667.858,00	775.000,00	1.000.000,00	1.050.000,00	1.100.000,00	1.150.000,00
14.3	- Entschuldungsumlage	18.176,00	20.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
14.4	- Finanzausgleichsumlage (Zahlbetrag an das Land Nds.)	0,00	0,00	611.000,00	256.000,00	282.000,00	365.000,00
14.5	- Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	61.177,78	83.400,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00
14.6	- Zuschüsse an übr. Bereiche, u.a. Kita-Defizitausgleich	437.239,75	1.743.600,00	2.199.400,00	2.195.200,00	2.242.200,00	2.295.200,00
14.7	- Sozialtransferaufwendungen	4.016,00	6.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	560.319,48	439.100,00	647.500,00	501.800,00	508.500,00	512.300,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**13.355.156,13**	**18.682.300,00**	**24.034.700,00**	**22.326.500,00**	**22.782.500,00**	**23.767.000,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.221.019,05**	**-775.100,00**	**-4.684.300,00**	**-2.386.900,00**	**-2.108.100,00**	**-2.385.400,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	157.326,73	1.973.700,00	2.921.800,00	131.000,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	125.356,44	580.400,00	786.300,00	610.000,00	110.000,00	110.000,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	1.763.735,50	628.400,00	1.359.800,00	220.000,00	165.000,00	165.000,00

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**2.046.418,67**	**3.182.500,00**	**5.067.900,00**	**961.000,00**	**275.000,00**	**275.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	47.301,55	739.000,00	1.433.800,00	117.000,00	115.000,00	115.000,00
25.	Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	2.746.107,38	4.549.000,00	4.602.200,00	4.000.000,00 (4.000.000,00)	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	964.633,11	1.186.700,00	1.147.300,00	545.500,00	427.500,00 (290.000,00)	37.500,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-1.062,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	21.154,62	80.300,00	117.300,00	315.800,00	315.800,00	83.300,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)**	**3.778.134,14**	**6.555.000,00**	**7.300.600,00**	**4.978.300,00 (4.000.000,00)**	**858.300,00 (290.000,00)**	**235.800,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)**	**-1.731.715,47**	**-3.372.500,00**	**-2.232.700,00**	**-4.017.300,00 (-4.000.000,00)**	**-583.300,00 (-290.000,00)**	**39.200,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)**	**1.489.303,58**	**-4.147.600,00**	**-6.917.000,00**	**-6.404.200,00 (-4.000.000,00)**	**-2.691.400,00 (-290.000,00)**	**-2.346.200,00**
33.	Einz.; Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	282.200,00	3.423.300,00	2.341.900,00	4.017.300,00	583.300,00	27.500,00
34.	Ausz.; Tilgung v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.	433.072,31	524.400,00	574.600,00	521.400,00	594.300,00	624.800,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-150.872,31**	**2.898.900,00**	**1.767.300,00**	**3.495.900,00**	**-11.000,00**	**-597.300,00**
36.	**Finanzmittelveränderung (Verpflichtungsermächtigungen)**	**1.338.431,27**	**-1.248.700,00**	**-5.149.700,00**	**-2.908.300,00 (-4.000.000,00)**	**-2.702.400,00 (-290.000,00)**	**-2.943.500,00**

Erläuterungen

zu Pos. 14.1: Kreisumlage

Die im Finanzhaushalt unter der Finanzgliederungsziffer 14.1 veranschlagten Ansätze bilden die an den Landkreis Emsland tatsächlich abzuführenden Beträge der Kreisumlage ab.

zu Pos. 14.4: Finanzausgleichsumlage

Die im Finanzhaushalt unter der Finanzgliederungsziffer 14.4 veranschlagten Ansätze bilden die an das Land Niedersachsen tatsächlich abzuführenden Beträge der Finanzausgleichsumlage ab.

zu Pos. 33.: Aufnahme von Krediten

Die Ansätze für die Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2024 und in den Finanzplanjahren 2025 bis 2027 setzen sich wie folgt zusammen:

Haushaltsjahr 2024:

Neuaufnahme eines Darlehen zur Deckung des Finanzmittelfehlbedarfs 2024 in Höhe von 2.232.700 € (entspricht dem Saldo aus Investitionstätigkeit, Finanzgliederung Nr. 31.). Der Kreditbetrag setzt sich laut Planung wie folgt zusammen: Darlehen vom Kreditmarkt in Höhe von 2.126.600 € und ein zinsloses Darlehen aus der Kreisschulbaukasse für den Neubau der Franziskusschule über 106.100 € (restliche Ermächtigung aus einem Gesamtdarlehensanspruch aus der Kreisschulbaukasse in Höhe von 466.002 €). Daneben kann ein Darlehen der Sparkasse Emsland mit einer Restschuld in Höhe von rd. 109.200 € wegen Auslaufens der Zinsbindungsfrist umgeschuldet und zu neuen Konditionen prolongiert werden. Insgesamt ergeben sich Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten in Höhe von 2.341.900 € (s. Finanzgliederung Nr. 33.).

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Twist

Haushaltsjahr 2025:
Im Finanzplan wird eine rechnerische Kreditaufnahme in Höhe von 4.017.300 € dargestellt (entspricht dem Saldo aus Investitionstätigkeit, siehe Finanzgliederung Nr. 31. und 33.).
Haushaltsjahr 2026:
Im Finanzplan wird eine rechnerische Kreditaufnahme in Höhe von 583.300 € dargestellt (enstpricht dem Saldo aus Investitionstätigkeit, siehe Finanzgliederung Nr. 31. und 33.).
Haushaltsjahr 2027:
Laut Finanzplan sind im Haushaltsjahr 2027 keine Kreditaufnahmen vorgesehen (positiver Saldo aus Investitionstätigkeit, siehe Finanzgliederung Nr. 31.). Bei dem unter der Finanzgliederung Nr. 33. ausgewiesenen Betrag in Höhe von 27.500 € handelt es sich um ein mögliches Umschuldungsdarlehen.

zu Pos. 34.: Tilgung von Krediten

Die Beträge für die Tilgung von Krediten beinhalten neben der ordentlichen Tilgung in folgendem Umfang Umschuldungsdarlehen (s. auch Erläuterungen zur Finanzgliederung 33.):
Haushaltsjahr 2024:
109.200 €
Haushaltsjahr 2027:
27.500 €

zu Pos. 36.: Finanzmittelveränderung

Unter der Rubrik Finanzmittelveränderung wird dargestellt, wie sich die Liquidität der Gemeindekasse entwickelt. Laut Finanzplanung ist in allen Planjahren rechnerisch mit Defiziten zu rechnen, weil keine Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden.
Die Defizite ergeben sich aus der Summe "Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit" (s. Finanzgliederung Nr. 17.) zuzüglich dem Betrag der ordentlichen Tilgung (s. Finanzgliederung Nr. 34. unter Abzug der Tilgungsbeträge für Umschuldungen).

Investitionen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I111-001 Erwerb v. bewegl. Sachen Verwaltung		-10.000,00					
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		10.000,00					
I111-003 Anschaffung Hard- u. Software Verwaltung		-111.700,00	-2.500,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		111.700,00	2.500,00				
I111-005 Erwerb und Verkauf von Gewerbegrundstücken	613.356,60	90.900,00	111.400,00				
20. + Veräußerung von Sachvermögen	621.698,39	90.900,00	254.700,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.341,79		143.300,00				
I111-006 Erwerb und Verkauf von Baugrundstücken	186.658,91	30.000,00	30.000,00		20.000,00	15.000,00	15.000,00
20. + Veräußerung von Sachvermögen	186.658,91	30.000,00	30.000,00		20.000,00	15.000,00	15.000,00
I111-007 Erwerb und Verkauf von Grundstücken	203.119,31	-270.900,00	-801.700,00		-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
20. + Veräußerung von Sachvermögen	240.235,70	103.100,00	56.400,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	34.143,60	374.000,00	858.100,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.972,79						
I111-009 Erschließungsbeiträge für Gemeindegrundstücke					-2.000,00		
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					2.000,00		
I111-020 Errichtung Dienstleistungszentrum am Rathaus	-587.794,92	-50.000,00					
20. + Veräußerung von Sachvermögen	205,08						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	588.000,00	50.000,00					
I111-022 Abrechnung Baukostenbeiträge mit TAV			-38.000,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			38.000,00				
I122-001 Erwerb einer Lichtzeichenanlage K202		-70.000,00	-40.000,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		70.000,00	40.000,00				
I122-004 Ausstattung Flüchtlingsunterkünfte	-3.696,40						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.696,40						
I122-005 Dunkelampel K202 / Siedlung			-110.000,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			110.000,00				
I126-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Feuerwehr	-4.857,84	-40.100,00	-267.400,00		-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.857,84	40.100,00	267.400,00		6.500,00	6.500,00	6.500,00
I126-003 Sicherstellung der Löschwasserversorgung		-8.000,00	-8.000,00		-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
28. - aktivierbare Zuwendungen		8.000,00	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00
I126-004 Erwerb von Fahrzeugen - Feuerwehr		-144.100,00	-226.100,00	-290.000,00	-268.000,00	-290.000,00	
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		126.500,00					
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		270.600,00	226.100,00	290.000,00	268.000,00	290.000,00	
(Verpflichtungsermächtigungen)						(-290.000,00)	
I126-006 Neubau Feuerwehrgerätehaus OF Schöninghsdorf	-528.901,05	-218.300,00	385.700,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		325.700,00	385.700,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		100.000,00					
25. - Baumaßnahmen	528.901,05	444.000,00					
I128-001 Anschaffungen Katastrophenschutz		-85.000,00	-128.500,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		85.000,00	128.500,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00
I211-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Ansgarschule		-6.000,00	-4.700,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	25.834,84		13.300,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.834,84	6.000,00	18.000,00				
I211-003 Erwerb v. bewegl. Sachen - Marienschule	-17.425,79	-14.800,00	-4.900,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	25.834,84		19.100,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	43.260,63	14.800,00	24.000,00				
I211-005 Erwerb v. bewegl. Sachen - Franziskusschule	-1.963,50	-21.500,00	-10.000,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		127.800,00					
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.963,50	149.300,00	10.000,00				
I211-007 Erwerb v. bewegl. Sachen -Christophorusschule	-13.032,64		-1.300,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.500,90		2.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.533,54		3.300,00				
I211-009 Erwerb v. bewegl. Sachen - Grundschule Adorf							

Investitionen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.333,94		2.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.333,94		2.000,00				
I211-021 Schulbausanierungsprogramm Grundschulen	-2.721,94	-487.000,00	-1.000.000,00	-4.000.000,00	-4.000.000,00		
25. - Baumaßnahmen	2.721,94	487.000,00	1.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-4.000.000,00)		
I211-022 Neubau Franziskusschule	-527.702,77	-591.500,00	274.100,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		403.500,00	274.100,00				
25. - Baumaßnahmen	527.702,77	995.000,00					
I216-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Schule am See	-37.438,72	-18.400,00	-7.000,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		127.800,00	118.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.438,72	146.200,00	125.000,00				
I244-001 Beitrag zur Kreisschulbaukasse	-20.204,60	-48.300,00	-51.300,00		-51.300,00	-51.300,00	-51.300,00
28. - aktivierbare Zuwendungen	20.204,60	48.300,00	51.300,00		51.300,00	51.300,00	51.300,00
I252-001 Erweiterung Erdöl- Erdgas-Museum	19.167,52						
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	19.167,52						
I281-004 Inv.-zuwendung Erweiterung Backhaus			-15.000,00				
28. - aktivierbare Zuwendungen			15.000,00				
I362-001 Förderung von Jugendgruppen	-950,02	-4.000,00	-4.000,00		-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
28. - aktivierbare Zuwendungen	950,02	4.000,00	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00
I365-004 Erweiterung KiTa St. Marien	-35.976,77	-325.000,00	67.000,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		92.000,00	113.200,00				
25. - Baumaßnahmen	35.976,77	417.000,00	46.200,00				
I365-005 Ausbau von Krippenplätzen		-424.000,00	-760.000,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		76.000,00	222.000,00				
25. - Baumaßnahmen		500.000,00	982.000,00				
I366-001 Einrichtung u. Ergänzung v. Kinderspielplätzen	-13.281,19	-10.000,00	-10.000,00		-50.000,00	-10.000,00	-10.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.281,19	10.000,00	10.000,00		50.000,00	10.000,00	10.000,00
I424-002 Erwerb von beweglichen Sachen - Hallenbad		-2.000,00	-27.000,00		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.000,00	27.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00
I424-003 Umbau Zugangskontrolle Hallenbad			-6.500,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			6.500,00				
I424-008 Sanierung Hallenbad	-903.966,65	440.100,00					
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		440.100,00					
25. - Baumaßnahmen	903.966,65						
I424-009 Ausstattung Sportplätze			-19.000,00				
28. - aktivierbare Zuwendungen			19.000,00				
I523-002 Maßnahmen Denkmalschutz und -pflege		-14.400,00	-4.400,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		3.600,00					
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		18.000,00	4.400,00				
I531-001 Installation Trafostation im Zentrum		-167.000,00					
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		167.000,00					
I534-001 Ausbau und Betrieb Nahwärmenetz			-8.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			8.000,00				
I536-001 Zuschuss für die Breitbandversorgung					-232.500,00	-232.500,00	
28. - aktivierbare Zuwendungen					232.500,00	232.500,00	
I541-001 Straßenbau Gemeindestraßen	49.056,33	-1.361.000,00	-795.000,00		741.000,00	110.000,00	110.000,00
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.021,00		1.480.000,00		131.000,00		
19. + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	91.048,99	215.000,00	225.000,00		610.000,00	110.000,00	110.000,00
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			200.000,00				
25. - Baumaßnahmen	48.013,66	1.576.000,00	2.300.000,00				
I541-006 Ausbau Straße Adorf-West	34.307,45						
19. + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	34.307,45						
I541-020 Endgültiger Ausbau Gemeindestraßen	-395.477,83	245.400,00	501.300,00				

Investitionen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
19. + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit		365.400,00	561.300,00				
25. - Baumaßnahmen	395.477,83	120.000,00	60.000,00				
I541-026 Warnampeln Feuerwehrausfahrten			-10.000,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			10.000,00				
I545-002 Erweiterung Straßenbeleuchtung	-4.816,16	-10.000,00	-15.000,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.816,16	10.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00
I546-004 Neugestaltung Seeumfeld im Zentrum	16.334,84	233.200,00	182.500,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	56.700,00	233.200,00	182.500,00				
25. - Baumaßnahmen	40.365,16						
I547-001 Ausbau von ÖPNV-Bushaltestellen	-2.066,31		109.900,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-2.066,31		109.900,00				
I551-004 Erweiterung touristischer Einrichtungen		-8.000,00	-8.000,00		-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		8.000,00	8.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00
I553-005 Rasengrabfeld Friedhof Hebelermeer			-61.000,00				
25. - Baumaßnahmen			61.000,00				
I553-007 Erweiterung Friedhof Twist-Bült	-21.000,96		-73.000,00				
25. - Baumaßnahmen	21.000,96		73.000,00				
I553-008 Rasengrabfeld Friedhof Rühlerfeld			-80.000,00				
25. - Baumaßnahmen			80.000,00				
I553-010 Neubau Friedhofskapelle Rühlermoor/-feld	-239.204,58	-10.000,00					
25. - Baumaßnahmen	239.204,58	10.000,00					
I555-003 Aufforstungen		17.500,00					
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		17.500,00					
I571-001 Erschließung von Industriegebieten	-202.776,01						
25. - Baumaßnahmen	2.776,01						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000,00						
I571-007 Erschließung Gewerbe- und Industrieflächen ab 2023		-220.000,00	-220.000,00		-220.000,00	-120.000,00	-20.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		200.000,00	200.000,00		200.000,00	100.000,00	
28. - aktivierbare Zuwendungen		20.000,00	20.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00
I573-001 Erwerb von beweglichen Sachen - Bauhof		-6.000,00	-51.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		6.000,00	51.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00
I573-003 Fahrzeuge u. Maschinen Bauhof		-77.000,00	-30.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		77.000,00	30.000,00				
I573-004 Infrastruktur für E-Ladestationen	-4.459,72						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.459,72						
I612-001 Darlehen vom Kreditmarkt	-141.837,21	2.548.000,00	1.693.600,00		3.528.300,00	21.400,00	-564.900,00
33. + Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	282.200,00	3.063.300,00	2.235.800,00		4.017.300,00	583.300,00	27.500,00
34. - Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	424.037,21	515.300,00	542.200,00		489.000,00	561.900,00	592.400,00
I612-002 Darlehen Kreisschulbaukasse	-9.035,10	350.900,00	73.700,00		-32.400,00	-32.400,00	-32.400,00
33. + Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen		360.000,00	106.100,00				
34. - Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	9.035,10	9.100,00	32.400,00		32.400,00	32.400,00	32.400,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**-4.212.268,97**	**-7.079.400,00**	**-7.860.200,00**	**-4.290.000,00**	**-5.499.700,00**	**-1.452.600,00**	**-860.600,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**1.613.681,25**	**6.201.400,00**	**6.391.100,00**		**4.778.300,00**	**708.300,00**	**152.500,00**

Verpflichtungsermächtigungen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
VE126-004 Erw. Fahrzeuge OFW Twist					-290.000,00	
VE211-004 Schulbausanierungsprogramm				-4.000.000,00		

Übersicht Ergebnishaushalt

Gemeinde Twist

Teilhaushalt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliche Ergebnis	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis
01	Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften	931.100,00	8.116.400,00	-7.185.300,00	1.012.700,00	32.800,00	979.900,00
02	Zentrale Finanzwirtschaft	17.057.800,00	6.648.400,00	10.409.400,00	0,00	0,00	0,00
03	Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz	1.411.800,00	4.759.600,00	-3.347.800,00	0,00	0,00	0,00
04	Bau und Planung	454.200,00	3.843.200,00	-3.389.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
05	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt	82.000,00	637.900,00	-555.900,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		**19.936.900,00**	**24.005.500,00**	**-4.068.600,00**	**1.018.700,00**	**32.800,00**	**985.900,00**

Übersicht Finanzhaushalt A Teil 1

Gemeinde Twist

Teilhaushalt		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
01	Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften	799.800,00	7.355.000,00	-6.555.200,00	2.168.000,00	2.343.000,00	-175.000,00
02	Zentrale Finanzwirtschaft	17.057.800,00	8.637.300,00	8.420.500,00			
03	Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz	1.380.300,00	4.513.800,00	-3.133.500,00	335.200,00	2.026.200,00	-1.691.000,00
04	Bau und Planung	59.700,00	3.004.500,00	-2.944.800,00	2.564.700,00	2.688.400,00	-123.700,00
05	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt	52.800,00	524.100,00	-471.300,00		243.000,00	-243.000,00
Gesamtsumme		**19.350.400,00**	**24.034.700,00**	**-4.684.300,00**	**5.067.900,00**	**7.300.600,00**	**-2.232.700,00**

Übersicht Finanzhaushalt A Teil 2

Gemeinde Twist

Teilhaushalt		Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
01	Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften				-4.000.000,00
02	Zentrale Finanzwirtschaft	2.341.900,00	574.600,00	1.767.300,00	
03	Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz				-290.000,00
04	Bau und Planung				
05	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt				
Gesamtsumme		**2.341.900,00**	**574.600,00**	**1.767.300,00**	**-4.290.000,00**

Übersicht Finanzhaushalt B

Gemeinde Twist

		Einzahlungen	Auszahlungen	Summe
1.	Laufende Verwaltungstätigkeit	19.350.400,00	-24.034.700,00	-4.684.300,00
2.	Investitionstätigkeit	5.067.900,00	-7.300.600,00	-2.232.700,00
3.	Finanzierungstätigkeit	2.341.900,00	-574.600,00	1.767.300,00
4.	**Summe**	**26.760.200,00**	**-31.909.900,00**	**-5.149.700,00**

Produktbeschreibung Teilhaushalt 01 Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	01	Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte

1 Zentrale Verwaltung
11 Innere Verwaltung
111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 111.010 Gemeindeorgane
Produkt: 111.020 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 111.040 Gleichstellungsbeauftragte
Produkt: 111.080 EDV-Betreuung
Produkt: 111.100 Zentrale Dienste -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-
12 Sicherheit und Ordnung
121 Statistik und Wahlen
Produkt: 121.010 Statistiken
Produkt: 121.020 Wahlen
126 Brandschutz
Produkt: 126.100 Brandschutz -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-

2 Schule und Kultur
21-24 Schulträgeraufgaben
211 Grundschulen
Produkt: 211.010 Ansgarschule
Produkt: 211.020 Marienschule
Produkt: 211.030 Franziskusschule
Produkt: 211.040 Christophorusschule
Produkt: 211.050 Grundschule Adorf
Produkt: 211.100 Grundschulen -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-
216 Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt: 216.010 Oberschule Twist -Schule am See-
Produkt: 216.100 Oberschule Twist -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-
241 Schülerbeförderung
Produkt: 241.010 Schülerbeförderung
243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 243.010 Schulverwaltung
244 Kreisschulbaukasse
Produkt: 244.010 Kreisschulbaukasse
25-29 Kultur und Wissenschaft
252 Nichtwissenschaftliche Mussen, Sammlungen
Produkt: 252.100 Nichtwissenschaftliche Musseen -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-
263 Musikschulen
Produkt: 263.010 Musikschulen
271 Volkshochschulen
Produkt: 271.010 Volkshochschulen
272 Büchereien
Produkt: 272.010 Büchereien
273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 273.010 Sonstige Volksbildung
281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 281.100 Heimathaus -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-

3 Soziales und Jugend
31-35 Soziale Hilfen
3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
Produkt: 3155.100 Soziale Einrichtungen für Ausländer -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 365.100 Kindertagesstätten -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-

4 Gesundheit und Sport
42 Sportförderung
421 Förderung des Sports
Produkt: 421.010 Förderung des Sports
424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 424.010 Hallenbad
Produkt: 424.020 Sporthallen
Produkt: 424.030 Sportplätze
Produkt: 424.100 Hallenbad und Sportstätten -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-

5 Gestaltung der Umwelt
52 Bauen und Wohnen
522 Wohnbauförderung
Produkt: 5222.100 Grunderwerb zur Weiterveräußerung -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-
55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen
553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 553.100 Friedhöfe -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-
57 Wirtschaft und Tourismus
573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 573.040 Ladestationen für E-Mobilität
Produkt: 573.100 Bauhof -Liegenschafts- und Gebäudemanagement

Produktbeschreibung Teilhaushalt 01 Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Gemeinde Twist

Verantwortlicher Fachbereich

Fachbereich Allgemeine Verwaltung (Fachbereichsleiter Herr Wesemann)

Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

211.010 Ansgarschule
211.020 Marienschule
211.040 Christophorusschule
211.050 Grundschule Adorf
216.010 Oberschule Twist -Schule am See-
111.100 Zentrale Dienste -LuGM-
126.100 Brandschutz -LuGM-
211.100 Grundschulen -LuGM-
424.100 Hallenbad und Sportstätten -LuGM-

Haushaltsvermerke

Für die Gestaltung der Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit sind die Vorschriften der Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO) anzuwenden. Insbesondere finden sich die Regelungen in den §§ 17-20 KomHKVO.
Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 19 Abs. 1 KomHKVO).
Diese Deckungsregeln gelten für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt und für Verpflichtungsermächtigungen entsprechend (§ 19 Abs. 3 KomHKVO).
Die in den einzelnen Teilhaushalten 01 bis 05 unter dem Sachkonto 44412 veranschlagten Haushaltsansätze für Leistungen in nicht durch Versicherung gedeckten Schadensfällen bei Selbstbehalt oder Nichtversicherung werden wegen ihres sachlichen Zusammenhangs für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 19 Abs. 2 KomHKVO).
Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget sind einseitig deckungsfähig zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets (§ 19 Abs. 4 KomHKVO). Bei Ertragsansätzen dürfen zahlungswirksame Mehrerträge und nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit für unerhebliche Auszahlungen innerhalb des Budgets für Investitions- und Finanzierungstätigkeit verwendet werden. Als unerheblich im Sinne von § 19 Abs. 4 KomHKVO gelten im Einzelfall Auszahlungen bis zu 25.000 €.
Erträge sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt, soweit dafür eine rechtliche Verpflichtung besteht (Zweckbindung gem. § 18 KomHKVO).
Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind.
Diese Regelungen gelten für Zweckbindungen bei Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.
Alle Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind zeitlich übertragbar (§ 20 Abs. 2 KomHKVO).

Budgetierungsbestimmungen und zugeordnete Produkte

Gemäß § 4 Absatz 3 KomHKVO können Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte ganz oder teilweise durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit erklärt werden (Budget).
Haushaltsvermerk:
Bei der Gemeinde Twist werden alle im Teilhaushalt 01 abgebildeten Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte zu einem übergeordneten Budget gemäß § 4 Absatz 3 KomHKVO zusammengefasst.
Hiervon ausgenommen sind nur die Abschreibungen und die Personalaufwendungen, die teilhaushaltübergreifend ein eigenes Personalbudget bilden. Diesem Budget sind alle Sachkonten der Gliederungsziffern 13 (Personalaufwendungen) und 14 (Versorgungsaufwendungen) der Ergebnispläne zugeordnet.
Die Produkte des Gebäude- und Liegenschaftsmanagements werden intern auf einer separaten Buchführungsebene innerhalb der Finanzsoftware über Maßnahmen beplant und bebucht, um die Mittelbewirtschaftung besser überwachen zu können.

Dem Teilhaushalt 01 sind folgende Produkte zugeordnet:

111.010 Gemeindeorgane
111.020 Verwaltungssteuerung und -service
111.040 Gleichstellungsbeauftragte
111.080 EDV-Betreuung
121.010 Statistiken
121.020 Wahlen
211.010 Ansgarschule
211.020 Marienschule
211.030 Franziskusschule
211.040 Christophorusschule
211.050 Grundschule Adorf
216.010 Oberschule Twist -Schule am See-
241.010 Schülerbeförderung
243.010 Schulverwaltung
244.010 Kreisschulbaukasse
263.010 Musikschulen
271.010 Volkshochschulen
272.010 Büchereien
273.010 Sonstige Volksbildung
421.010 Förderung des Sports
424.010 Hallenbad
424.020 Sporthallen
424.030 Sportplätze
573.040 Ladestationen für E-Mobilität

Produktbeschreibung Teilhaushalt 01 Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Gemeinde Twist

Dem Teilhaushalt 01 sind folgende Produkte des Liegenschafts- und Gebäudemanagements (LuGM) zugeordnet:

111.100 Zentrale Dienste -LuGM-
126.100 Brandschutz -LuGM-
211.100 Grundschulen -LuGM-
216.100 Oberschule Twist -LuGM-
252.100 Nichtwissenschaftliche Mussen -LuGM-
281.100 Heimathaus -LuGM-
3155.100 Soziale Einrichtungen für Ausländer -LuGM-
365.100 Kindertagesstätten -LuGM-
424.100 Hallenbad und Sportstätten -LuGM-
5222.100 Grunderwerb zur Weiterveräußerung -LuGM-
553.100 Friedhöfe -LuGM-
573.100 Bauhof -LuGM-

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	413.799,94	316.200,00	431.600,00	355.400,00	348.500,00	348.500,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	75.286,04	91.400,00	104.500,00	110.100,00	108.400,00	107.300,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	987,62	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
6.	privatrechtliche Entgelte	360.684,46	328.400,00	362.500,00	345.200,00	345.200,00	345.200,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	9.273,26	6.100,00	5.100,00	100,00	100,00	100,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-1.195,35	300,00	800,00	900,00	1.000,00	1.100,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	9.393,00	24.100,00	26.500,00	95.400,00	97.200,00	113.200,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**868.228,97**	**766.600,00**	**931.100,00**	**907.200,00**	**900.500,00**	**915.500,00**
13.	Personalaufwendungen	1.773.405,94	2.050.000,00	2.261.700,00	2.308.200,00	2.377.200,00	2.372.100,00
14.	Versorgungsaufwendungen	59.886,02	63.500,00	62.900,00	45.000,00	46.000,00	47.000,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.615.645,38	3.190.600,00	4.716.400,00	3.061.500,00	2.922.700,00	3.119.600,00
16.	Abschreibungen	358.935,32	465.500,00	531.000,00	535.600,00	552.400,00	564.000,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	95.073,57	119.000,00	176.300,00	126.300,00	126.300,00	126.300,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	293.718,09	304.200,00	368.100,00	363.900,00	370.400,00	374.000,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**4.196.664,32**	**6.192.800,00**	**8.116.400,00**	**6.440.500,00**	**6.395.000,00**	**6.603.000,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-3.328.435,35**	**-5.426.200,00**	**-7.185.300,00**	**-5.533.300,00**	**-5.494.500,00**	**-5.687.500,00**
22.	außerordentliche Erträge	1.240.028,35	404.400,00	1.012.700,00	200.000,00	150.000,00	150.000,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	381.704,92	50.700,00	32.800,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**858.323,43**	**353.700,00**	**979.900,00**	**200.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-2.470.111,92**	**-5.072.500,00**	**-6.205.400,00**	**-5.333.300,00**	**-5.344.500,00**	**-5.537.500,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	345.461,00	275.500,00	459.200,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-345.461,00**	**-275.500,00**	**-459.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-2.815.572,92**	**-5.348.000,00**	**-6.664.600,00**	**-5.333.300,00**	**-5.344.500,00**	**-5.537.500,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	417.422,91	315.900,00	431.300,00	355.100,00	348.200,00	348.200,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	977,62	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5.	privatrechtliche Entgelte	267.155,92	328.400,00	362.500,00	345.200,00	345.200,00	345.200,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	11.530,56	6.100,00	5.100,00	100,00	100,00	100,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-1.195,35	300,00	800,00	900,00	1.000,00	1.100,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	91.244,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**787.136,22**	**650.800,00**	**799.800,00**	**701.400,00**	**694.600,00**	**694.700,00**
10.	Personalauszahlungen	-1.505.453,37	-1.853.400,00	-2.052.200,00	-2.151.300,00	-2.236.400,00	-2.354.600,00
11.	Versorgungsauszahlungen	-40.834,26	-42.500,00	-43.200,00	-45.000,00	-46.000,00	-47.000,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-1.649.988,25	-3.189.400,00	-4.715.200,00	-3.060.300,00	-2.921.600,00	-3.118.500,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-96.920,26	-119.000,00	-176.300,00	-126.300,00	-126.300,00	-126.300,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-442.400,12	-304.200,00	-368.100,00	-363.900,00	-370.400,00	-374.000,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.735.596,26**	**-5.508.500,00**	**-7.355.000,00**	**-5.746.800,00**	**-5.700.700,00**	**-6.020.400,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-2.948.460,04**	**-4.857.700,00**	**-6.555.200,00**	**-5.045.400,00**	**-5.006.100,00**	**-5.325.700,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	96.672,04	1.424.900,00	814.200,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	1.746.015,50	628.400,00	1.353.800,00	220.000,00	165.000,00	165.000,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.842.687,54**	**2.053.300,00**	**2.168.000,00**	**220.000,00**	**165.000,00**	**165.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-42.485,39	-474.000,00	-1.054.400,00	-102.000,00	-100.000,00	-100.000,00
25.	Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.202.496,99	-1.936.000,00	-1.000.000,00	-4.000.000,00 (-4.000.000,00)	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-742.797,68	-490.000,00	-218.300,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.062,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	-20.204,60	-48.300,00	-70.300,00	-51.300,00	-51.300,00	-51.300,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-3.006.922,14**	**-2.948.300,00**	**-2.343.000,00**	**-4.155.300,00** **(-4.000.000,00)**	**-153.300,00**	**-153.300,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-1.164.234,60**	**-895.000,00**	**-175.000,00**	**-3.935.300,00** **(-4.000.000,00)**	**11.700,00**	**11.700,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-4.112.694,64**	**-5.752.700,00**	**-6.730.200,00**	**-8.980.700,00** **(-4.000.000,00)**	**-4.994.400,00**	**-5.314.000,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-4.112.694,64**	**-5.752.700,00**	**-6.730.200,00**	**-8.980.700,00** **(-4.000.000,00)**	**-4.994.400,00**	**-5.314.000,00**

Investitionen Teilhaushalt 01 Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I111-001 Erwerb v. bewegl. Sachen Verwaltung		-10.000,00					
I111-005 Erwerb und Verkauf von Gewerbegrundstücken	613.356,60	90.900,00	111.400,00				
I111-006 Erwerb und Verkauf von Baugrundstücken	186.658,91	30.000,00	30.000,00		20.000,00	15.000,00	15.000,00
I111-007 Erwerb und Verkauf von Grundstücken	203.119,31	-270.900,00	-801.700,00		-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
I111-009 Erschließungsbeiträge für Gemeindegrundstücke					-2.000,00		
I111-020 Errichtung Dienstleistungszentrum am Rathaus	-587.794,92	-50.000,00					
I111-022 Abrechnung Baukostenbeiträge mit TAV			-38.000,00				
I126-006 Neubau Feuerwehrgerätehaus OF Schöninghsdorf	-528.901,05	-218.300,00	385.700,00				
I211-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Ansgarschule		-6.000,00	-4.700,00				
I211-003 Erwerb v. bewegl. Sachen - Marienschule	-17.425,79	-14.800,00	-4.900,00				
I211-005 Erwerb v. bewegl. Sachen - Franziskusschule	-1.963,50	-21.500,00	-10.000,00				
I211-007 Erwerb v. bewegl. Sachen -Christophorusschule	-13.032,64		-1.300,00				
I211-009 Erwerb v. bewegl. Sachen - Grundschule Adorf							
I211-021 Schulbausanierungsprogramm Grundschulen (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.721,94	-487.000,00	-1.000.000,00	-4.000.000,00	(-4.000.000,00)		
I211-022 Neubau Franziskusschule	-527.702,77	-591.500,00	274.100,00				
I216-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Schule am See	-37.438,72	-18.400,00	-7.000,00				
I244-001 Beitrag zur Kreisschulbaukasse	-20.204,60	-48.300,00	-51.300,00		-51.300,00	-51.300,00	-51.300,00
I252-001 Erweiterung Erdöl- Erdgas-Museum	19.167,52						
I424-002 Erwerb von beweglichen Sachen - Hallenbad		-2.000,00	-27.000,00		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
I424-003 Umbau Zugangskontrolle Hallenbad			-6.500,00				
I424-008 Sanierung Hallenbad	-903.966,65	440.100,00					
I424-009 Ausstattung Sportplätze			-19.000,00				
I553-010 Neubau Friedhofskapelle Rühlermoor/-feld	-239.204,58	-10.000,00					
I573-004 Infrastruktur für E-Ladestationen	-4.459,72						

Verpflichtungserm. Teilhaushalt 01 Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
VE211-004 Schulbausanierungsprogramm				-4.000.000,00		

Produktbeschreibung Produkt 111.100 Zentrale Dienste -LuGM-

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111.100	Zentrale Dienste -LuGM-

Kurzbeschreibung

Das Gebäude- und Liegenschaftsmanagement dient der Erhaltung und Modernisierung des Gebäudebestands.
Die Gemeindeverwaltung ist aktuell im Rathaus, Flensbergstr. 7, sowie in einer angemieteten Nebenstelle, Overbergstr. 8-10, untergebracht. Der Erwerb eines Teileigentums im geplanten Dienstleistungszentrum am Rathaus dient der Unterbringung der gesamten Gemeindeverwaltung in einem Gebäude mit dem Ziel optimierter Effizienz aufgrund arbeitsökonomischer Synergien.

Allgemeine Ziele

Die Maßnahmen des Gebäude- und Liegenschaftsmanagements sind ausgerichtet auf einen energieeffizienten Gebäudebestand mit dem Ziel der Engerieeinsparung und der nachhaltigen Reduzierung von Bewirtschaftungskosten. Die Baumaßnahmen leisten einen wesentlichen Beitrag zur Einsparung von CO2.

Konkrete Zielvorgaben

Projekt Erwerb eines Teileigentums im Dienstleistungszentrum am Rathaus
Ein privater Investor hat im Jahr 2023 ein Dienstleistungszentrum am Rathaus im bestehenden Geschäfts- und Dienstleistungszentrum fertiggestellt. Das Gebäude bietet innerhalb verschiedener Nutzungseinheiten Flächen für einen regionalen Finanzdienstleister, ein Café, eine Postagentur, die Gemeindeverwaltung und Sitzungsräume für die kommunalen politischen Gremien.
Die Gemeinde Twist als Eigentümerin des Baugrundstücks hat das Baugrundstück an den Investor veräußert und erwirbt im Gegenzug den Hauptanteil des zu errichtenden Gebäudes vom Investor, der gleichzeitig als Bauträger auftritt. Durch die geplanten Nutzungen wird das Dienstleistungsangebot nachhaltig erweitert bei gleichzeitigem sparsamen Umgang mit kommunalem Grund und Boden. Die Gemeindeverwaltung kann zukünftig in einem Gebäude untergebracht werden, so dass die angemieteten Räume der Nebenstelle mittelfristig aufgegeben werden können. Das Ziel optimierter Effizienz aufgrund arbeitsökonomischer Synergien wird erreicht bei gleichzeitiger Verbesserung des Dienstleistungsangebots im Geschäfts- und Dienstleistungszentrum. Das Gebäude erfüllt die Anforderungen an den von der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) definierten Energiestandard "Effizienzgebäude 40 Erneuerbare Energien" und wird im Rahmen des Bundesprogrammes Effiziente Gebäude (BEG) gefördert.
Das Seeumfeld am Schulsee wird nachhaltig aufgewertet und die Aufenthaltsqualität im öffentlichen Raum deutlich gesteigert. Zur Steigerung der Aufenthaltsqualität tragen eine öffentlich zugängliche Seeterrasse, Liegen im Uferbereich und weitere Sitzgelegenheiten einen wesentlichen Beitrag bei und ergänzen das vorhandene Angebot wie z. B. den Mehrgenerationenspielplatz. Die Neugestaltung des Seeumfelds geht einher mit einer erforderlichen Sanierung der bestehenden Infrastruktur. Die Fertigstellung der Baumaßnahme ist für das 1. Quartal 2024 vorgesehen.
Das Rathaus aus dem Baujahr 1984 weist darüber hinaus einen umfangreichen Sanierungs- und Renovierungsbedarf auf. Neben einer notwendigen Erneuerung textiler Bodenbeläge und Anstriche ist eine Sanierung bzw. Erneuerung tlw. sicherheitsrelevanter Technischer Gebäudeausrüstung (TGA) unumgänglich. Dazu zählen u. a. die Instandsetzung bzw. Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung, die Sanierung sämtlicher Sanitärbereiche einschließlich Herstellung eines Behinderten-WCs nach heutigem Standard, die Erneuerung der Regelungstechnik für die Heizungs- und Kühlanlage, die Umstellung der Löschwasserentnahmeeinrichtungen von Nass- auf Trockenleitungen aufgrund hygienischer Anforderungen sowie die Erneuerung bzw. Ergänzung bestehender Elektroverteilungen nach aktuellen Vorschriften. Im Bereich der Baukonstruktion zeigt sich ebenfalls ein Sanierungsbedarf in bestimmten Bereichen, z. B. bei der Fassade des Ratssaals einschließlich Sonnenschutzanlage.

Zielgruppe

Kundinnen und Kunden im Geschäfts- und Dienstleistungszentrum
Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Twist
Besucherinnen und Besucher der Gemeinde Twist

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

Polititsche Gremien

Ausschuss für Bau, Planung und Umwelt
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 111.100 Zentrale Dienste -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	12.570,26	12.700,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	300.635,71	247.800,00	249.100,00	231.800,00	231.800,00	231.800,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**313.205,97**	**260.500,00**	**260.900,00**	**243.600,00**	**243.600,00**	**243.600,00**
13.	Personalaufwendungen	68.726,13	72.500,00	177.500,00	202.700,00	211.100,00	219.800,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	244.047,14	733.800,00	1.239.600,00	768.800,00	750.200,00	836.500,00
16.	Abschreibungen	65.334,15	78.800,00	90.100,00	90.600,00	90.500,00	88.300,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	110,41	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**378.217,83**	**886.100,00**	**1.508.200,00**	**1.063.100,00**	**1.052.800,00**	**1.145.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-65.011,86**	**-625.600,00**	**-1.247.300,00**	**-819.500,00**	**-809.200,00**	**-902.000,00**
22.	außerordentliche Erträge	1.240.028,35	404.400,00	1.012.700,00	200.000,00	150.000,00	150.000,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	381.704,92	50.700,00	32.800,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**858.323,43**	**353.700,00**	**979.900,00**	**200.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**
25.	**Jahresergebnis**	**793.311,57**	**-271.900,00**	**-267.400,00**	**-619.500,00**	**-659.200,00**	**-752.000,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.572,00	25.300,00	44.900,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-33.572,00**	**-25.300,00**	**-44.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**759.739,57**	**-297.200,00**	**-312.300,00**	**-619.500,00**	**-659.200,00**	**-752.000,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 111.100 Zentrale Dienste -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	212.083,48	247.800,00	249.100,00	231.800,00	231.800,00	231.800,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.793,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**214.877,23**	**247.800,00**	**249.100,00**	**231.800,00**	**231.800,00**	**231.800,00**
10.	Personalauszahlungen	-68.726,13	-72.500,00	-177.500,00	-202.700,00	-211.100,00	-219.800,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-251.937,38	-733.700,00	-1.239.500,00	-768.700,00	-750.200,00	-836.500,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.904,16	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-323.567,67**	**-807.200,00**	**-1.418.000,00**	**-972.400,00**	**-962.300,00**	**-1.057.300,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-108.690,44**	**-559.400,00**	**-1.168.900,00**	**-740.600,00**	**-730.500,00**	**-825.500,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	1.746.015,50	628.400,00	1.353.800,00	220.000,00	165.000,00	165.000,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.746.015,50**	**628.400,00**	**1.353.800,00**	**220.000,00**	**165.000,00**	**165.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-42.485,39	-374.000,00	-1.054.400,00	-102.000,00	-100.000,00	-100.000,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-590.972,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-633.458,18**	**-374.000,00**	**-1.054.400,00**	**-102.000,00**	**-100.000,00**	**-100.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.112.557,32**	**254.400,00**	**299.400,00**	**118.000,00**	**65.000,00**	**65.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**1.003.866,88**	**-305.000,00**	**-869.500,00**	**-622.600,00**	**-665.500,00**	**-760.500,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**1.003.866,88**	**-305.000,00**	**-869.500,00**	**-622.600,00**	**-665.500,00**	**-760.500,00**

Investitionen Produkt 111.100 Zentrale Dienste -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I111-005 Erwerb und Verkauf von Gewerbegrundstücken	613.356,60	90.900,00	111.400,00				
I111-006 Erwerb und Verkauf von Baugrundstücken	186.658,91	30.000,00	30.000,00		20.000,00	15.000,00	15.000,00
I111-007 Erwerb und Verkauf von Grundstücken	203.119,31	-270.900,00	-801.700,00		-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
I111-009 Erschließungsbeiträge für Gemeindegrundstücke					-2.000,00		
I111-020 Errichtung Dienstleistungszentrum am Rathaus	-587.794,92						
I111-022 Abrechnung Baukostenbeiträge mit TAV			-38.000,00				

Produktbeschreibung Produkt 126.100 Brandschutz -LuGM-

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126.100	Brandschutz -LuGM-

Kurzbeschreibung

Das Gebäude- und Liegenschaftsmanagement dient der Erhaltung und Modernisierung des Gebäudebestands.
Das abgängige Feuerwehrhaus an der Franziskusstraße wird durch einen bedarfsgerechten Neubau im Gewerbegebiet Südlich der B 402 an der Bgm.-Egbers-Straße ersetzt.

Allgemeine Ziele

Die Maßnahmen des Gebäude- und Liegenschaftsmanagements sind ausgerichtet auf einen energieeffizienten Gebäudebestand mit dem Ziel der Energieeinsparung und der nachhaltigen Reduzierung von Bewirtschaftungskosten. Die Baumaßnahme leistet einen wesentlichen Beitrag zur Einsparung von CO2.

Konkrete Zielvorgaben

Projekt Neubau eines Feuerwehrhauses für die Ortsfeuerwehr Schöninghsdorf
Nach dem Nds. Gesetz über den Brandschutz und die Hilfeleistungen der Feuerwehren (NBrandSchG) obliegen den Gemeinden der abwehrende Brandschutz und die Hilfeleistungen in ihrem Gebiet. Zur Erfüllung dieser Aufgaben haben sie eine den örtlichen Verhältnissen entsprechende leistungsfähige Feuerwehr aufzustellen, auszurüsten, zu unterhalten und einzusetzen.
Zur Erfüllung dieses gesetzlichen Auftrages unterhält die Gemeinde Twist eine Freiwillige Feuerwehr mit zwei Ortsfeuerwehren als Stützpunktfeuerwehren, die jeweils auch eine Jugendfeuerwehr haben.
Neue Vorschriften, technischer Fortschritt, veränderte Strukturen usw. haben dazu geführt, dass der Gemeinderat im Juni 2016 einen Feuerwehrbedarfsplan als Leit- und Richtlinie für Rat, Verwaltung und Feuerwehr beschlossen hat.
Unter anderem beinhaltet der Plan ein Fahrzeug-Soll-Konzept, das im Wesentlichen eine Erhöhung des Gesamteinsatzwertes vorsieht, welcher aufgrund des Gefahrenpotenzials notwendig ist; das Konzept zeigt darüber hinaus aber auch weitere altersbedingte Erfordernisse auf.
Der Gemeinderat hat im Rahmen einer Machbarkeitsstudie die Entscheidung getroffen, den bisherigen Standort des Feuerwehrhauses der Ortsfeuerwehr Schöninghsdorf aufzugeben und einen bedarfsgerechten Neubau im Gewerbegebiet "Südlich der B 402" an der Bürgermeister-Egbers-Straße zu errichten.
Im Rahmen eines Architektenwettbewerbs als Einladungswettbewerb haben fünf Architekturbüros Ihre Wettbewerbsbeiträge eingereicht. Das Preisgericht -bestehend aus Vertretern des Gemeinderates, der Verwaltung und Fachpreisrichtern- hat sich einstimmig für einen Wettbewerbsbeitrag als Erstplatzierten ausgesprochen.
Der mit dem 1. Platz ausgezeichnete Wettbewerbsbeitrag des Büros Becker Architekten und Ingenieure, Haren, zeichnet sich im Wesentlichen dadurch aus, dass die Bauaufgabe und damit die Erfüllung des Raumprogramms in einem überaus wirtschaftlichen Verhältnis von Nutzfläche zu umbautem Raum gelöst wurde.
Der Gemeinderat ist der Empfehlung des Preisgerichtes gefolgt und hat die Realisierung des Projektes auf Grundlage des Wettbewerbsbeitrags beschlossen.
Die Realisierung der Baumaßnahme wurde im Juli 2022 begonnen und das Gebäude kann im 1. Quartal 2024 in Betrieb genommen werden. Das Gebäude erfüllt die Anforderungen an den von der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) definierten Energiestandard "Effizienzgebäude 40 Erneuerbare Energien" und wird im Rahmen des Bundesprogrammes Effiziente Gebäude (BEG) gefördert.

Zielgruppe

Freiwillige Feuerwehr Twist

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Feuerwehrbedarfsplan

Polititsche Gremien

Ausschuss für Soziales, Ehrenamt, Ordnung und Feuerwehrwesen
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 126.100 Brandschutz -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	3.085,06	4.100,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	783,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**3.868,08**	**4.100,00**	**7.300,00**	**7.300,00**	**7.300,00**	**7.300,00**
13.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	19.389,90	45.700,00	86.500,00	87.200,00	94.400,00	96.000,00
16.	Abschreibungen	22.769,61	26.500,00	40.800,00	40.800,00	40.800,00	40.800,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**42.159,51**	**72.200,00**	**127.300,00**	**128.000,00**	**135.200,00**	**136.800,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-38.291,43**	**-68.100,00**	**-120.000,00**	**-120.700,00**	**-127.900,00**	**-129.500,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-38.291,43**	**-68.100,00**	**-120.000,00**	**-120.700,00**	**-127.900,00**	**-129.500,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.362,00	800,00	4.600,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-3.362,00**	**-800,00**	**-4.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-41.653,43**	**-68.900,00**	**-124.600,00**	**-120.700,00**	**-127.900,00**	**-129.500,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 126.100 Brandschutz -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	783,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**783,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10.	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-18.310,35	-45.700,00	-86.500,00	-87.200,00	-94.400,00	-96.000,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-18.310,35**	**-45.700,00**	**-86.500,00**	**-87.200,00**	**-94.400,00**	**-96.000,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-17.527,33**	**-45.700,00**	**-86.500,00**	**-87.200,00**	**-94.400,00**	**-96.000,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	325.700,00	385.700,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**325.700,00**	**385.700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-528.901,05	-444.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-528.901,05**	**-544.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-528.901,05**	**-218.300,00**	**385.700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-546.428,38**	**-264.000,00**	**299.200,00**	**-87.200,00**	**-94.400,00**	**-96.000,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-546.428,38**	**-264.000,00**	**299.200,00**	**-87.200,00**	**-94.400,00**	**-96.000,00**

Investitionen Produkt 126.100 Brandschutz -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I126-006 Neubau Feuerwehrgerätehaus OF Schöninghsdorf	-528.901,05	-218.300,00	385.700,00				

Produktbeschreibung Produkt 211.010 Ansgarschule

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211.010	Ansgarschule

Kurzbeschreibung

Nach den §§ 101 und 102 Abs. 1 des Niedersächsischen Schulgesetzes sind die Gemeinden Schulträger der Grundschulen.
In der Gemeinde Twist werden insgesamt 5 Grundschulen vorgehalten.
Die Gemeinde hat als Schulträger das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen bereitzustellen.

Allgemeine Ziele

Erhalt des wohnortnahen Grundschulangebotes
Sicherung eines Ganztagsangebotes, insbesondere der Mittagsverpflegung
Bedarfsgerechte Ersatz- und Neubeschaffung der Ausstattung der Schule

Konkrete Zielvorgaben

Die Gremien der Gemeinde Twist haben beschlossen, die Entwicklung eines Schulbausanierungsprogrammes in einem öffentlichen Prozess, zunächst im Rahmen eines Workshops, durchzuführen. Der Workshop soll dazu dienen, eine Basis für die späteren Ratsentscheidungen für die Gestaltung der zukünftigen Schullandschaft in Twist zu schaffen und ein Anforderungsprofil an Schule zu erstellen.
Seitens der Verwaltung ist der Rahmen des Workshops bezüglich Methodik, Ziel, Teilnehmer und Vorgehen entwickelt und die Durchführung, aufgrund der hohen Sensibilität und notwendigen Neutralität, an ein externes Planungsbüro beauftragt worden.
Die Kontaktaufnahme bzw. Vorankündigung der Workshopteilnehmer erfolgt im Dezember 2023. Die bereits im Vorfeld erstellte und den Gremien im Mai / Juni 2023 vorgestellte Machbarkeitsstudie des Architekturbüros Becker wird Ausgangslage des Workshops sein.
Der erste Workshop ist für den 22.02.2024 terminiert. Anschließend wird vom 11.04. bis zum 25.04.2024 eine Ausstellung durchgeführt. Die Bevölkerung wird hier über den Prozess und die Prozessschritte informiert.
Die Vorstellung der Ergebnisse, wie die Ortsmeinung zur Gestaltung der zukünftigen Schullandschaft ist, wie die Anforderungen an die Schule der Zukunft (Schullandschaftsszenarien und Entscheidungskriterien) aussehen und wie diese in die Planungen einfließen können, so dass eine Zeitplanung (Masterplan) entstehen kann, ist für Mai / Juni 2024 geplant.

Zielgruppe

Schüler der Klassen 1 bis 4, die im Einzugsbereich der Schule liegen

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften

Polititsche Gremien

Auschuss für Bildung, Sport und Kultur
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 211.010 Ansgarschule

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.803,37	12.200,00	21.600,00	12.100,00	10.900,00	10.900,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.916,50	5.300,00	6.500,00	7.300,00	6.900,00	6.500,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	6.992,36	9.200,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**37.712,23**	**26.700,00**	**41.900,00**	**33.200,00**	**31.600,00**	**31.200,00**
13.	Personalaufwendungen	34.981,46	89.800,00	64.600,00	67.400,00	70.200,00	73.200,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	91.842,30	77.800,00	94.100,00	87.000,00	40.800,00	40.800,00
16.	Abschreibungen	5.097,69	7.900,00	9.000,00	9.400,00	8.700,00	7.700,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	5.068,09	12.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.870,78	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**140.860,32**	**191.100,00**	**185.300,00**	**181.400,00**	**137.300,00**	**139.300,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-103.148,09**	**-164.400,00**	**-143.400,00**	**-148.200,00**	**-105.700,00**	**-108.100,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-103.148,09**	**-164.400,00**	**-143.400,00**	**-148.200,00**	**-105.700,00**	**-108.100,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-103.148,09**	**-164.400,00**	**-143.400,00**	**-148.200,00**	**-105.700,00**	**-108.100,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 211.010 Ansgarschule

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.281,55	12.200,00	21.600,00	12.100,00	10.900,00	10.900,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	6.379,65	9.200,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**31.661,20**	**21.400,00**	**35.400,00**	**25.900,00**	**24.700,00**	**24.700,00**
10.	Personalauszahlungen	-34.981,46	-89.800,00	-64.600,00	-67.400,00	-70.200,00	-73.200,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-93.455,25	-77.800,00	-94.100,00	-87.000,00	-40.800,00	-40.800,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-5.680,56	-12.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.884,93	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-138.002,20**	**-183.200,00**	**-176.300,00**	**-172.000,00**	**-128.600,00**	**-131.600,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-106.341,00**	**-161.800,00**	**-140.900,00**	**-146.100,00**	**-103.900,00**	**-106.900,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	25.834,84	0,00	13.300,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**25.834,84**	**0,00**	**13.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-25.834,84	-6.000,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-25.834,84**	**-6.000,00**	**-18.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-6.000,00**	**-4.700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-106.341,00**	**-167.800,00**	**-145.600,00**	**-146.100,00**	**-103.900,00**	**-106.900,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-106.341,00**	**-167.800,00**	**-145.600,00**	**-146.100,00**	**-103.900,00**	**-106.900,00**

Investitionen Produkt 211.010 Ansgarschule

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I211-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Ansgarschule		-6.000,00	-4.700,00				

Produktbeschreibung Produkt 211.020 Marienschule

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211.020	Marienschule

Kurzbeschreibung

Nach den §§ 101 und 102 Abs. 1 des Niedersächsischen Schulgesetzes sind die Gemeinden Schulträger der Grundschulen.
In der Gemeinde Twist werden insgesamt 5 Grundschulen vorgehalten.
Die Gemeinde hat als Schulträger das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen bereitzustellen.

Allgemeine Ziele

Erhalt des wohnortnahen Grundschulangebotes
Sicherung eines Ganztagsangebotes, insbesondere der Mittagsverpflegung
Bedarfsgerechte Ersatz- und Neubeschaffung der Ausstattung der Schule

Konkrete Zielvorgaben

Die Gremien der Gemeinde Twist haben beschlossen, die Entwicklung eines Schulbausanierungsprogrammes in einem öffentlichen Prozess, zunächst im Rahmen eines Workshops, durchzuführen. Der Workshop soll dazu dienen, eine Basis für die späteren Ratsentscheidungen für die Gestaltung der zukünftigen Schullandschaft in Twist zu schaffen und ein Anforderungsprofil an Schule zu erstellen.
Seitens der Verwaltung ist der Rahmen des Workshops bezüglich Methodik, Ziel, Teilnehmer und Vorgehen entwickelt und die Durchführung, aufgrund der hohen Sensibilität und notwendigen Neutralität, an ein externes Planungsbüro beauftragt worden.
Die Kontaktaufnahme bzw. Vorankündigung der Workshopteilnehmer erfolgt im Dezember 2023.
Die bereits im Vorfeld erstellte und den Gremien im Mai / Juni 2023 vorgestellte Machbarkeitsstudie des Architekturbüros Becker wird Ausgangslage des Workshops sein.
Der erste Workshop ist für den 22.02.2024 terminiert. Anschließend wird vom 11.04. bis zum 25.04.2024 eine Ausstellung durchgeführt. Die Bevölkerung wird hier über den Prozess und die Prozessschritte informiert.
Die Vorstellung der Ergebnisse, wie die Ortsmeinung zur Gestaltung der zukünftigen Schullandschaft ist, wie die Anforderungen an die Schule der Zukunft (Schullandschaftsszenarien und Entscheidungskriterien) aussehen und wie diese in die Planungen einfließen können, so dass eine Zeitplanung (Masterplan) entstehen kann, ist für Mai / Juni 2024 geplant.

Zielgruppe

Schüler der Klassen 1 bis 4, die im Einzugsbereich der Schule liegen.

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften

Polititsche Gremien

Ausschuss für Bildung, Sport und Kultur
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 211.020 Marienschule

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.958,23	11.400,00	23.600,00	10.600,00	8.500,00	8.500,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.971,53	4.200,00	6.200,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	14.458,52	14.400,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**52.388,28**	**30.000,00**	**48.300,00**	**36.000,00**	**33.900,00**	**33.900,00**
13.	Personalaufwendungen	39.560,32	54.400,00	68.100,00	71.000,00	74.000,00	77.100,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	126.127,83	118.000,00	134.200,00	122.900,00	50.400,00	50.400,00
16.	Abschreibungen	8.747,79	12.000,00	13.300,00	14.100,00	13.500,00	11.900,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	1.703,56	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.432,64	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**181.572,14**	**196.300,00**	**225.500,00**	**217.900,00**	**147.800,00**	**149.300,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-129.183,86**	**-166.300,00**	**-177.200,00**	**-181.900,00**	**-113.900,00**	**-115.400,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-129.183,86**	**-166.300,00**	**-177.200,00**	**-181.900,00**	**-113.900,00**	**-115.400,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-129.183,86**	**-166.300,00**	**-177.200,00**	**-181.900,00**	**-113.900,00**	**-115.400,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 211.020 Marienschule

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.156,20	11.400,00	23.600,00	10.600,00	8.500,00	8.500,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	12.850,59	14.400,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**48.006,79**	**25.800,00**	**42.100,00**	**29.100,00**	**27.000,00**	**27.000,00**
10.	Personalauszahlungen	-39.560,32	-54.400,00	-68.100,00	-71.000,00	-74.000,00	-77.100,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-140.184,10	-118.000,00	-134.200,00	-122.900,00	-50.400,00	-50.400,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-2.255,64	-8.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-5.462,62	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-187.462,68**	**-184.300,00**	**-212.200,00**	**-203.800,00**	**-134.300,00**	**-137.400,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-139.455,89**	**-158.500,00**	**-170.100,00**	**-174.700,00**	**-107.300,00**	**-110.400,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	25.834,84	0,00	19.100,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**25.834,84**	**0,00**	**19.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-43.260,63	-14.800,00	-24.000,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-43.260,63**	**-14.800,00**	**-24.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-17.425,79**	**-14.800,00**	**-4.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-156.881,68**	**-173.300,00**	**-175.000,00**	**-174.700,00**	**-107.300,00**	**-110.400,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-156.881,68**	**-173.300,00**	**-175.000,00**	**-174.700,00**	**-107.300,00**	**-110.400,00**

Investitionen Produkt 211.020 Marienschule

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I211-003 Erwerb v. bewegl. Sachen - Marienschule	-17.425,79	-14.800,00	-4.900,00				

Produktbeschreibung Produkt 211.030 Franziskusschule

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211.030	Franziskusschule

Kurzbeschreibung

Nach den §§ 101 und 102 Abs. 1 des Niedersächsischen Schulgesetzes sind die Gemeinden Schulträger der Grundschulen.
In der Gemeinde Twist werden insgesamt 5 Grundschulen vorgehalten.
Die Gemeinde hat als Schulträger das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen bereitzustellen.

Allgemeine Ziele

Erhalt des wohnortnahen Grundschulangebotes
Sicherung des Ganztagsangebotes, insbesondere der Mittagsverpflegung
Bedarfsgerechte Ersatz- und Neubeschaffung der Ausstattung der Schule

Zielgruppe

Schüler der Klassen 1 bis 4, die im Einzugsbereich der Schule liegen.

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften

Polititsche Gremien

Ausschuss für Bildung, Sport und Kultur
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 211.030 Franziskusschule

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.420,53	9.600,00	14.500,00	3.600,00	2.400,00	2.400,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.909,56	1.800,00	1.500,00	1.100,00	1.100,00	900,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	7.769,56	7.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**23.759,65**	**18.900,00**	**24.000,00**	**12.700,00**	**11.500,00**	**11.300,00**
13.	Personalaufwendungen	51.618,75	63.000,00	74.300,00	77.400,00	80.600,00	84.000,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	86.279,09	98.700,00	37.500,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
16.	Abschreibungen	3.581,42	5.500,00	6.900,00	6.800,00	6.700,00	6.300,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	5.698,10	9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.925,48	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**150.102,84**	**178.500,00**	**131.000,00**	**124.500,00**	**127.600,00**	**130.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-126.343,19**	**-159.600,00**	**-107.000,00**	**-111.800,00**	**-116.100,00**	**-119.300,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-126.343,19**	**-159.600,00**	**-107.000,00**	**-111.800,00**	**-116.100,00**	**-119.300,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-126.343,19**	**-159.600,00**	**-107.000,00**	**-111.800,00**	**-116.100,00**	**-119.300,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 211.030 Franziskusschule

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.412,14	9.600,00	14.500,00	3.600,00	2.400,00	2.400,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	6.796,50	7.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**23.858,64**	**17.100,00**	**22.500,00**	**11.600,00**	**10.400,00**	**10.400,00**
10.	Personalauszahlungen	-51.618,75	-63.000,00	-74.300,00	-77.400,00	-80.600,00	-84.000,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-87.819,83	-98.700,00	-37.500,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-5.961,93	-9.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.890,56	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-148.291,07**	**-173.000,00**	**-124.100,00**	**-117.700,00**	**-120.900,00**	**-124.300,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-124.432,43**	**-155.900,00**	**-101.600,00**	**-106.100,00**	**-110.500,00**	**-113.900,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	127.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**127.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.963,50	-149.300,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.963,50**	**-149.300,00**	**-10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.963,50**	**-21.500,00**	**-10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-126.395,93**	**-177.400,00**	**-111.600,00**	**-106.100,00**	**-110.500,00**	**-113.900,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-126.395,93**	**-177.400,00**	**-111.600,00**	**-106.100,00**	**-110.500,00**	**-113.900,00**

Investitionen Produkt 211.030 Franziskusschule

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I211-005 Erwerb v. bewegl. Sachen - Franziskusschule	-1.963,50	-21.500,00	-10.000,00				

Produktbeschreibung Produkt 211.040 Christophorusschule

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211.040	Christophorusschule

Kurzbeschreibung

Nach den §§ 101 und 102 Abs. 1 des Niedersächsischen Schulgesetzes sind die Gemeinden Schulträger der Grundschulen.
In der Gemeinde Twist werden insgesamt 5 Grundschulen vorgehalten.
Die Gemeinde hat als Schulträger das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen bereitzustellen.

Allgemeine Ziele

Erhalt des wohnortnahen Grundschulangebotes
Sicherung eines Ganztagsangebotes, insbesondere der Mittagsverpflegung
Bedarfsgerechte Ersatz- und Neubeschaffung der Ausstattung der Schule

Konkrete Zielvorgaben

Die Gremien der Gemeinde Twist haben beschlossen, die Entwicklung eines Schulbausanierungsprogrammes in einem öffentlichen Prozess, zunächst im Rahmen eines Workshops, durchzuführen.
Der Workshop soll dazu dienen, eine Basis für die späteren Ratsentscheidungen für die Gestaltung der zukünftigen Schullandschaft in Twist zu schaffen und ein Anforderungsprofil an Schule zu erstellen.
Seitens der Verwaltung ist der Rahmen des Workshops bezüglich Methodik, Ziel, Teilnehmer und Vorgehen entwickelt und die Durchführung, aufgrund der hohen Sensibilität und notwendigen Neutralität, an ein externes Planungsbüro beauftragt worden.
Die Kontaktaufnahme bzw. Vorankündigung der Workshopteilnehmer erfolgt im Dezember 2023.
Die bereits im Vorfeld erstellte und den Gremien im Mai / Juni 2023 vorgestellte Machbarkeitsstudie des Architekturbüros Becker wird Ausgangslage des Workshops sein. Der erste Workshop ist für den 22.02.2024 terminiert.
Anschließend wird vom 11.04. bis zum 25.04.2023 eine Ausstellung durchgeführt. Die Bevölkerung wird hier über den Prozess und die Prozessschritte informiert.
Die Vorstellung der Ergebnisse, wie die Ortsmeinung zur Gestaltung der zukünftigen Schullandschaft ist, wie die Anforderungen an die Schule der Zukunft (Schullandschaftsszenarien und Entscheidungskriterien) aussehen und wie diese in die Planungen einfließen können, so dass eine Zeitplanung (Masterplan) entstehen kann, ist für Mai / Juni 2024 geplant.

Zielgruppe

Schüler der Klassen 1 bis 4, die im Einzugsbereich der Schule liegen.

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften

Polititsche Gremien

Ausschuss für Bildung, Sport und Kultur
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 211.040 Christophorusschule

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.026,41	8.900,00	13.600,00	4.700,00	3.500,00	3.500,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	738,14	2.200,00	2.700,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	5.294,88	2.800,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**18.059,43**	**13.900,00**	**23.500,00**	**14.700,00**	**13.500,00**	**13.500,00**
13.	Personalaufwendungen	49.123,54	64.600,00	72.600,00	75.700,00	78.900,00	82.200,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	17.373,83	32.500,00	35.400,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00
16.	Abschreibungen	3.772,22	5.000,00	6.600,00	6.800,00	6.500,00	6.500,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	2.001,30	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.671,14	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**73.942,03**	**107.900,00**	**121.400,00**	**115.500,00**	**118.400,00**	**121.700,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-55.882,60**	**-94.000,00**	**-97.900,00**	**-100.800,00**	**-104.900,00**	**-108.200,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-55.882,60**	**-94.000,00**	**-97.900,00**	**-100.800,00**	**-104.900,00**	**-108.200,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-55.882,60**	**-94.000,00**	**-97.900,00**	**-100.800,00**	**-104.900,00**	**-108.200,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 211.040 Christophorusschule

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.211,96	8.900,00	13.600,00	4.700,00	3.500,00	3.500,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	4.575,86	2.800,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**16.787,82**	**11.700,00**	**20.800,00**	**11.900,00**	**10.700,00**	**10.700,00**
10.	Personalauszahlungen	-49.123,54	-64.600,00	-72.600,00	-75.700,00	-78.900,00	-82.200,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-17.456,20	-32.500,00	-35.400,00	-26.200,00	-26.200,00	-26.200,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-2.219,93	-4.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.745,86	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-70.545,53**	**-102.900,00**	**-114.800,00**	**-108.700,00**	**-111.900,00**	**-115.200,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-53.757,71**	**-91.200,00**	**-94.000,00**	**-96.800,00**	**-101.200,00**	**-104.500,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.500,90	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**15.500,90**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-28.533,54	0,00	-3.300,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-28.533,54**	**0,00**	**-3.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.032,64**	**0,00**	**-1.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-66.790,35**	**-91.200,00**	**-95.300,00**	**-96.800,00**	**-101.200,00**	**-104.500,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-66.790,35**	**-91.200,00**	**-95.300,00**	**-96.800,00**	**-101.200,00**	**-104.500,00**

Investitionen Produkt 211.040 Christophorusschule

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I211-007 Erwerb v. bewegl. Sachen -Christophorusschule	-13.032,64		-1.300,00				

Produktbeschreibung Produkt 211.050 Grundschule Adorf

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211.050	Grundschule Adorf

Kurzbeschreibung

Nach den §§ 101 und 102 Abs. 1 des Niedersächsischen Schulgesetzes sind die Gemeinden Schulträger der Grundschulen.
In der Gemeinde Twist werden insgesamt 5 Grundschulen vorgehalten.
Die Gemeinde hat als Schulträger das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen bereitzustellen.

Allgemeine Ziele

Erhalt des wohnortnahen Grundschulangebotes
Sicherung eines Ganztagsangebotes, insbesondere der Mittagsverpflegung
Bedarfsgerechte Ersatz- und Neubeschaffung der Ausstattung der Schule

Konkrete Zielvorgaben

Die Gremien der Gemeinde Twist haben beschlossen, die Entwicklung eines Schulbausanierungsprogrammes in einem öffentlichen Prozess, zunächst im Rahmen eines Workshops, durchzuführen.
Der Workshop soll dazu dienen, eine Basis für die späteren Ratsentscheidungen für die Gestaltung der zukünftigen Schullandschaft in Twist zu schaffen und ein Anforderungsprofil an Schule zu erstellen.
Seitens der Verwaltung ist der Rahmen des Workshops bezüglich Methodik, Ziel, Teilnehmer und Vorgehen entwickelt und die Durchführung, aufgrund der hohen Sensibilität und notwendigen Neutralität, an ein externes Planungsbüro beauftragt worden.
Die Kontaktaufnahme bzw. Vorankündigung der Workshopteilnehmer erfolgt im Dezember 2023.
Die bereits im Vorfeld erstellte und den Gremien im Mai / Juni 2023 vorgestellte Machbarkeitsstudie des Architekturbüros Becker wird Ausgangslage des Workshops sein. Der erste Workshop ist für den 22.02.2024 terminiert.
Anschließend wird vom 11.04. bis zum 25.04.2023 eine Ausstellung durchgeführt. Die Bevölkerung wird hier über den Prozess und die Prozessschritte informiert.
Die Vorstellung der Ergebnisse, wie die Ortsmeinung zur Gestaltung der zukünftigen Schullandschaft ist, wie die Anforderungen an die Schule der Zukunft (Schullandschaftsszenarien und Entscheidungskriterien) aussehen und wie diese in die Planungen einfließen können, so dass eine Zeitplanung (Masterplan) entstehen kann, ist für Mai / Juni 2024 geplant.

Zielgruppe

Schüler der Klassen 1 bis 4, die im Einzugsbereich der Schule liegen.

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften

Polititsche Gremien

Ausschuss für Bildung, Sport und Kultur
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 211.050 Grundschule Adorf

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.065,82	13.500,00	25.900,00	7.000,00	5.800,00	5.800,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	688,90	1.700,00	2.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	2.719,89	1.900,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**18.474,61**	**17.100,00**	**31.900,00**	**13.100,00**	**11.900,00**	**11.900,00**
13.	Personalaufwendungen	38.990,96	50.100,00	60.400,00	63.000,00	65.700,00	68.500,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	12.809,97	18.400,00	36.100,00	17.600,00	17.600,00	17.600,00
16.	Abschreibungen	2.360,80	3.300,00	3.700,00	3.800,00	3.600,00	3.500,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	6.107,03	11.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.795,07	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**63.063,83**	**84.600,00**	**114.000,00**	**98.200,00**	**100.700,00**	**103.400,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-44.589,22**	**-67.500,00**	**-82.100,00**	**-85.100,00**	**-88.800,00**	**-91.500,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-44.589,22**	**-67.500,00**	**-82.100,00**	**-85.100,00**	**-88.800,00**	**-91.500,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-44.589,22**	**-67.500,00**	**-82.100,00**	**-85.100,00**	**-88.800,00**	**-91.500,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 211.050 Grundschule Adorf

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.796,94	13.500,00	25.900,00	7.000,00	5.800,00	5.800,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	2.411,63	1.900,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**18.208,57**	**15.400,00**	**29.900,00**	**11.000,00**	**9.800,00**	**9.800,00**
10.	Personalauszahlungen	-38.990,96	-50.100,00	-60.400,00	-63.000,00	-65.700,00	-68.500,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-12.709,72	-18.400,00	-36.100,00	-17.600,00	-17.600,00	-17.600,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-6.306,71	-11.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.774,20	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-60.781,59**	**-81.300,00**	**-110.300,00**	**-94.400,00**	**-97.100,00**	**-99.900,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-42.573,02**	**-65.900,00**	**-80.400,00**	**-83.400,00**	**-87.300,00**	**-90.100,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.333,94	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**10.333,94**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.333,94	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-10.333,94**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-42.573,02**	**-65.900,00**	**-80.400,00**	**-83.400,00**	**-87.300,00**	**-90.100,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-42.573,02**	**-65.900,00**	**-80.400,00**	**-83.400,00**	**-87.300,00**	**-90.100,00**

Investitionen Produkt 211.050 Grundschule Adorf

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I211-009 Erwerb v. bewegl. Sachen - Grundschule Adorf							

Produktbeschreibung Produkt 211.100 Grundschulen -LuGM-

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211.100	Grundschulen -LuGM-

Kurzbeschreibung

Das Gebäude- und Liegenschaftsmanagement dient der Erhaltung und Modernisierung des Gebäudebestands.

Allgemeine Ziele

Die Maßnahmen des Gebäude- und Liegenschaftsmanagements sind ausgerichtet auf eine energieeffiziente Modernisierung der technischen Gebäudeausrüstung mit dem Ziel der Energieeinsparung und der nachhaltigen Reduzierung von Bewirtschaftungskosten. Die investiven Klimaschutzmaßnahmen leisten einen wesentlichen Beitrag zur Einsparung von CO^2.

Konkrete Zielvorgaben

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 07.10.2021 auf Empfehlung des Verwaltungsausschusses vom 30.09.2021 beschlossen, für eine Neubaulösung der Franziskusschule die Vergabeverfahren für Planungs- und Dienstleistungen eines eingeschossigen, barrierefreien und energieeffizienten Schulgebäudes durchzuführen.
Das Architektur- und Ingenieurbüro Becker aus Haren, das mit der Konzeptionierung einer Neubaulösung für die Franziskusschule in Schöningsdorf beauftragt wurde, stellte den erarbeiteten Entwurf im Rahmen einer Informationsveranstaltung am 22.11.2021 vor.
Gemäß diesem Entwurf sind die ersten Aufträge in 2022 vergeben worden.
Die Abbrucharbeiten konnten bereits in 2022 abgeschlossen werden, sodass die Hochbaumaßnahmen im 3. Quartal 2022 beginnen konnten. Die Arbeiten konnten ein Jahr später im 3. Quartal 2023 abgeschlossen werden, sodass der Umzug in die neuen Räumlichkeiten in den Herbstferien 2023 vollzogen wurde und der Schulbetrieb am 01. November 2023 aufgenommen werden konnte.
Der Neubau der Franziskusschule ist deutlich kompakter als das vorherige Ensemble, bestehend aus drei Gebäudeteilen, von denen derzeit noch der hintere Gebäudeteil im Bestand ist. Mit dem Neubau ist ein lichtdurchflutetes, modernes, funktionales und übersichtliches Gebäude geschaffen worden, das alle Anforderungen an heutiges Lernen erfüllt und auf die Zukunft ausgerichtet ist. Die vier allgemeinen Unterrichtsräume wurden mit der neuesten Generation Smartdisplays ausgestattet und auch die beiden Fachunterrichtsräume verfügen über digitale Präsentationstechnik. Die beiden Differenzierungsräume, die unmittelbar an jeweils zwei Klassenräume angrenzen, bieten zudem vielfältige Nutzungsmöglichkeiten, wie z. B. für Gruppenarbeit. Die Mensa und der sogenannte "Marktplatz" laden zum Verweilen ein. Hier erinnern der Brunnen sowie das prägende Buntglasfenster an das ursprüngliche Schulgebäude.
Nach dem Umzug in die neuen Schulräumlichkeiten stehen noch die Entfernung der Containerlandschaft, der Abriss des hinteren Gebäudeteils sowie die Planung und Umgestaltung der Außenanlagen als weitere Meilensteine bevor. Diese Arbeiten werden sich jedoch deutlich bis in das Jahr 2024 erstrecken.
Gemäß Kostenschätzung entstanden für die baulichen Maßnahmen Gesamtkosten in Höhe von rd. 2.330.000 €, zuzüglich der überplanmäßig genehmigten Ausgabe für die Garderobenanlage in Höhe von 50.000 €. Diesen Kosten stehen die Förderung durch die Realisierung des Neubaus im Standard KfW-40 EE in Höhe von 163.590 €, die Förderung für die Lüftung in Höhe von 160.000 € und die Förderung aus der Kreisschulbaukasse in Höhe von 776.670 €, zu 40 % (310.668 €) als Zuschuss und zu 60 % (466.002 €) als zinsfreies Darlehen, gegenüber. Zudem ist ein Kreiszuschuss aus dem Zukunftsinvestitionsförderprogramm in Höhe von 25.000 € gewährt worden.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler in den Schulbezirken der fünf Grundschulen
Lehrer und Schulleitungen

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorgaben (Nds. Schulgesetz, Schulbaurichtlinie, Nds. Bauordnung)
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Polititsche Gremien

Ausschuss für Bildung, Sport und Kultur
Ausschuss für Bau, Planung und Umwelt (begleitend bei Baumaßnahmen)
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 211.100 Grundschulen -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.306,27	5.800,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.100,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	6.370,33	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**7.676,60**	**7.900,00**	**8.300,00**	**8.300,00**	**8.300,00**	**8.200,00**
13.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	243.298,72	495.800,00	653.200,00	496.100,00	457.300,00	486.700,00
16.	Abschreibungen	22.184,09	33.700,00	48.300,00	48.300,00	73.300,00	94.300,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**265.482,81**	**532.000,00**	**704.000,00**	**546.900,00**	**533.100,00**	**583.500,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-257.806,21**	**-524.100,00**	**-695.700,00**	**-538.600,00**	**-524.800,00**	**-575.300,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-257.806,21**	**-524.100,00**	**-695.700,00**	**-538.600,00**	**-524.800,00**	**-575.300,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.594,00	38.100,00	85.600,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-64.594,00**	**-38.100,00**	**-85.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-322.400,21**	**-562.200,00**	**-781.300,00**	**-538.600,00**	**-524.800,00**	**-575.300,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 211.100 Grundschulen -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	6.310,81	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**6.310,81**	**2.100,00**	**2.100,00**	**2.100,00**	**2.100,00**	**2.100,00**
10.	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-243.240,62	-495.800,00	-653.200,00	-496.100,00	-457.300,00	-486.700,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-243.240,62**	**-498.300,00**	**-655.700,00**	**-498.600,00**	**-459.800,00**	**-489.200,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-236.929,81**	**-496.200,00**	**-653.600,00**	**-496.500,00**	**-457.700,00**	**-487.100,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	403.500,00	274.100,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**403.500,00**	**274.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-530.424,71	-1.482.000,00	-1.000.000,00	-4.000.000,00 (-4.000.000,00)	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-530.424,71**	**-1.482.000,00**	**-1.000.000,00**	**-4.000.000,00** **(-4.000.000,00)**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-530.424,71**	**-1.078.500,00**	**-725.900,00**	**-4.000.000,00** **(-4.000.000,00)**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-767.354,52**	**-1.574.700,00**	**-1.379.500,00**	**-4.496.500,00** **(-4.000.000,00)**	**-457.700,00**	**-487.100,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-767.354,52**	**-1.574.700,00**	**-1.379.500,00**	**-4.496.500,00** **(-4.000.000,00)**	**-457.700,00**	**-487.100,00**

Investitionen Produkt 211.100 Grundschulen -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I211-021 Schulbausanierungsprogramm Grundschulen (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.721,94	-487.000,00	-1.000.000,00	-4.000.000,00	(-4.000.000,00)		
I211-022 Neubau Franziskusschule	-527.702,77	-591.500,00	274.100,00				

Verpflichtungserm. Produkt 211.100 Grundschulen -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
VE211-004 Schulbausanierungsprogramm				-4.000.000,00		

Produktbeschreibung Produkt 216.010 Oberschule Twist - Schule am See

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt	216.010	Oberschule Twist - Schule am See

Kurzbeschreibung

Nach den §§ 101 und 102 Abs. 1 des Niedersächsischen Schulgesetzes sind die Gemeinden Schulträger der Grundschulen. Für die Vorhaltung weiterer allgemeinbildender Schulformen sind die Landkreise zuständig. Zur Sicherstellung eines ausgeglichenen Bildungsangebotes wurde der Gemeinde Twist die Schulträgerschaft für die Oberschule gemäß § 102 Abs. 3 des Niedersächischen Schulgesetzes übertragen.

Allgemeine Ziele

Erhalt des wohnortnahen Haupt- und Realschulangebotes
Sicherung eines Ganztagsangebotes, insbesondere der Mittagsverpflegung
Bedarfsgerechte Ersatz- und Neubeschaffung der Ausstattung der Schule

Konkrete Zielvorgaben

Die Gremien der Gemeinde Twist haben beschlossen, die Entwicklung eines Schulbausanierungsprogrammes in einem öffentlichen Prozess, zunächst im Rahmen eines Workshops, durchzuführen. Der Workshop soll dazu dienen, eine Basis für die späteren Ratsentscheidungen für die Gestaltung der zukünftigen Schullandschaft in Twist zu schaffen und ein Anforderungsprofil an Schule zu erstellen.
Seitens der Verwaltung ist der Rahmen des Workshops bezüglich Methodik, Ziel, Teilnehmer und Vorgehen entwickelt und die Durchführung, aufgrund der hohen Sensibilität und notwendigen Neutralität, an ein externes Planungsbüro beauftragt worden.
Die Kontaktaufnahme bzw. Vorankündigung der Workshopteilnehmer erfolgt im Dezember 2023. Die bereits im Vorfeld erstellte und den Gremien im Mai / Juni 2023 vorgestellte Machbarkeitsstudie des Architekturbüros Becker wird Ausgangslage des Workshops sein.
Der erste Workshop ist für den 22.02.2024 terminiert. Anschließend wird vom 11.04. bis zum 25.04.2024 eine Ausstellung durchgeführt. die Bevölkerung wird hier über den Prozess und die Prozessschritte informiert.
Die Vorstellung der Ergebnisse, wie die Ortsmeinung zur Gestaltung der zukünftigen Schullandschaft ist, wie die Anforderungen an die Schule der Zukunft (Schullandschaftsszenarien und Entscheidungskriterien) aussehen und wie diese in die Planungen einfließen können, so dass eine Zeitplanung (Masterplan) entstehen kann, ist für Mai / Juni 2024 geplant.

Zielgruppe

Oberschüler sowie Haupt- und Realschüler, die im Einzugsbereich der Schule liegen.

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften

Polititsche Gremien

Ausschuss für Bildung, Sport und Kultur
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 216.010 Oberschule Twist - Schule am See

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	281.067,62	234.700,00	297.500,00	282.500,00	282.500,00	282.500,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.951,96	6.700,00	16.100,00	20.400,00	20.400,00	20.100,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	1.860,81	0,00	15.900,00	15.900,00	15.900,00	15.900,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**285.880,39**	**241.400,00**	**329.500,00**	**318.800,00**	**318.800,00**	**318.500,00**
13.	Personalaufwendungen	119.542,72	127.000,00	150.500,00	156.700,00	163.100,00	169.900,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	41.869,53	80.900,00	102.000,00	89.300,00	89.300,00	89.300,00
16.	Abschreibungen	44.025,69	49.400,00	60.900,00	64.300,00	63.800,00	61.500,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.639,66	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**215.077,60**	**268.300,00**	**324.400,00**	**321.300,00**	**327.200,00**	**331.700,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**70.802,79**	**-26.900,00**	**5.100,00**	**-2.500,00**	**-8.400,00**	**-13.200,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**70.802,79**	**-26.900,00**	**5.100,00**	**-2.500,00**	**-8.400,00**	**-13.200,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**70.802,79**	**-26.900,00**	**5.100,00**	**-2.500,00**	**-8.400,00**	**-13.200,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 216.010 Oberschule Twist - Schule am See

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	284.418,66	234.700,00	297.500,00	282.500,00	282.500,00	282.500,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	1.609,66	0,00	15.900,00	15.900,00	15.900,00	15.900,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**286.028,32**	**234.700,00**	**313.400,00**	**298.400,00**	**298.400,00**	**298.400,00**
10.	Personalauszahlungen	-119.542,72	-127.000,00	-150.500,00	-156.700,00	-163.100,00	-169.900,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-42.726,96	-80.900,00	-102.000,00	-89.300,00	-89.300,00	-89.300,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9.465,33	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-171.735,01**	**-218.900,00**	**-263.500,00**	**-257.000,00**	**-263.400,00**	**-270.200,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**114.293,31**	**15.800,00**	**49.900,00**	**41.400,00**	**35.000,00**	**28.200,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	127.800,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**127.800,00**	**118.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-37.438,72	-146.200,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-37.438,72**	**-146.200,00**	**-125.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-37.438,72**	**-18.400,00**	**-7.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**76.854,59**	**-2.600,00**	**42.900,00**	**41.400,00**	**35.000,00**	**28.200,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**76.854,59**	**-2.600,00**	**42.900,00**	**41.400,00**	**35.000,00**	**28.200,00**

Investitionen Produkt 216.010 Oberschule Twist - Schule am See

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I216-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Schule am See	-37.438,72	-18.400,00	-7.000,00				

Produktbeschreibung Produkt 424.010 Hallenbad

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424.010	Hallenbad

Kurzbeschreibung

Verwaltung und Betrieb des gemeindeeigenen Hallenbades
Das Hallenbad wird als umsatzsteuerpflichtiger Betrieb geführt.

Allgemeine Ziele

Sicherstellung des laufenden Betriebes
Sicherstellung einer bedarfsgerechten Freizeitinfrastruktur
Verbesserung der Wirtschaftlichkeit und der Attraktivität

Zielgruppe

Badegäste aus Twist und Umgebung
Schulen
Schwimm- und Sportvereine

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates
Badeordnung für das Hallenbad Twist

Polititsche Gremien

Ausschuss für Bildung, Sport und Kultur
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Erläuterungen

Unter dem Produkt 424.010 im Teil-Haushalt 01 (Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften) wird der Betrieb des Hallenbades abgebildet. Alle Aufwendungen und Erträge, die mit der Bewirtschaftung und baulichen Unterhaltung im Zusammenhang stehen, sind im Produkt 424.100 Hallenbad und Sportstätten -Liegenschafts- und Gebäudemanagement- abgebildet.

Teilergebnishaushalt Produkt 424.010 Hallenbad

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	25.200,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**100,00**	**25.200,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**
13.	Personalaufwendungen	128.002,38	247.800,00	251.300,00	261.500,00	272.100,00	283.100,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	781,09	5.500,00	6.800,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
16.	Abschreibungen	1.706,22	5.800,00	8.400,00	9.700,00	9.700,00	9.500,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	753,70	1.700,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**133.843,39**	**260.800,00**	**268.300,00**	**278.700,00**	**289.300,00**	**300.100,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-133.743,39**	**-235.600,00**	**-243.300,00**	**-253.700,00**	**-264.300,00**	**-275.100,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-133.743,39**	**-235.600,00**	**-243.300,00**	**-253.700,00**	**-264.300,00**	**-275.100,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-133.743,39**	**-235.600,00**	**-243.300,00**	**-253.700,00**	**-264.300,00**	**-275.100,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 424.010 Hallenbad

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	25.200,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	104,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**204,39**	**25.200,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**
10.	Personalauszahlungen	-128.002,38	-247.800,00	-251.300,00	-261.500,00	-272.100,00	-283.100,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-781,09	-5.500,00	-6.800,00	-5.700,00	-5.700,00	-5.700,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-970,03	-1.700,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-132.353,50**	**-255.000,00**	**-259.900,00**	**-269.000,00**	**-279.600,00**	**-290.600,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-132.149,11**	**-229.800,00**	**-234.900,00**	**-244.000,00**	**-254.600,00**	**-265.600,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-2.000,00	-33.500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.000,00**	**-33.500,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.000,00**	**-33.500,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-132.149,11**	**-231.800,00**	**-268.400,00**	**-246.000,00**	**-256.600,00**	**-267.600,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-132.149,11**	**-231.800,00**	**-268.400,00**	**-246.000,00**	**-256.600,00**	**-267.600,00**

Investitionen Produkt 424.010 Hallenbad

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I424-002 Erwerb von beweglichen Sachen - Hallenbad		-2.000,00	-27.000,00		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
I424-003 Umbau Zugangskontrolle Hallenbad			-6.500,00				

Produktbeschreibung Produkt 424.100 Hallenbad u. Sportstätten -LuGM-

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424.100	Hallenbad u. Sportstätten -LuGM-

Kurzbeschreibung

Das Gebäude- und Liegenschaftsmanagement dient der Erhaltung und Modernisierung des Gebäudebestands.
Das gemeindeeigene Hallenbad wurde 1980 in Betrieb genommen und wird als umsatzsteuerpflichtiger Betrieb geführt.

Allgemeine Ziele

Die Maßnahmen des Gebäude- und Liegenschaftsmanagements sind ausgerichtet auf eine energieeffiziente Modernisierung der technischen Gebäudeausrüstung und der Gebäudehülle (Außenbauteile wie z. B. Flachdach, Fenster, Türen und Glasfassade) mit dem Ziel der Energieeinsparung und der nachhaltigen Reduzierung von Bewirtschaftungskosten. Die Baumaßnahme leistet einen wesentlichen Beitrag zur Einsparung von CO2.

Konkrete Zielvorgaben

Projekt: Sanierung des Hallenbads
Die Gemeinde Twist hat zum Antragsstichtag 31.03.2020 einen erneuten Antrag auf Förderung im Rahmen des Sportstättensanierungsprogramms für eine Sanierung des Hallenbades gestellt.
Mit Bewilligungsbescheid vom 31.08.2020 wurde ein Förderbetrag in Höhe von 387.520 Euro für die Sanierung des Hallenbades durch das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport bewilligt. Die Baumaßnahme wurde im Jahr 2022 begonnen und ist im August 2023 zum Abschluss gebracht worden.
Die Sanierungsmaßnahme berücksichtigte eine umfangreiche Modernisierung der Gebäudesubstanz einschließlich der Technischen Gebäudeausrüstung (TGA). Die Sanierung geht einher mit einer Anpassung des Gebäudes an die heute zu beachtenden Vorgaben zur Sicherstellung einer barrierefreien Zugänglichkeit und Benutzbarkeit des Gebäudes gemäß den Vorgaben der Niedersächsischen Bauordnung und der einschlägigen DIN-Normen für öffentlich zugängliche Gebäude. Das Angebot für Badegäste wird im Zuge der Baumaßnahme erweitert durch die Neueinrichtung eines Aufenthaltsbereiches im Bad und die Installation eines neuen Hubbodens, mit dem die Wassertiefe flexibel eingestellt werden kann.
Zum Sanierungsumfang gehören auch die Außenanlagen im Eingangsbereich, die zum einen an die aktuellen Anforderungen an eine barrierefreie Zugänglichkeit und Benutzbarkeit angepasst worden sind und zum anderen dem Bad einen neuen zeitgemäßen und modernen Eingangsbereich verleihen.
Der Vorplatz zum Haupteingang einschließlich der zusätzlichen, barrierefreien Erschließung und der Parkplatzzonen für Fahrräder und PKW ist erneuert und mit Sitz- und Aufenthaltsmöglichkeiten ergänzt worden.
Die Fahrradständer, die vorher in großer Entfernung zum Eingang ausgewiesen waren, wurden in die direkte Erschließungsachse verlegt und befinden sich jetzt unmittelbar vor dem Haupteingang.
Die Behinderten-Parkplätze waren unzoniert auf dem Vorplatz angeordnet und lediglich durch eine Beschilderung ausgewiesen. Nunmehr sind sowohl die Behinderten-Parkplätze als auch ein Parkplatz für Elektrofahrzeuge vor dem Kopf der neuen Parkplatzreihe plaziert worden. Auf der bisherigen Parkfläche wurde ein Hochbeet errichtet.
Die Wärmeversorgung des Hallenbads erfolgt bereits seit 2012 über ein kommunales Nahwärmenetz. Durch die Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Satteldach des Bades kann neben der Heizenergie nun auch die elektrische Energie für den Eigenstromverbrauch des Hallenbads ressourcenschonend und nachhaltig zur Verfügung gestellt werden.
Das Hallenbad steht nunmehr als moderne Sportstätte den Kindertagesstätten, Grundschulen, der Oberschule, den Reha- und Behindertensportgruppen, dem örtlichen Schwimmverein sowie allen Badegästen zur Verfügung.

Zielgruppe

Badegäste aus Twist und Umgebung
Schwimmvereine
Reha- und Behindertensportgruppen
Schülerinnen und Schüler

Auftragsgrundlage

Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung des Sportstättenbaus (Sportstättensanierungsprogramm)

Polititsche Gremien

Ausschuss für Bildung, Sport und Kultur
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 424.100 Hallenbad u. Sportstätten -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.864,05	9.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	8.223,46	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**11.087,51**	**16.200,00**	**18.200,00**	**18.200,00**	**18.200,00**	**18.200,00**
13.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	141.438,90	493.400,00	1.103.400,00	430.900,00	445.400,00	477.800,00
16.	Abschreibungen	44.448,35	73.800,00	85.400,00	83.800,00	83.800,00	83.800,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**185.887,25**	**570.200,00**	**1.191.800,00**	**517.700,00**	**532.200,00**	**564.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-174.799,74**	**-554.000,00**	**-1.173.600,00**	**-499.500,00**	**-514.000,00**	**-546.400,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-174.799,74**	**-554.000,00**	**-1.173.600,00**	**-499.500,00**	**-514.000,00**	**-546.400,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.787,00	31.800,00	75.600,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-56.787,00**	**-31.800,00**	**-75.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-231.586,74**	**-585.800,00**	**-1.249.200,00**	**-499.500,00**	**-514.000,00**	**-546.400,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 424.100 Hallenbad u. Sportstätten -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	7.778,80	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	88.322,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**96.101,31**	**7.200,00**	**7.200,00**	**7.200,00**	**7.200,00**	**7.200,00**
10.	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-141.084,54	-493.400,00	-1.103.400,00	-430.900,00	-445.400,00	-477.800,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-149.173,24	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-290.257,78**	**-496.400,00**	**-1.106.400,00**	**-433.900,00**	**-448.400,00**	**-480.800,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-194.156,47**	**-489.200,00**	**-1.099.200,00**	**-426.700,00**	**-441.200,00**	**-473.600,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	440.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**440.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-903.966,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-903.966,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-903.966,65**	**440.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.098.123,12**	**-49.100,00**	**-1.099.200,00**	**-426.700,00**	**-441.200,00**	**-473.600,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-1.098.123,12**	**-49.100,00**	**-1.099.200,00**	**-426.700,00**	**-441.200,00**	**-473.600,00**

Investitionen Produkt 424.100 Hallenbad u. Sportstätten -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I424-008 Sanierung Hallenbad	-903.966,65	440.100,00					

Produktbeschreibung Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzwirtschaft

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	02	Zentrale Finanzwirtschaft

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte

1 Zentrale Verwaltung
11 Innere Verwaltung
111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 111.050 Kämmerei
Produkt: 111.060 Gemeindekasse
Produkt: 111.070 Steueramt

5 Gestaltung der Umwelt
53 Ver- und Entsorgung
531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 531.010 Elektrizitätsversorgung
532 Gasversorgung
Produkt: 532.010 Gasversorgung
533 Wasserversorgung
Produkt: 533.010 Wasserversorgung
538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 538.010 Beiträge Abwasseranschlüsse
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
545 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt: 545.010 Straßenreinigung
57 Wirtschaft und Tourismus
573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 573.030 Gewinnanteile aus Beteiligungen

6 Zentrale Finanzleistungen
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt: 611.010 Gemeindesteuern
Produkt: 611.020 Allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen
612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 612.010 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Verantwortlicher Fachbereich

Fachbereich Finanzen (Fachbereichsleiter u. allg. Stellvertreter der Bürgermeisterin Herr Reiners)

Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

611.010 Gemeindesteuern
611.020 Allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen

Haushaltsvermerke

Für die Gestaltung der Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit sind die Vorschriften der Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO) anzuwenden. Insbesondere finden sich die Regelungen in den §§ 17-20 KomHKVO.
Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 19 Abs. 1 KomHKVO).
Diese Deckungsregeln gelten für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt und für Verpflichtungsermächtigungen entsprechend (§ 19 Abs. 3 KomHKVO).
Die in den einzelnen Teilhaushalten 01 bis 05 unter dem Sachkonto 44412 veranschlagten Haushaltsansätze für Leistungen in nicht durch Versicherung gedeckten Schadensfällen bei Selbstbehalt oder Nichtversicherung werden wegen ihres sachlichen Zusammenhangs für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 19 Abs. 2 KomHKVO).
Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget sind einseitig deckungsfähig zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets (§ 19 Abs. 4 KomHKVO). Bei Ertragsansätzen dürfen zahlungswirksame Mehrerträge und nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit für unerhebliche Auszahlungen innerhalb des Budgets für Investitions- und Finanzierungstätigkeit verwendet werden. Als unerheblich im Sinne von § 19 Abs. 4 KomHKVO gelten im Einzelfall Auszahlungen bis zu 25.000 €.
Erträge sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt, soweit dafür eine rechtliche Verpflichtung besteht (Zweckbindung gem. § 18 KomHKVO).
Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind.
Diese Regelungen gelten für Zweckbindungen bei Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.
Alle Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind zeitlich übertragbar (§ 20 Abs. 2 KomHKVO).

Budgetierungsbestimmungen und zugeordnete Produkte

Gemäß § 4 Absatz 3 KomHKVO können Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte ganz oder teilweise durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit erklärt werden (Budget).
Haushaltsvermerk:
Bei der Gemeinde Twist werden alle im Teilhaushalt 02 abgebildeten Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte zu einem

Produktbeschreibung Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzwirtschaft

Gemeinde Twist

übergeordneten Budget gemäß § 4 Absatz 3 KomHKVO zusammengefasst.
Hiervon ausgenommen sind nur die Abschreibungen und die Personalaufwendungen, die teilhaushaltübergreifend ein eigenes Personalbudget bilden. Diesem Budget sind alle Sachkonten der Gliederungsziffern 13 (Personalaufwendungen) und 14 (Versorgungsaufwendungen) der Ergebnispläne zugeordnet.

Dem Teilhaushalt 02 sind folgende Produkte zugeordnet:

111.050 Kämmerei
111.060 Gemeindekasse
111.070 Steueramt
531.010 Elektrizitätsversorgung
532.010 Gasversorgung
533.010 Wasserversorgung
538.010 Beiträge Abwasseranschlüsse
545.010 Straßenreinigung
573.030 Gewinnanteile aus Beteiligungen
611.010 Gemeindesteuern
611.020 Allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
612.010 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzwirtschaft

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	14.375.880,07	14.200.000,00	16.292.000,00	17.106.500,00	17.877.000,00	18.610.500,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.479.500,00	1.138.800,00	216.400,00	225.100,00	229.600,00	234.200,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	49.330,53	62.500,00	49.500,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	700,00	900,00	900,00	900,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	20.778,56	50.000,00	105.000,00	68.000,00	66.000,00	65.000,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	416.986,15	375.000,00	394.200,00	384.200,00	379.200,00	374.200,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**16.342.475,31**	**15.826.300,00**	**17.057.800,00**	**17.836.700,00**	**18.604.700,00**	**19.336.800,00**
13.	Personalaufwendungen	542.259,49	515.800,00	543.500,00	678.500,00	706.600,00	735.500,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	76.390,78	153.600,00	86.500,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00
16.	Abschreibungen	794,33	800,00	800,00	700,00	0,00	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	81.284,91	111.200,00	100.000,00	158.500,00	225.700,00	214.600,00
18.	Transferaufwendungen	5.370.251,00	6.614.000,00	5.890.800,00	7.577.000,00	7.736.000,00	7.977.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	28.207,33	20.700,00	26.800,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**6.099.187,84**	**7.416.100,00**	**6.648.400,00**	**8.518.200,00**	**8.771.800,00**	**9.030.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**10.243.287,47**	**8.410.200,00**	**10.409.400,00**	**9.318.500,00**	**9.832.900,00**	**10.306.200,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**10.243.287,47**	**8.410.200,00**	**10.409.400,00**	**9.318.500,00**	**9.832.900,00**	**10.306.200,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.678,00	2.000,00	7.600,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-5.678,00**	**-2.000,00**	**-7.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**10.237.609,47**	**8.408.200,00**	**10.401.800,00**	**9.318.500,00**	**9.832.900,00**	**10.306.200,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzwirtschaft

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	13.207.936,04	14.200.000,00	16.292.000,00	17.106.500,00	17.877.000,00	18.610.500,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.479.500,00	1.138.800,00	216.400,00	225.100,00	229.600,00	234.200,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	47.478,19	62.500,00	49.500,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	700,00	900,00	900,00	900,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-385.437,53	50.000,00	105.000,00	68.000,00	66.000,00	65.000,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	402.951,38	375.000,00	394.200,00	384.200,00	379.200,00	374.200,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**14.752.428,08**	**15.826.300,00**	**17.057.800,00**	**17.836.700,00**	**18.604.700,00**	**19.336.800,00**
10.	Personalauszahlungen	-508.489,96	-481.200,00	-506.000,00	-655.400,00	-682.200,00	-709.700,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-73.154,28	-153.600,00	-86.500,00	-81.000,00	-81.000,00	-81.000,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-439.531,91	-111.200,00	-100.000,00	-158.500,00	-225.700,00	-214.600,00
14.	Transferauszahlungen	-5.065.122,00	-5.721.000,00	-7.918.000,00	-7.324.000,00	-7.627.000,00	-8.039.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-21.282,83	-20.700,00	-26.800,00	-22.500,00	-22.500,00	-22.500,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-6.107.580,98**	**-6.487.700,00**	**-8.637.300,00**	**-8.241.400,00**	**-8.638.400,00**	**-9.066.800,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**8.644.847,10**	**9.338.600,00**	**8.420.500,00**	**9.595.300,00**	**9.966.300,00**	**10.270.000,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-167.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-167.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-167.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**8.644.847,10**	**9.171.600,00**	**8.420.500,00**	**9.595.300,00**	**9.966.300,00**	**10.270.000,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	282.200,00	3.423.300,00	2.341.900,00	4.017.300,00	583.300,00	27.500,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	-433.072,31	-524.400,00	-574.600,00	-521.400,00	-594.300,00	-624.800,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-150.872,31**	**2.898.900,00**	**1.767.300,00**	**3.495.900,00**	**-11.000,00**	**-597.300,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**8.493.974,79**	**12.070.500,00**	**10.187.800,00**	**13.091.200,00**	**9.955.300,00**	**9.672.700,00**

Investitionen Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzwirtschaft

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I531-001 Installation Trafostation im Zentrum		-167.000,00					
I612-001 Darlehen vom Kreditmarkt	-141.837,21	2.548.000,00	1.693.600,00		3.528.300,00	21.400,00	-564.900,00
I612-002 Darlehen Kreisschulbaukasse	-9.035,10	350.900,00	73.700,00		-32.400,00	-32.400,00	-32.400,00

Produktbeschreibung Produkt 611.010 Gemeindesteuern

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	611.010	Gemeindesteuern

Kurzbeschreibung

In diesem Produkt werden die allgemeinen Deckungsmittel der Gemeinde abgebildet.
Zu den allgemeinen Deckungsmitteln gehören unter anderem die Steuereinnahmen der Gemeinde. Die Gemeinde erhebt die sog. Realsteuern Grundsteuer A (für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe), Grundsteuer B (für die Grundstücke) und Gewerbesteuer. Die Hebesätze betragen seit dem Jahr 2014 einheitlich 350 v.H.
Daneben deckt die Gemeinde ihren Finanzmittelbedarf durch die sog. örtlichen Verbrauchs- und Aufwandssteuern.
Zu dieser Steuerkategorie zählen die von der Gemeinde erhobene Hunde- und Vergnügungssteuer.
Neben Steuerträgen sind im Bereich der Gemeindesteuern auch Aufwände zu berücksichtigen. Die Gemeinde ist gesetzlich verpflichtet, von ihrem Gewerbesteuer-Istaufkommen eine Gewerbesteuerumlage an das Land abzuführen. Diese Umlage beträgt -bezogen auf den Hebesatz der Gemeinde Twist von aktuell 350 v.H.- zurzeit genau 10 % des Istaufkommens an Gewerbesteuer (Gewerbesteuer-Umlagehebesatz 35 %).

Allgemeine Ziele

Sicherstellung der Finanzierung der Aufgaben der Gemeinde

Zielgruppe

Abgabenpflichtige, die den gesetzlichen oder durch Satzung definierten Steuertatbestand erfüllen

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften, u.a. NKomVG, KomHKVO, AO, GewStG, GrStG, NKAG
Haushaltssatzung
Hundesteuer- und Spielgerätesteuersatzung

Polititsche Gremien

Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen, Tourismus und Digitalisierung
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 611.010 Gemeindesteuern

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	10.245.408,07	9.482.000,00	11.710.000,00	12.232.500,00	12.756.000,00	13.279.500,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.170,00	15.000,00	10.000,00	8.000,00	6.000,00	5.000,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	6.828,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**10.256.406,44**	**9.497.000,00**	**11.720.000,00**	**12.240.500,00**	**12.762.000,00**	**13.284.500,00**
13.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
16.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.154,00	10.000,00	15.000,00	12.000,00	10.000,00	8.000,00
18.	Transferaufwendungen	722.971,00	775.000,00	1.000.000,00	1.050.000,00	1.100.000,00	1.150.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	4.300,00	0,00	0,00	0,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**726.125,00**	**785.000,00**	**1.021.800,00**	**1.062.000,00**	**1.110.000,00**	**1.158.000,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**9.530.281,44**	**8.712.000,00**	**10.698.200,00**	**11.178.500,00**	**11.652.000,00**	**12.126.500,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**9.530.281,44**	**8.712.000,00**	**10.698.200,00**	**11.178.500,00**	**11.652.000,00**	**12.126.500,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**9.530.281,44**	**8.712.000,00**	**10.698.200,00**	**11.178.500,00**	**11.652.000,00**	**12.126.500,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 611.010 Gemeindesteuern

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	8.874.191,04	9.482.000,00	11.710.000,00	12.232.500,00	12.756.000,00	13.279.500,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-389.733,00	15.000,00	10.000,00	8.000,00	6.000,00	5.000,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**8.486.553,04**	**9.497.000,00**	**11.720.000,00**	**12.240.500,00**	**12.762.000,00**	**13.284.500,00**
10.	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-361.401,00	-10.000,00	-15.000,00	-12.000,00	-10.000,00	-8.000,00
14.	Transferauszahlungen	-667.858,00	-775.000,00	-1.000.000,00	-1.050.000,00	-1.100.000,00	-1.150.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	-4.300,00	0,00	0,00	0,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.029.259,00**	**-785.000,00**	**-1.021.800,00**	**-1.062.000,00**	**-1.110.000,00**	**-1.158.000,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**7.457.294,04**	**8.712.000,00**	**10.698.200,00**	**11.178.500,00**	**11.652.000,00**	**12.126.500,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**7.457.294,04**	**8.712.000,00**	**10.698.200,00**	**11.178.500,00**	**11.652.000,00**	**12.126.500,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**7.457.294,04**	**8.712.000,00**	**10.698.200,00**	**11.178.500,00**	**11.652.000,00**	**12.126.500,00**

Produktbeschreibung Produkt 611.020 Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	611.020	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kurzbeschreibung

Neben den Gemeindesteuern deckt die Gemeinde ihren Finanzmittelbedarf aus weiteren allgemeinen Deckungsmitteln:
- Zahlungen des Landes aus Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer
- Schlüsselzuweisungen vom Land
- Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises

Als Aufwand sind unter diesem Produktbereich zu berücksichtigen:
1. Die an den Landkreis Emsland abzuführende Kreisumlage. Die Höhe der Kreisumlage richtet sich nach der Steuerkraft der Gemeinde aus Realsteuern, den erhaltenen Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie der Höhe der zugewiesenen Schlüsselzuweisungen.
2. Die an das Land Niedersachsen abzuführende Finanzausgleichsumlage. Sofern die ermittelte Steuerkraft höher ist als der Bedarfsansatz, ist von dem übersteigenden Betrag ein Anteil von 20 Prozent an das Land abzuführen.
3. Die an das Land Niedersachsen abzuführende Entschuldungsumlage.

Allgemeine Ziele

Sicherstellung der Finanzierung der Aufgaben der Gemeinde.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, die von den Finanzzuweisungen des Landes profitieren, weil die Gemeinde dadurch in die Lage versetzt wird, ihren Finanzmittelbedarf zu decken, um ihre gemeindlichen Aufgaben zu erfüllen.

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Gesetz über den Finanzausgleich (NFAG)
Niedersächsisches Finanzverteilungsgesetz (NFVG)
Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Haushaltssatzung des Landkreises Emsland (Hebesatz der Kreisumlage)

Polititsche Gremien

Politische Gremien der Gemeinde sind nicht betroffen.
Die Verteilung der Finanzmittel obliegt dem Land Niedersachsen aufgrund der gesetzlichen Vorschriften.
Der Kreisumlage liegt ein Satzungsbeschluss des Kreistags zugrunde.

Teilergebnishaushalt Produkt 611.020 Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.130.472,00	4.718.000,00	4.582.000,00	4.874.000,00	5.121.000,00	5.331.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.479.500,00	1.138.800,00	216.400,00	225.100,00	229.600,00	234.200,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**5.609.972,00**	**5.856.800,00**	**4.798.400,00**	**5.099.100,00**	**5.350.600,00**	**5.565.200,00**
13.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	4.647.280,00	5.839.000,00	4.890.800,00	6.527.000,00	6.636.000,00	6.827.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**4.647.280,00**	**5.839.000,00**	**4.890.800,00**	**6.527.000,00**	**6.636.000,00**	**6.827.000,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**962.692,00**	**17.800,00**	**-92.400,00**	**-1.427.900,00**	**-1.285.400,00**	**-1.261.800,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**962.692,00**	**17.800,00**	**-92.400,00**	**-1.427.900,00**	**-1.285.400,00**	**-1.261.800,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**962.692,00**	**17.800,00**	**-92.400,00**	**-1.427.900,00**	**-1.285.400,00**	**-1.261.800,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 611.020 Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.333.745,00	4.718.000,00	4.582.000,00	4.874.000,00	5.121.000,00	5.331.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.479.500,00	1.138.800,00	216.400,00	225.100,00	229.600,00	234.200,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**5.813.245,00**	**5.856.800,00**	**4.798.400,00**	**5.099.100,00**	**5.350.600,00**	**5.565.200,00**
10.	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-4.397.264,00	-4.946.000,00	-6.918.000,00	-6.274.000,00	-6.527.000,00	-6.889.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.397.264,00**	**-4.946.000,00**	**-6.918.000,00**	**-6.274.000,00**	**-6.527.000,00**	**-6.889.000,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.415.981,00**	**910.800,00**	**-2.119.600,00**	**-1.174.900,00**	**-1.176.400,00**	**-1.323.800,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**1.415.981,00**	**910.800,00**	**-2.119.600,00**	**-1.174.900,00**	**-1.176.400,00**	**-1.323.800,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**1.415.981,00**	**910.800,00**	**-2.119.600,00**	**-1.174.900,00**	**-1.176.400,00**	**-1.323.800,00**

Produktbeschreibung Teilhaushalt 03 Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	03	Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte

1 Zentrale Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung
122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 122.010 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 122.020 Meldewesen
Produkt: 122.030 Personenstandswesen
126 Brandschutz
Produkt: 126.010 Freiwillige Feuerwehr
128 Katastrophenschutz
Produkt: 128.010 Katastrophenschutz

3 Soziales und Jugend
31-35 Soziale Hilfen
311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Produkt: 3119.010 Verwaltung Sozialhilfe
312 Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
Produkt: 3129.010 Verwaltung Grundsicherung für Arbeitsuchende
313 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt: 313.010 Verwaltung Asylbewerberleistungsgesetz
315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 315.010 Förderung sozialer Einrichtungen, Senioren, Ehrenamt
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege (SBG VIII)
Produkt: 361.010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
362 Jugendarbeit (SGB VIII)
Produkt: 362.010 Jugendarbeit
Produkt: 362.020 Kinder- und Jugendrat
Produkt: 362.030 Ferienpass
365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 365.010 Kindertagesstätten und Krippen
Produkt: 365.020 Kindertagespflegeeinrichtungen
367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 367.010 Familienzentrum
Produkt: 367.020 Familienpass
Produkt: 367.030 Förderung Einrichtungen Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe
5 Gestaltung der Umwelt
55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen
553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 553.010 Friedhofs- und Bestattungswesen
555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 555.030 Schädlingsbekämpfung
573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 573.020 Märkte und Veranstaltungen

Verantwortlicher Fachbereich

Fachbereich Ordnung, Arbeit und Soziales (Fachbereichsleiter Herr Liedtke)

Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

126.010 Freiwillige Feuerwehr
128.010 Katastrophenschutz
365.010 Kindertagesstätten und Krippen

Haushaltsvermerke

Für die Gestaltung der Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit sind die Vorschriften der Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO) anzuwenden. Insbesondere finden sich die Regelungen in den §§ 17-20 KomHKVO.
Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 19 Abs. 1 KomHKVO).
Diese Deckungsregeln gelten für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt und für Verpflichtungs-ermächtigungen entsprechend (§ 19 Abs. 3 KomHKVO).
Die in den einzelnen Teilhaushalten 01 bis 05 unter dem Sachkonto 44412 veranschlagten Haushaltsansätze für Leistungen in nicht durch Versicherung gedeckten Schadensfällen bei Selbstbehalt oder Nicht-versicherung werden wegen ihres sachlichen Zusammenhangs für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 19 Abs. 2 KomHKVO).
Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget sind einseitig deckungsfähig zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets (§ 19 Abs. 4 KomHKVO). Bei Ertragsansätzen dürfen zahlungswirksame Mehrerträge und nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit für unerhebliche Auszahlungen innerhalb des Budgets für Investitions- und Finanzierungstätigkeit verwendet werden. Als unerheblich im Sinne von § 19 Abs. 4 KomHKVO gelten im Einzelfall Auszahlungen bis zu 25.000 €.
Erträge sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt, soweit dafür eine rechtliche Verpflichtung besteht (Zweckbindung gem. § 18 KomHKVO).

Produktbeschreibung Teilhaushalt 03 Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz

Gemeinde Twist

Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind.
Diese Regelungen gelten für Zweckbindungen bei Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.
Alle Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind zeitlich übertragbar (§ 20 Abs. 2 KomHKVO).

Budgetierungsbestimmungen und zugeordnete Produkte

Gemäß § 4 Absatz 3 KomHKVO können Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte ganz oder teilweise durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit erklärt werden (Budget).
Haushaltsvermerk:
Bei der Gemeinde Twist werden alle im Teilhaushalt 03 abgebildeten Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte zu einem übergeordneten Budget gemäß § 4 Absatz 3 KomHKVO zusammengefasst.
Hiervon ausgenommen sind nur die Abschreibungen und die Personalaufwendungen, die teilhaushaltübergreifend ein eigenes Personalbudget bilden. Diesem Budget sind alle Sachkonten der Gliederungsziffern 13 (Personalaufwendungen) und 14 (Versorgungsaufwendungen) der Ergebnispläne zugeordnet.

Dem Teilhaushalt 03 sind folgende Produkte zugeordnet:
122.010 Ordnungsangelegenheiten
122.020 Meldewesen
122.030 Personenstandswesen
126.010 Freiwillige Feuerwehr
128.010 Katastrophenschutz
3119.010 Verwaltung Sozialhilfe
3129.010 Verwaltung Grundsicherung für Arbeitsuchende
313.010 Verwaltung Asylbewerberleistungsgesetz
315.010 Förderung sozialer Einrichtungen, Senioren, Ehrenamt
361.010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
362.010 Jugendarbeit
362.020 Kinder- und Jugendrat
362.030 Ferienpass
365.010 Kindertagesstätten und Krippen
365.020 Kindertagespflegeeinrichtungen
367.010 Familienzentrum
367.020 Familienpass
367.030 Förderung Einrichtungen Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe
553.010 Friedhofs- und Bestattungswesen
555.030 Schädlingsbekämpfung
573.020 Märkte und Veranstaltungen

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 03 Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	401.100,47	211.700,00	161.700,00	128.700,00	128.700,00	103.700,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	25.325,79	27.400,00	31.500,00	36.000,00	35.800,00	34.600,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	563.133,04	1.078.000,00	1.110.600,00	1.110.600,00	1.110.600,00	1.110.600,00
6.	privatrechtliche Entgelte	31.728,60	28.700,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	5.823,35	100,00	75.600,00	75.600,00	75.600,00	75.600,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	171,62	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**1.027.282,87**	**1.347.100,00**	**1.411.800,00**	**1.383.300,00**	**1.383.100,00**	**1.356.900,00**
13.	Personalaufwendungen	679.014,87	1.024.800,00	1.129.400,00	1.271.600,00	1.324.500,00	1.379.700,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	752.341,86	1.139.800,00	1.264.100,00	1.135.000,00	1.130.400,00	1.130.800,00
16.	Abschreibungen	157.352,13	166.400,00	215.400,00	291.000,00	296.400,00	317.300,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	692.150,13	1.651.600,00	2.067.600,00	2.120.600,00	2.167.600,00	2.220.600,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	71.775,52	81.600,00	83.100,00	83.100,00	83.200,00	83.300,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.352.634,51**	**4.064.200,00**	**4.759.600,00**	**4.901.300,00**	**5.002.100,00**	**5.131.700,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-1.325.351,64**	**-2.717.100,00**	**-3.347.800,00**	**-3.518.000,00**	**-3.619.000,00**	**-3.774.800,00**
22.	außerordentliche Erträge	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**17.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-1.308.351,64**	**-2.717.100,00**	**-3.347.800,00**	**-3.518.000,00**	**-3.619.000,00**	**-3.774.800,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.715,00	31.700,00	40.800,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-30.715,00**	**-31.700,00**	**-40.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-1.339.066,64**	**-2.748.800,00**	**-3.388.600,00**	**-3.518.000,00**	**-3.619.000,00**	**-3.774.800,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 03 Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330.830,35	211.700,00	161.700,00	128.700,00	128.700,00	103.700,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	572.012,54	1.078.000,00	1.110.600,00	1.110.600,00	1.110.600,00	1.110.600,00
5.	privatrechtliche Entgelte	31.726,33	28.700,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	5.903,35	100,00	75.600,00	75.600,00	75.600,00	75.600,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.093,68	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**943.566,25**	**1.319.700,00**	**1.380.300,00**	**1.347.300,00**	**1.347.300,00**	**1.322.300,00**
10.	Personalauszahlungen	-655.164,03	-997.000,00	-1.099.000,00	-1.252.400,00	-1.304.000,00	-1.357.800,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-667.460,82	-1.139.800,00	-1.264.100,00	-1.135.000,00	-1.130.400,00	-1.130.800,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-359.730,56	-1.651.600,00	-2.067.600,00	-2.120.600,00	-2.167.600,00	-2.220.600,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-70.223,27	-81.600,00	-83.100,00	-83.100,00	-83.200,00	-83.300,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.752.578,68**	**-3.870.000,00**	**-4.513.800,00**	**-4.591.100,00**	**-4.685.200,00**	**-4.792.500,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-809.012,43**	**-2.550.300,00**	**-3.133.500,00**	**-3.243.800,00**	**-3.337.900,00**	**-3.470.200,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	294.500,00	335.200,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**17.000,00**	**294.500,00**	**335.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-70.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-56.977,73	-917.000,00	-1.242.200,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-8.554,24	-395.700,00	-622.000,00	-279.500,00	-301.500,00 (-290.000,00)	-11.500,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	-950,02	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-66.481,99**	**-1.394.700,00**	**-2.026.200,00**	**-291.500,00**	**-313.500,00** **(-290.000,00)**	**-23.500,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-49.481,99**	**-1.100.200,00**	**-1.691.000,00**	**-291.500,00**	**-313.500,00** **(-290.000,00)**	**-23.500,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-858.494,42**	**-3.650.500,00**	**-4.824.500,00**	**-3.535.300,00**	**-3.651.400,00** **(-290.000,00)**	**-3.493.700,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-858.494,42**	**-3.650.500,00**	**-4.824.500,00**	**-3.535.300,00**	**-3.651.400,00** **(-290.000,00)**	**-3.493.700,00**

Investitionen Teilhaushalt 03 Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I122-001 Erwerb einer Lichtzeichenanlage K202		-70.000,00	-40.000,00				
I122-004 Ausstattung Flüchtlingsunterkünfte	-3.696,40						
I122-005 Dunkelampel K202 / Siedlung			-110.000,00				
I126-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Feuerwehr	-4.857,84	-40.100,00	-267.400,00		-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00
I126-003 Sicherstellung der Löschwasserversorgung		-8.000,00	-8.000,00		-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
I126-004 Erwerb von Fahrzeugen - Feuerwehr (Verpflichtungsermächtigungen)		-144.100,00	-226.100,00	-290.000,00	-268.000,00	(-290.000,00)	
I128-001 Anschaffungen Katastrophenschutz		-85.000,00	-128.500,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
I362-001 Förderung von Jugendgruppen	-950,02	-4.000,00	-4.000,00		-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
I365-004 Erweiterung KiTa St. Marien	-35.976,77	-325.000,00	67.000,00				
I365-005 Ausbau von Krippenplätzen		-424.000,00	-760.000,00				
I553-005 Rasengrabfeld Friedhof Hebelermeer			-61.000,00				
I553-007 Erweiterung Friedhof Twist-Bült	-21.000,96		-73.000,00				
I553-008 Rasengrabfeld Friedhof Rühlerfeld			-80.000,00				

Verpflichtungserm. Teilhaushalt 03 Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
VE126-004 Erw. Fahrzeuge OFW Twist					-290.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 126.010 Freiwillige Feuerwehr

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126.010	Freiwillige Feuerwehr

Kurzbeschreibung

Finanzielle Ausstattung der Freiwilligen Feuerwehr Twist zur Erfüllung der Aufgaben des Brandschutzes
und der Hilfeleistungen auf dem Gebiet der Gemeinde Twist

Allgemeine Ziele

Sicherstellung der Leistungsfähigkeit der Feuerwehr für den kommunalen Brandschutz und
für Hilfeleistungen

Konkrete Zielvorgaben

Nach dem Nds. Gesetz über den Brandschutz und die Hilfeleistungen der Feuerwehren (NBrandSchG) obliegen
den Gemeinden der abwehrende Brandschutz und die Hilfeleistungen in ihrem Gebiet. Zur Erfüllung dieser
Aufgaben haben sie eine den örtlichen Verhältnissen entsprechende leistungsfähige Feuerwehr aufzustellen,
auszurüsten, zu unterhalten und einzusetzen.
Zur Erfüllung dieses gesetzlichen Auftrages unterhält die Gemeinde Twist eine Freiwillige Feuerwehr mit zwei
Ortsfeuerwehren als Stützpunktfeuerwehren, die jeweils auch eine Jugendfeuerwehr haben.
Neue Vorschriften, technischer Fortschritt, veränderte Strukturen usw. haben dazu geführt, dass der Gemeinde-
rat im Juni 2016 einen Feuerwehrbedarfsplan als Leit- und Richtlinie für Rat, Verwaltung und Feuerwehr
beschlossen hat.
Unter anderem beinhaltet der Plan ein Fahrzeug-Soll-Konzept, das im Wesentlichen eine Erhöhung des Gesamt-
einsatzwertes vorsieht, welcher aufgrund des Gefahrenpotenzials notwendig ist; das Konzept zeigt darüber hinaus
auch sonstige altersbedingte Erfordernisse auf.
In den kommenden Jahren werden sukzessive insgesamt 5 Ersatzbeschaffungen von Großfahrzeugen empfohlen.
Im Haushaltsjahr 2020 wurden die Anschaffung eines HLF 20 für die Ortsfeuerwehr Schöninghsdorf sowie eines
Tanklöschfahrzeuges (TLF 4000) für die Ortsfeuerwehr Twist auf den Weg gebracht. Die Aufträge wurden im
Sommer 2021 erteilt. Die Auslieferung soll im Winter 2023/24 erfolgen.
In 2022 wurden Haushaltsmittel für das Ausschreibungsverfahren eines Tanklöschfahrzeugs (TLF 3000) für die
Ortsfeuerwehr Schöninghsdorf eingestellt. Die Auftragsvergabe erfolgte in 2023 und die Lieferung wird im Frühjahr 2025
erwartet.
Im Haushaltsjahr 2023 wurden Haushaltsmittel für das Ausschreibungsverfahren eines Gerätewagens-Logistik (GW-L) für die
Ortsfeuerwehr Twist eingestellt. Die Auftragsvergabe ist in 2024 und die Lieferung in 2026 vorgesehen.
Zur Notstromversorgung der Feuerwehrgerätehäuser und für lfd. Einsätze im Gemeindegebiet sollen zwei mobile
Notstromaggregate angeschafft werden.
Die bisherigen Pager zur Alarmierung der Mitglieder der Feuerwehren müssen erneuert werden. Der Vertrag mit dem
bisherigen Anbieter läuft aus. Die Technik ist überholt. Ersatzteile für die alten Pager werden nicht mehr geliefert.
Daher sollen die Mitglieder beider Ortsfeuerwehren mit neuen Pagern ausgestattet werden.

Zielgruppe

Freiwillige Feuerwehr

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Feuerwehrbedarfsplan

Polititsche Gremien

Ausschuss für Soziales, Ehrenamt, Ordnung und Feuerwehrwesen
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 126.010 Freiwillige Feuerwehr

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.997,55	30.200,00	63.200,00	30.200,00	30.200,00	30.200,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	8.756,68	9.700,00	12.300,00	12.000,00	11.800,00	10.600,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	9.077,16	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
6.	privatrechtliche Entgelte	887,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**35.718,69**	**56.900,00**	**92.500,00**	**59.200,00**	**59.000,00**	**57.800,00**
13.	Personalaufwendungen	3.256,45	4.200,00	4.600,00	5.000,00	5.400,00	5.800,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	85.017,59	104.100,00	191.900,00	85.900,00	85.900,00	85.900,00
16.	Abschreibungen	59.726,25	60.600,00	89.700,00	127.500,00	133.600,00	156.600,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	5.924,19	14.400,00	11.400,00	14.400,00	11.400,00	14.400,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	36.300,92	45.900,00	45.600,00	45.600,00	45.600,00	45.600,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**190.225,40**	**229.200,00**	**343.200,00**	**278.400,00**	**281.900,00**	**308.300,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-154.506,71**	**-172.300,00**	**-250.700,00**	**-219.200,00**	**-222.900,00**	**-250.500,00**
22.	außerordentliche Erträge	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**17.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-137.506,71**	**-172.300,00**	**-250.700,00**	**-219.200,00**	**-222.900,00**	**-250.500,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-137.506,71**	**-172.300,00**	**-250.700,00**	**-219.200,00**	**-222.900,00**	**-250.500,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 126.010 Freiwillige Feuerwehr

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.997,55	30.200,00	63.200,00	30.200,00	30.200,00	30.200,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	11.613,82	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
5.	privatrechtliche Entgelte	887,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**29.498,67**	**47.200,00**	**80.200,00**	**47.200,00**	**47.200,00**	**47.200,00**
10.	Personalauszahlungen	-3.256,45	-4.200,00	-4.600,00	-5.000,00	-5.400,00	-5.800,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-81.363,73	-104.100,00	-191.900,00	-85.900,00	-85.900,00	-85.900,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-6.884,69	-14.400,00	-11.400,00	-14.400,00	-11.400,00	-14.400,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-31.635,45	-45.900,00	-45.600,00	-45.600,00	-45.600,00	-45.600,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-123.140,32**	**-168.600,00**	**-253.500,00**	**-150.900,00**	**-148.300,00**	**-151.700,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-93.641,65**	**-121.400,00**	**-173.300,00**	**-103.700,00**	**-101.100,00**	**-104.500,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	126.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**17.000,00**	**126.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-4.857,84	-310.700,00	-493.500,00	-274.500,00	-296.500,00 (-290.000,00)	-6.500,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-4.857,84**	**-318.700,00**	**-501.500,00**	**-282.500,00**	**-304.500,00** **(-290.000,00)**	**-14.500,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**12.142,16**	**-192.200,00**	**-501.500,00**	**-282.500,00**	**-304.500,00** **(-290.000,00)**	**-14.500,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-81.499,49**	**-313.600,00**	**-674.800,00**	**-386.200,00**	**-405.600,00** **(-290.000,00)**	**-119.000,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-81.499,49**	**-313.600,00**	**-674.800,00**	**-386.200,00**	**-405.600,00** **(-290.000,00)**	**-119.000,00**

Investitionen Produkt 126.010 Freiwillige Feuerwehr

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I126-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Feuerwehr	-4.857,84	-40.100,00	-267.400,00		-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00
I126-003 Sicherstellung der Löschwasserversorgung		-8.000,00	-8.000,00		-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
I126-004 Erwerb von Fahrzeugen - Feuerwehr		-144.100,00	-226.100,00	-290.000,00	-268.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)						(-290.000,00)	

Verpflichtungserm. Produkt 126.010 Freiwillige Feuerwehr

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
VE126-004 Erw. Fahrzeuge OFW Twist					-290.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 128.010 Katastrophenschutz

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	128	Katastrophenschutz
Produkt	128.010	Katastrophenschutz

Kurzbeschreibung

Finanzielle Ausstattung zur Erfüllung der Aufgaben der allgemeinen Gefahrenabwehr im Rahmen des Zivil- und Katastrophenschutzes auf dem Gebiet der Gemeinde Twist

Allgemeine Ziele

Sicherstellung der Leistungsfähigkeit der öffentlichen Kommunalverwaltung im Falle einer Katastrophenlage

Konkrete Zielvorgaben

Nach dem Gesetz über den Zivilschutz und die Katastrophenhilfe des Bundes (ZKSG) und dem Nds. Katastrophenschutzgesetz (NKatSchG) obliegt es den staatlichen Einrichtungen und damit auch den Gemeinden, den Zivil- und Katastrophenschutz sicherzustellen. Den Gemeinden kommt dabei insbesondere die Aufgabe zu, den Landkreis als untere Katastrophenschutzbehörde im Katastrophenfall als Gefahrenabwehrbehörde Amtshilfe zu leisten und die erforderlichen Aufgaben im Rahmen der Gefahrenabwehr dauerhaft sicherzustellen.
Hierzu sind entsprechende Gefahrenabwehrpläne zu erstellen, aktuell zu halten und für die beschriebenen Maßnahmen die entsprechende Ausrüstung und Personal vorzuhalten. Um in Schadenslagen effektiv handeln zu können, wird ein Krisenstab eingerichtet (Stab außergewöhnliche Ereignisse - SaE).
Zur Unterstützung des zuständigen Fachbereichs 3 wurde in 2022 eine Mitarbeiterin für die Aufgaben im Zivil- und Katastrophenschutz eingestellt. Entsprechende Schulungen für alle Stabsmitglieder wurden eingeleitet.
In 2022 wurden Haushaltsmittel für ein flächendeckendes neues Bürgerwarnsystem (Sirenen) eingestellt. Für die Anschaffungen haben Bund und Land jeweils ein Förderprogramm aufgelegt. Aus diesen Förderprogrammen wurde der Gemeinde Twist nur ein Zuschuss für einen von 11 beantragten Standorten bewilligt. Aus diesem Grund werden 2024 Haushaltsmittel für eine neue Beschallungsübersicht sowie für nicht geförderte Sirenen an den bereits empfohlenen Standorten eingestellt.
Um im Falle eines langfristigen flächendeckenden Stromausfalls mit dem Stab arbeitsfähig zu bleiben, wurden bereits in 2020 Haushaltsmittel für ein mobiles Notstromaggregat eingestellt. Nach Feststellung der konkreten Bedarfe für die Notstromversorgung in den neuen Räumen im Obergeschoss des Dienstleistungszentrums soll die Ausschreibung in 2023 erfolgen. Mit der Auslieferung wird 2024 gerechnet.
Gleiches gilt für ein weiteres Notstromaggregat, das Stabsarbeit außerhalb des Rathauses sowie den laufenden Betrieb einer Notunterkunft im Fall von Evakuierungen, z. B. in einer Turnhalle, ermöglicht.
Für die Ausstattung des Krisenstabs sind weitere Haushaltsmittel im Ergebnis- und Finanzhaushalt vorgesehen.
Für die Notfallkommunikation mit den Katastrophenschutzbehörden des Landes und Landkreises wird die Anschaffung von Satellitentelefonen erforderlich.
Der Zivil- und Katastrophenschutz wird in den kommenden Jahren weiterhin große Bedeutung behalten.
Mittelfristig ist die Errichtung von sog. Katschutz-Leuchttürmen in den Ortsteilen als Anlauf- und Sammelstellen für die Bevölkerung vorgesehen, die mit einer Notstromversorgung auszustatten sind.

Zielgruppe

Bevölkerung in der Gemeinde Twist, Mitarbeiter des Katastrophenschutzes

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Katastrophenschutz- und Gefahrenabwehrpläne

Polititsche Gremien

Ausschuss für Soziales, Ehrenamt, Ordnung und Feuerwehrwesen
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 128.010 Katastrophenschutz

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13.	Personalaufwendungen	0,00	56.500,00	70.500,00	73.400,00	76.400,00	79.500,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	35.974,69	13.000,00	30.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
16.	Abschreibungen	0,00	1.800,00	1.400,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.900,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**35.974,69**	**71.300,00**	**103.800,00**	**99.100,00**	**97.100,00**	**100.200,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-35.974,69**	**-71.300,00**	**-103.800,00**	**-99.100,00**	**-97.100,00**	**-100.200,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-35.974,69**	**-71.300,00**	**-103.800,00**	**-99.100,00**	**-97.100,00**	**-100.200,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	635,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-635,00**	**0,00**	**-900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-36.609,69**	**-71.300,00**	**-104.700,00**	**-99.100,00**	**-97.100,00**	**-100.200,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 128.010 Katastrophenschutz

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10.	Personalauszahlungen	0,00	-56.500,00	-70.500,00	-73.400,00	-76.400,00	-79.500,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-35.252,81	-13.000,00	-30.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	-1.900,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-35.252,81**	**-69.500,00**	**-102.400,00**	**-85.200,00**	**-83.200,00**	**-86.300,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-35.252,81**	**-69.500,00**	**-102.400,00**	**-85.200,00**	**-83.200,00**	**-86.300,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-85.000,00	-128.500,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-85.000,00**	**-128.500,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-85.000,00**	**-128.500,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-35.252,81**	**-154.500,00**	**-230.900,00**	**-90.200,00**	**-88.200,00**	**-91.300,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-35.252,81**	**-154.500,00**	**-230.900,00**	**-90.200,00**	**-88.200,00**	**-91.300,00**

Investitionen Produkt 128.010 Katastrophenschutz

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I128-001 Anschaffungen Katastrophenschutz		-85.000,00	-128.500,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Produktbeschreibung Produkt 365.010 Kindertagesstätten und Krippen

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	365.010	Kindertagesstätten und Krippen

Kurzbeschreibung

Finanzielle Förderung der kirchlichen Träger von Kindertagesstätten und Krippen, Beteiligung an den Fahrtkosten zur Einrichtung sowie die Übernahme von Elternbeiträgen nach § 90 III SGB VIII.

Allgemeine Ziele

Ausbau und Sicherung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in Kindertagesstätten und Krippen

Konkrete Zielvorgaben

Seit 2010 wurden aufgrund des Rechtsanspruchs auf Betreuungsplätze in Kindertageseinrichtungen und in der Kindertagespflege kontinuierlich bedarfsgerecht Krippenbetreuungsplätze errichtet.
Im Zeitraum von 2010 bis 2020 wurden bisher dezentral in den Ortsteilen 147 Krippenbetreuungsplätze neu errichtet.
Da die Betreuungsplätze zu Beginn des neuen Kindergartenjahres 2023/24 nicht ausreichten und um eine neue Betreuungsform in der Gemeinde Twist anbieten zu können, wurde in der ehemaligen Betriebsleiterwohnung am Hallenbad vorübergehend eine Großtagespflegestelle eingerichtet, die Tagesmüttern als Kindertagespflegestelle zur Verfügung gestellt wird.
Um dauerhaft zwei Großtagespflegestellen mit gleichzeitig 16 Betreuungsplätzen anbieten zu können, die bedarfsgerecht belegt werden dürfen, wurde im Zentrum ein Haus erworben, das zu einer Kindertagespflegestelle mit zwei Großtagespflegestellen umgebaut werden soll.
Damit würde der Vorsorgungsgrad zum Kita-Jahr 2024/25 gemeindeweit 70,6 % betragen. Aufgrund von Zuzügen und einer ansteigenden Betreuungsquote fehlen mittelfristig bis zu 60 Betreuungsplätze in Krippengruppen und eine weitere Regelgruppe (max. 25 Kinder) für Kinder über 3 Jahre.
Der Anbau von zwei Krippeneinheiten am Krippenhaus St. Raphael, der in 2023 verschoben wurde, soll in 2024 umgesetzt werden.
Daneben wurden im Haushaltsjahr 2023 zwei Umbaumaßnahmen begonnen, die in 2024 fertiggestellt werden sollen. Dabei handelt es sich um die Sanierung eines Sanitärraums und den Anbau einer Mensa an die Kita St. Marien, um die zunehmende Inanspruchnahme der Ganztagsbetreuung mit Mittagstisch sicherstellen zu können.

Zielgruppe

Kinder aus Twist, die eine Kindertagesstätte oder eine Krippe besuchen oder besuchen möchten

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Vereinbarungen mit den kirchlichen Trägern

Polititsche Gremien

Ausschuss für Soziales, Ehrenamt, Ordnung und Feuerwehrwesen
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 365.010 Kindertagesstätten und Krippen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.716,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	16.569,11	17.700,00	19.200,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**82.286,06**	**17.700,00**	**19.200,00**	**24.000,00**	**24.000,00**	**24.000,00**
13.	Personalaufwendungen	20.144,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Abschreibungen	82.395,89	87.100,00	94.300,00	110.300,00	110.000,00	109.100,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	647.025,74	1.576.000,00	1.990.000,00	2.040.000,00	2.090.000,00	2.140.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**749.566,51**	**1.664.100,00**	**2.085.300,00**	**2.151.300,00**	**2.201.000,00**	**2.250.100,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-667.280,45**	**-1.646.400,00**	**-2.066.100,00**	**-2.127.300,00**	**-2.177.000,00**	**-2.226.100,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-667.280,45**	**-1.646.400,00**	**-2.066.100,00**	**-2.127.300,00**	**-2.177.000,00**	**-2.226.100,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.375,00	4.000,00	12.400,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-9.375,00**	**-4.000,00**	**-12.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-676.655,45**	**-1.650.400,00**	**-2.078.500,00**	**-2.127.300,00**	**-2.177.000,00**	**-2.226.100,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 365.010 Kindertagesstätten und Krippen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10.	Personalauszahlungen	-20.144,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-313.639,16	-1.576.000,00	-1.990.000,00	-2.040.000,00	-2.090.000,00	-2.140.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-333.784,04**	**-1.577.000,00**	**-1.991.000,00**	**-2.041.000,00**	**-2.091.000,00**	**-2.141.000,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-333.784,04**	**-1.577.000,00**	**-1.991.000,00**	**-2.041.000,00**	**-2.091.000,00**	**-2.141.000,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	168.000,00	335.200,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**168.000,00**	**335.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-35.976,77	-917.000,00	-1.028.200,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-35.976,77**	**-917.000,00**	**-1.028.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-35.976,77**	**-749.000,00**	**-693.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-369.760,81**	**-2.326.000,00**	**-2.684.000,00**	**-2.041.000,00**	**-2.091.000,00**	**-2.141.000,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-369.760,81**	**-2.326.000,00**	**-2.684.000,00**	**-2.041.000,00**	**-2.091.000,00**	**-2.141.000,00**

Investitionen Produkt 365.010 Kindertagesstätten und Krippen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I365-004 Erweiterung KiTa St. Marien	-35.976,77	-325.000,00	67.000,00				
I365-005 Ausbau von Krippenplätzen		-424.000,00	-760.000,00				

Produktbeschreibung Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Gemeinde Twist

Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte

3 Soziales und Jugend
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
366 Einrichtungen der Jugendarbeit
366.010 Kinderspielplätze
366.020 Mehrgenerationenspielplatz

5 Gestaltung der Umwelt
51 Räumliche Planung und Entwicklung
511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 511.010 Bauleitplanung
Produkt: 511.020 Dorferneuerung
Produkt: 511.040 Besondere Städtebauplanung
52 Bauen und Wohnen
521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 521.010 Bau - und Grundstücksordnung
522 Wohnbauförderung
Produkt: 522.010 Wohnbauförderung
523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 523.010 Denkmalschutz und -pflege
53 Ver- und Entsorgung
534 Fernwärmeversorgung
Produkt: 534.020 Nahwärmenetz
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
541 Gemeindestraßen
Produkt: 541.010 Gemeindestraßen
545 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt: 545.020 Straßenbeleuchtung
546 Parkeinrichtungen
Produkt: 546.010 Parkeinrichtungen
547 ÖPNV
Produkt: 547.010 ÖPNV
55 Natur- und Landschaftspflege
551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt: 551.010 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen
552 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 552.010 Oberflächenentwässerung/Gewässerunterhaltung
Produkt: 552.020 Wasserbauliche Anlagen
555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 555.010 Wirtschaftswege
Produkt: 555.020 Flurbereinigung
Produkt: 555.040 Aufforstung
57 Wirtschaft und Tourismus
573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 573.010 Bauhof

Verantwortlicher Fachbereich

Fachbereich Bau und Planung (Fachbereichsleiter Herr Schwieters)

Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

541.010 Gemeindestraßen

Haushaltsvermerke

Für die Gestaltung der Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit sind die Vorschriften der Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO) anzuwenden. Insbesondere finden sich die Regelungen in den §§ 17-20 KomHKVO.
Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 19 Abs. 1 KomHKVO).
Diese Deckungsregeln gelten für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt und für Verpflichtungs-ermächtigungen entsprechend (§ 19 Abs. 3 KomHKVO).
Die in den einzelnen Teilhaushalten 01 bis 05 unter dem Sachkonto 44412 veranschlagten Haushaltsansätze für Leistungen in nicht durch Versicherung gedeckten Schadensfällen bei Selbstbehalt oder Nicht-versicherung werden wegen ihres sachlichen Zusammenhangs für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 19 Abs. 2 KomHKVO).
Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget sind einseitig deckungsfähig zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets (§ 19 Abs. 4 KomHKVO). Bei Ertragsansätzen dürfen zahlungswirksame Mehrerträge und nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit für unerhebliche Auszahlungen innerhalb des Budgets für Investitions- und Finanzierungstätigkeit verwendet werden. Als unerheblich im Sinne von § 19 Abs. 4 KomHKVO gelten im Einzelfall Auszahlungen bis zu 25.000 €.
Erträge sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt, soweit dafür eine rechtliche Verpflichtung besteht (Zweckbindung gem. § 18 KomHKVO).
Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden, wenn

Produktbeschreibung Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Gemeinde Twist

entsprechende Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind.
Diese Regelungen gelten für Zweckbindungen bei Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.
Alle Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind zeitlich übertragbar (§ 20 Abs. 2 KomHKVO).
Die unter dem Produktbereich 5 (Gestaltung der Umwelt) in den Teilhaushalten 04 und 05 veranschlagten Haushaltsansätze werden aufgrund ihres sachlichen Zusammenhangs für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 19 Abs. 2 KomHKVO).

Budgetierungsbestimmungen und zugeordnete Produkte

Gemäß § 4 Absatz 3 KomHKVO können Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte ganz oder teilweise durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit erklärt werden (Budget).
Haushaltsvermerk:
Bei der Gemeinde Twist werden alle im Teilhaushalt 04 abgebildeten Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte einschließlich der Produkte des Gebäude- und Liegenschaftsmanagements zu einem übergeordneten Budget gemäß § 4 Absatz 3 KomHKVO zusammengefasst.
Hiervon ausgenommen sind nur die Abschreibungen und die Personalaufwendungen, die teilhaushaltübergreifend ein eigenes Personalbudget bilden. Diesem Budget sind alle Sachkonten der Gliederungsziffern 13 (Personalaufwendungen) und 14 (Versorgungsaufwendungen) der Ergebnispläne zugeordnet.

Dem Teilhaushalt 04 sind folgende Produkte zugeordnet:
366.010 Kinderspielplätze
366.020 Mehrgenerationenspielplatz
511.010 Bauleitplanung
511.020 Dorferneuerung
511.040 Besondere Städtebauplanung
521.010 Bau- und Grundstücksordnung
522.010 Wohnbauförderung
523.010 Denkmalschutz und -pflege
534.020 Nahwärmenetz
541.010 Gemeindestraßen
545.020 Straßenbeleuchtung
546.010 Parkeinrichtungen
547.010 ÖPNV
551.010 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen
552.010 Oberflächenentwässerung/Gewässerunterhaltung
552.020 Wasserbauliche Anlagen
555.010 Wirtschaftswege
555.020 Flurbereinigung
555.040 Aufforstung
573.010 Bauhof

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.526,01	34.600,00	36.000,00	26.400,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	388.121,63	396.900,00	371.700,00	438.300,00	424.000,00	405.600,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	9.748,33	9.300,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
6.	privatrechtliche Entgelte	24.534,46	21.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	17.076,00	19.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**460.006,43**	**481.300,00**	**454.200,00**	**511.200,00**	**470.500,00**	**452.100,00**
13.	Personalaufwendungen	859.712,81	1.228.900,00	1.363.900,00	1.595.000,00	1.674.000,00	1.758.500,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	658.832,97	1.206.900,00	1.529.100,00	1.731.600,00	1.665.500,00	1.715.500,00
16.	Abschreibungen	821.109,87	822.500,00	888.500,00	1.008.600,00	986.900,00	940.200,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	24.660,81	34.700,00	61.700,00	39.400,00	39.500,00	39.600,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.364.316,46**	**3.293.000,00**	**3.843.200,00**	**4.374.600,00**	**4.365.900,00**	**4.453.800,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-1.904.310,03**	**-2.811.700,00**	**-3.389.000,00**	**-3.863.400,00**	**-3.895.400,00**	**-4.001.700,00**
22.	außerordentliche Erträge	720,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	1.286,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**-566,46**	**0,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-1.904.876,49**	**-2.811.700,00**	**-3.383.000,00**	**-3.863.400,00**	**-3.895.400,00**	**-4.001.700,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	813.188,00	808.700,00	1.078.400,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	428.881,00	494.800,00	567.400,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**384.307,00**	**313.900,00**	**511.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-1.520.569,49**	**-2.497.800,00**	**-2.872.000,00**	**-3.863.400,00**	**-3.895.400,00**	**-4.001.700,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.924,16	34.600,00	36.000,00	26.400,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.342,06	3.500,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
5.	privatrechtliche Entgelte	25.891,30	21.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.681,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**69.838,94**	**61.600,00**	**59.700,00**	**50.100,00**	**23.700,00**	**23.700,00**
10.	Personalauszahlungen	-836.238,31	-1.205.600,00	-1.306.600,00	-1.527.500,00	-1.589.300,00	-1.652.400,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-673.772,24	-1.206.900,00	-1.529.100,00	-1.731.600,00	-1.665.500,00	-1.715.500,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-25.972,79	-32.300,00	-168.800,00	-31.600,00	-31.700,00	-31.800,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.535.983,34**	**-2.444.800,00**	**-3.004.500,00**	**-3.290.700,00**	**-3.286.500,00**	**-3.399.700,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-1.466.144,40**	**-2.383.200,00**	**-2.944.800,00**	**-3.240.600,00**	**-3.262.800,00**	**-3.376.000,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	60.654,69	254.300,00	1.772.400,00	131.000,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	125.356,44	580.400,00	786.300,00	610.000,00	110.000,00	110.000,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	720,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**186.731,13**	**834.700,00**	**2.564.700,00**	**741.000,00**	**110.000,00**	**110.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.816,16	-28.000,00	-229.400,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
25.	Baumaßnahmen	-483.856,65	-1.696.000,00	-2.360.000,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.281,19	-93.000,00	-99.000,00	-60.000,00	-20.000,00	-20.000,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-501.954,00**	**-1.817.000,00**	**-2.688.400,00**	**-75.000,00**	**-35.000,00**	**-35.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-315.222,87**	**-982.300,00**	**-123.700,00**	**666.000,00**	**75.000,00**	**75.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.781.367,27**	**-3.365.500,00**	**-3.068.500,00**	**-2.574.600,00**	**-3.187.800,00**	**-3.301.000,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-1.781.367,27**	**-3.365.500,00**	**-3.068.500,00**	**-2.574.600,00**	**-3.187.800,00**	**-3.301.000,00**

Investitionen Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I366-001 Einrichtung u. Ergänzung v. Kinderspielplätzen	-13.281,19	-10.000,00	-10.000,00		-50.000,00	-10.000,00	-10.000,00
I523-002 Maßnahmen Denkmalschutz und -pflege		-14.400,00	-4.400,00				
I534-001 Ausbau und Betrieb Nahwärmenetz			-8.000,00				
I541-001 Straßenbau Gemeindestraßen	49.056,33	-1.361.000,00	-795.000,00		741.000,00	110.000,00	110.000,00
I541-006 Ausbau Straße Adorf-West	34.307,45						
I541-020 Endgültiger Ausbau Gemeindestraßen	-395.477,83	245.400,00	501.300,00				
I541-026 Warnampeln Feuerwehrausfahrten			-10.000,00				
I545-002 Erweiterung Straßenbeleuchtung	-4.816,16	-10.000,00	-15.000,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
I546-004 Neugestaltung Seeumfeld im Zentrum	16.334,84	233.200,00	182.500,00				
I547-001 Ausbau von ÖPNV-Bushaltestellen	-2.066,31		109.900,00				
I555-003 Aufforstungen		17.500,00					
I573-001 Erwerb von beweglichen Sachen - Bauhof		-6.000,00	-51.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
I573-003 Fahrzeuge u. Maschinen Bauhof		-77.000,00	-30.000,00				

Produktbeschreibung Produkt 541.010 Gemeindestraßen

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	541.010	Gemeindestraßen

Kurzbeschreibung

Der Produktbereich umfasst den Ausbau und die Unterhaltung der Gemeindestraßen einschließlich der dazugehörigen Einrichtungen der Verkehrsinfrastruktur (u.a. Brücken).

Allgemeine Ziele

Die Maßnahmen an Gemeindestraßen und den dazugehörigen Einrichtungen der Verkehrsinfrastruktur verfolgen das Ziel einer nachhaltigen Erschließung des Gemeindegebietes durch Straßen, Fuß- und Radwege, Brücken, Wirtschaftswege usw.

Konkrete Zielvorgaben

Das Projekt umfasst sowohl die Planung von Baumaßnahmen zum endgültigen Ausbau von Baustraßen wie auch die Planung und Vorbereitung umfassender Sanierungen von Gemeindestraßen. Der kommunale Verkehrsnetzplan mit Darstellung der Verkehrsbelastung dient einer mittelfristigen Erschließungsplanung der für den überörtlichen Straßenverkehr bedeutenden Gemeindestraßen und bildet eine Fördervoraussetzung im Rahmen des Gesetzes über Finanzhilfen des Bundes zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse der Gemeinden (Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz/GVFG). Das Straßenzustandskataster bildet die Grundlage für das gemeindliche Bauprogramm. Dieses Bauprogramm dient mit festzulegenden Prioritäten der Finanz- und Ausführungsplanung für zukünftige Straßenbau- und Straßenerhaltungsmaßnahmen.
Die Straßenbaumaßnahmen für den Endausbau der Baugebiete "Neuringe-Ost" und "Schöninghsdorf" wurden im Jahr 2023 abgeschlossen. Des Weiteren konnte der Straßenendausbau für die Erschließung des Baugebietes "Twist-Siedlung" und der "Kleiststraße" sowie ein Teilbereich der Straße "Am Kanal-West" zum Abschluss gebracht werden. Zudem konnten die "Emsmoorbrücke" sowie die Brücke "Schwarzer Weg / Am Kanal" im Jahr 2023 repariert werden.
Für den Ausbau der Straße "Hebelermeer" wurde ein Förderantrag nach dem NGVFG (Nds. Gemeindeverkehrsfinanierungsgesetz) bewilligt und ein Ausschreibungsverfahren durchgeführt. Die Straßenbaumaßnahme soll im Haushaltsjahr 2024 durchgeführt werden. Des Weiteren sind für das Haushaltsjahr 2024 u. a. Reparaturarbeiten im "Gewerbegebiet an der Autobahn A 31" (Max-Planck-Str. / Albert-Einstein-Str.) vorgesehen.
Für den endgültigen Ausbau der Straßen "Brinkmanns Busch" sowie "Lerchenweg" werden in 2024 Planungsleistungen durchgeführt.

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer

Auftragsgrundlage

Verdingungsordnung für Bauleistungen (VOB)
Gesetz über Finanzhilfen des Bundes zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse der Gemeinden (Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz – GVFG)
Niedersächsisches Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (NGVFG)
Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI)

Polititsche Gremien

Ausschuss für Bau, Planung und Umwelt
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 541.010 Gemeindestraßen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	266.513,08	267.500,00	240.600,00	300.800,00	298.100,00	293.000,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	9.462,96	9.000,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
6.	privatrechtliche Entgelte	1.189,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	17.076,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**294.241,32**	**293.500,00**	**266.800,00**	**327.000,00**	**324.300,00**	**319.200,00**
13.	Personalaufwendungen	143.909,63	211.300,00	209.100,00	289.000,00	300.800,00	312.900,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	292.108,94	563.000,00	765.000,00	1.010.000,00	960.000,00	1.010.000,00
16.	Abschreibungen	510.747,39	496.700,00	541.200,00	663.500,00	660.900,00	656.100,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.540,79	2.900,00	28.700,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**951.306,75**	**1.273.900,00**	**1.544.000,00**	**1.971.800,00**	**1.931.000,00**	**1.988.300,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-657.065,43**	**-980.400,00**	**-1.277.200,00**	**-1.644.800,00**	**-1.606.700,00**	**-1.669.100,00**
22.	außerordentliche Erträge	720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**720,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-656.345,43**	**-980.400,00**	**-1.277.200,00**	**-1.644.800,00**	**-1.606.700,00**	**-1.669.100,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	230.980,00	160.300,00	305.300,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-230.980,00**	**-160.300,00**	**-305.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-887.325,43**	**-1.140.700,00**	**-1.582.500,00**	**-1.644.800,00**	**-1.606.700,00**	**-1.669.100,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 541.010 Gemeindestraßen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.026,69	3.200,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
5.	privatrechtliche Entgelte	1.189,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.215,97**	**3.200,00**	**3.400,00**	**3.400,00**	**3.400,00**	**3.400,00**
10.	Personalauszahlungen	-143.909,63	-211.300,00	-209.100,00	-289.000,00	-300.800,00	-312.900,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-285.927,71	-563.000,00	-765.000,00	-1.010.000,00	-960.000,00	-1.010.000,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.246,15	-500,00	-135.800,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-432.083,49**	**-774.800,00**	**-1.109.900,00**	**-1.300.500,00**	**-1.262.300,00**	**-1.324.400,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-427.867,52**	**-771.600,00**	**-1.106.500,00**	**-1.297.100,00**	**-1.258.900,00**	**-1.321.000,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.021,00	0,00	1.480.000,00	131.000,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	125.356,44	580.400,00	786.300,00	610.000,00	110.000,00	110.000,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**132.097,44**	**580.400,00**	**2.266.300,00**	**741.000,00**	**110.000,00**	**110.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-210.000,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-443.491,49	-1.696.000,00	-2.360.000,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-443.491,49**	**-1.696.000,00**	**-2.570.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-311.394,05**	**-1.115.600,00**	**-303.700,00**	**741.000,00**	**110.000,00**	**110.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-739.261,57**	**-1.887.200,00**	**-1.410.200,00**	**-556.100,00**	**-1.148.900,00**	**-1.211.000,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-739.261,57**	**-1.887.200,00**	**-1.410.200,00**	**-556.100,00**	**-1.148.900,00**	**-1.211.000,00**

Investitionen Produkt 541.010 Gemeindestraßen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I541-001 Straßenbau Gemeindestraßen	49.056,33	-1.361.000,00	-795.000,00		741.000,00	110.000,00	110.000,00
I541-006 Ausbau Straße Adorf-West	34.307,45						
I541-020 Endgültiger Ausbau Gemeindestraßen	-395.477,83	245.400,00	501.300,00				
I541-026 Warnampeln Feuerwehrausfahrten			-10.000,00				

Produktbeschreibung Teilhaushalt 05 Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	05	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte

2 Schule und Kultur
25-29 Kultur und Wissenschaft
252 Nichtwissenschaftliche Mussen, Sammlungen
Produkt: 252.010 Nichtwissenschaftliche Museen
262 Musikpflege
Produkt: 262.010 Musikpflege
281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 281.010 Heimat- und sonstige Kulturpflege
4 Gesundheit und Sport
41 Gesundheitsdienste
414 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt: 414.010 Gesundheitsförderung
5 Gestaltung der Umwelt
53 Ver- und Entsorgung
536 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt: 536.010 Versorgung Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen
551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt: 551.020 Einrichtungen für Erholung und Freizeitgestaltung
56 Umweltschutz
561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 561.010 Klimaschutz
57 Wirtschaft und Tourismus
571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 571.010 Wirtschaftsförderung
Produkt: 571.020 Erschließung Gewerbe- und Industrieflächen
Produkt: 571.030 LEADER Kofinanzierung
575 Tourismus
Produkt: 575.010 Tourimus
Produkt: 575.020 Naturpark

Verantwortlicher Fachbereich

Fachbereich Wirtschaftsförderung und Tourismus (Fachbereichsleiter Herr Müller)

Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

571.010 Wirtschaftsförderung
536.010 Versorgung Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Haushaltsvermerke

Für die Gestaltung der Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit sind die Vorschriften der Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO) anzuwenden. Insbesondere finden sich die Regelungen in den §§ 17-20 KomHKVO.
Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 19 Abs. 1 KomHKVO).
Diese Deckungsregeln gelten für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt und für Verpflichtungs-ermächtigungen entsprechend (§ 19 Abs. 3 KomHKVO).
Die in den einzelnen Teilhaushalten 01 bis 05 unter dem Sachkonto 44412 veranschlagten Haushaltsansätze für Leistungen in nicht durch Versicherung gedeckten Schadensfällen bei Selbstbehalt oder Nicht-versicherung werden wegen ihres sachlichen Zusammenhangs für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 19 Abs. 2 KomHKVO).
Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget sind einseitig deckungsfähig zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets (§ 19 Abs. 4 KomHKVO). Bei Ertragsansätzen dürfen zahlungswirksame Mehrerträge und nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit für unerhebliche Auszahlungen innerhalb des Budgets für Investitions- und Finanzierungstätigkeit verwendet werden. Als unerheblich im Sinne von § 19 Abs. 4 KomHKVO gelten im Einzelfall Auszahlungen bis zu 25.000 €.
Erträge sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt, soweit dafür eine rechtliche Verpflichtung besteht (Zweckbindung gem. § 18 KomHKVO).
Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind.
Diese Regelungen gelten für Zweckbindungen bei Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.
Alle Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind zeitlich übertragbar (§ 20 Abs. 2 KomHKVO).
Die unter dem Produktbereich 5 (Gestaltung der Umwelt) in den Teilhaushalten 04 und 05 veranschlagten Haushaltsansätze werden aufgrund ihres sachlichen Zusammenhangs für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 19 Abs. 2 KomHKVO).

Budgetierungsbestimmungen und zugeordnete Produkte

Gemäß § 4 Absatz 3 KomHKVO können Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte ganz oder teilweise durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit erklärt werden (Budget).

Produktbeschreibung Teilhaushalt 05 Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Gemeinde Twist

Haushaltsvermerk:
Bei der Gemeinde Twist werden alle im Teilhaushalt 05 abgebildeten Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte einschließlich der Produkte des Gebäude- und Liegenschaftsmanagements zu einem übergeordneten Budget gemäß § 4 Absatz 3 KomHKVO zusammengefasst.
Hiervon ausgenommen sind nur die Abschreibungen und die Personalaufwendungen, die teilhaushaltübergreifend ein eigenes Personalbudget bilden. Diesem Budget sind alle Sachkonten der Gliederungsziffern 13 (Personalaufwendungen) und 14 (Versorgungsaufwendungen) der Ergebnispläne zugeordnet.

Dem Teilhaushalt 05 sind folgende Produkte zugeordnet:
252.010 Nichtwissenschaftliche Museen
262.010 Musikpflege
281.010 Heimat- und sonstige Kulturpflege
414.010 Gesundheitsförderung
536.010 Versorgung Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
551.020 Einrichtungen für Erholung und Freizeitgestaltung
561.010 Klimaschutz
571.010 Wirtschaftsförderung
571.020 Erschließung Gewerbe- und Industrieflächen
571.030 LEADER Kofinanzierung
575.010 Tourismus
575.020 Naturpark

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 05 Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.614,00	0,00	48.700,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	30.631,48	30.100,00	29.200,00	28.900,00	28.800,00	17.900,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	1.840,86	3.800,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	40.302,84	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**75.389,18**	**78.900,00**	**82.000,00**	**33.000,00**	**32.900,00**	**22.000,00**
13.	Personalaufwendungen	190.716,00	307.000,00	391.400,00	390.900,00	407.800,00	425.600,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	18.426,92	37.900,00	116.200,00	41.200,00	41.200,00	41.200,00
16.	Abschreibungen	110.346,29	83.400,00	74.400,00	72.100,00	70.300,00	79.000,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	45.553,06	62.400,00	55.200,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	423,10	300,00	700,00	700,00	700,00	700,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**365.465,37**	**491.000,00**	**637.900,00**	**552.900,00**	**568.000,00**	**594.500,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-290.076,19**	**-412.100,00**	**-555.900,00**	**-519.900,00**	**-535.100,00**	**-572.500,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-290.076,19**	**-412.100,00**	**-555.900,00**	**-519.900,00**	**-535.100,00**	**-572.500,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.453,00	4.700,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.453,00**	**-4.700,00**	**-3.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-292.529,19**	**-416.800,00**	**-559.300,00**	**-519.900,00**	**-535.100,00**	**-572.500,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 05 Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.614,00	0,00	48.700,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	1.903,85	3.800,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	18.687,84	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**23.205,69**	**48.800,00**	**52.800,00**	**4.100,00**	**4.100,00**	**4.100,00**
10.	Personalauszahlungen	-159.433,81	-270.700,00	-352.000,00	-366.600,00	-381.800,00	-397.700,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-17.759,88	-37.900,00	-116.200,00	-41.200,00	-41.200,00	-41.200,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-45.782,71	-62.400,00	-55.200,00	-48.000,00	-48.000,00	-48.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-440,47	-300,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-223.416,87**	**-371.300,00**	**-524.100,00**	**-456.500,00**	**-471.700,00**	**-487.600,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-200.211,18**	**-322.500,00**	**-471.300,00**	**-452.400,00**	**-467.600,00**	**-483.500,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-2.776,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-200.000,00	-208.000,00	-208.000,00	-204.000,00	-104.000,00	-4.000,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	-20.000,00	-35.000,00	-252.500,00	-252.500,00	-20.000,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-202.776,01**	**-228.000,00**	**-243.000,00**	**-456.500,00**	**-356.500,00**	**-24.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-202.776,01**	**-228.000,00**	**-243.000,00**	**-456.500,00**	**-356.500,00**	**-24.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-402.987,19**	**-550.500,00**	**-714.300,00**	**-908.900,00**	**-824.100,00**	**-507.500,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-402.987,19**	**-550.500,00**	**-714.300,00**	**-908.900,00**	**-824.100,00**	**-507.500,00**

Investitionen Teilhaushalt 05 Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I281-004 Inv.-zuwendung Erweiterung Backhaus			-15.000,00				
I536-001 Zuschuss für die Breitbandversorgung					-232.500,00	-232.500,00	
I551-004 Erweiterung touristischer Einrichtungen		-8.000,00	-8.000,00		-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
I571-001 Erschließung von Industriegebieten	-202.776,01						
I571-007 Erschließung Gewerbe- und Industrieflächen ab 2023		-220.000,00	-220.000,00		-220.000,00	-120.000,00	-20.000,00

Produktbeschreibung Produkt 536.010 Versorgung Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	536	Versorgung Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt	536.010	Versorgung Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Kurzbeschreibung

Breitbandausbau mit einer Glasfaserinfrastruktur in der Gemeinde Twist
Beteiligung an Förderanträgen des Landkreises Emsland
Eigenwirtschaftlicher Glasfaserausbau durch Telekommunikationsunternehmen

Allgemeine Ziele

Der Landkreis Emsland bemüht sich seit einigen Jahren, den Breitbandausbau im Emsland voranzutreiben. Dafür nutzt der Landkreis Förderprogramme des Bundes und des Landes Niedersachsen. Ziel ist es jetzt, bis Ende 2026 100 % aller Betriebe und Haushalte im Emsland einen Glasfaseranschluss zu ermöglichen.

Konkrete Zielvorgaben

Ein erstes Förderprogramm wurde in 2019 abgeschlossen. Hier hat sich die Gemeinde Twist mit einem Kostenanteil von 401.494 € beteiligt.
Eine zweite geförderte Ausbauphase befindet sich zurzeit in der Umsetzung. Darüber werden alle sog. "weißen Flecken" erschlossen. Dies sind Haushalte, die bisher mit weniger als 30 Mbit/s versorgt sind. In Twist sind dies etwa 90 Haushalte. Für diese Ausbauphase trägt der Landkreis Emsland den verbleibenden Eigenanteil. Eine Beteiligung der Gemeinde Twist ist nicht notwendig. Diese Ausbauphase wird in 2024 für das Emsland abgeschlossen werden.
Auch alle noch nicht mit Glasfaser versorgten Betriebe im Gewerbegebiet Twist-Siedlung wurden inwzischen mit Glasfaser erschlossen. Alles Schulen sind ebenfalls seit 2022 versorgt.
Im Rahmen eines weiteren Förderprogramms sollen alle sog. "grauen Flecken" erschlossen werden. Es handelt sich um Adressen, die mit mehr als 30 Mbit/s versorgt sind, aber noch nicht über einen Glasfaseranschluss verfügen. Dies sind nach Angaben des Landkreises Emsland in Twist 437 Adressen. Der Rat der Gemeinde Twist hat am 29.09.2022 beschlossen, dass sich die Gemeinde an diesem Ausbau mit einem Kostenanteil in Höhe von voraussichtlich knapp 465.000 € beteiligt.
Die Mittel sind in den Haushaltsjahren 2025 bis 2026 bereitzustellen. Der Landkreis Emsland hat in 2023 vom Bund und vom Land Niedersachsen Förderbescheide für dieses Projekt mit kalkulierten Gesamtkosten von 111,50 Mio. € erhalten. Zurzeit wird das Vergabeverfahren vorbereitet. Es wird beim Landkreis Emsland erwartet, dass die Auftragsvergabe bis Mitte 2024 erfolgen kann.
Zusätzlich erfolgte in den letzten Jahren durch verschiedene Anbieter ein eigenwirtschaftlicher Ausbau in den Orteilen Twist-Bült, Siedlung, Rühlerfeld und Schöninghsdorf. Weitere eigenwirtschaftliche Vorhaben in Annaveen und Teilen der Ortsteile Hebelermeer und Adorf werden von der West-connect GmbH umgesetzt. Der Baustart ist für 2024 vorgesehen.
Der Ausbau in diesen Bereichen wird die Anzahl der "grauen Flächen" verringern und voraussichtlich auch den den Kostenanteil der Gemeinde Twist für das Ausbauprojekt des Landkreises Emsland senken. In welcher Höhe sich das finanziell auswirkt, ist noch nicht absehbar.
Schon jetzt ist in der Gemeinde Twist, auch im Bundesvergleich, eine sehr gute Versorgungsquote im Glasfaserausbau gegeben. Sie lag laut Breitbandatlas der Bundesnetzagentur z. B. für Privathaushalte Ende 2022 bei rund 70 %.

Zielgruppe

Alle Haushalte und Betriebe in der Gemeinde Twist
Alle Einwohner / -innen aus der Gemeinde

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Polititsche Gremien

Ausschuss Wirtschaft, Finanzen, Tourismus und Digitalisierung
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 536.010 Versorgung Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.400,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**66.400,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-66.400,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-66.400,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-66.400,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 536.010 Versorgung Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10.	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	-232.500,00	-232.500,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-232.500,00**	**-232.500,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-232.500,00**	**-232.500,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-232.500,00**	**-232.500,00**	**0,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-232.500,00**	**-232.500,00**	**0,00**

Investitionen Produkt 536.010 Versorgung Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
I536-001 Zuschuss für die Breitbandversorgung					-232.500,00	-232.500,00	

Produktbeschreibung Produkt 571.010 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Twist

Teilhaushalt	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	571.010	Wirtschaftsförderung

Kurzbeschreibung

Ansiedlung und Entwicklung von Betrieben sowie Bestandspflege
Existenzgründungsberatung
Einwerben von Fördermitteln
Innen- und Außenmarketing
Beschaffung und Bereitstellung von Gewerbe- und Gewerbeerwartungsflächen

Allgemeine Ziele

Schaffung von möglichst optimalen Bedingungen für ansässige und ansiedlungsinteressierte Unternehmen und Betriebe mit dem Ziel, Arbeitsplätze zu sichern und neue Arbeitsplätze zu schaffen.
Entwicklung von Industrie- und Gewerbegebieten und des Geschäfts- und Dienstleistungszentrums.

Konkrete Zielvorgaben

Für das Gewerbegebiet in Schönighsdorf "Südlich der B 402" sollen weitere Ansiedlungen in Zusammenarbeit mit der Nds. Landgesellschaft generiert werden. Hier wurden in 2023 erste Vergaben in den Gremien beschlossen und Kaufverträge abgeschlossen. Gut die Hälfte der Baulandfläche ist bereits vergeben. Erste Bauanträge für Projekte sind gestellt.
Aufgrund der Nachfrage, insbesondere nach größeren Gewerbeflächen, ist zu überlegen, auch diesen Standort zu erweitern.
Für die Gewerbestandorte in Rühlerfeld an der A 31 und Twist-Siedlung sind Erweiterungsmöglichkeiten zu sondieren. Hier stehen nur noch Restflächen zur Verfügung. Für den Standort Twist-Siedlung soll der Bereich zwischen der L 47 und den ehemaligen Klärteichen überplant werden. Vorgesehen ist, eine vorhandene Hofstelle in dem Gebiet zu kaufen, um eine bessere gewerbliche Entwicklung zu ermöglichen. Der Bestand des Wohnhauses schränkt aufgrund von Schutzansprüchen die Entwicklungsmöglichkeiten stark ein.
Viele Betriebe haben Probleme, Fachkräfte oder auch Auszubildende zu finden. Hier möchte die Gemeinde Twist die Betriebe unterstützen. Eine Idee sind dabei z. B. Azubi-Filme", um für Ausbildungsplätze am Standort Twist zu werben. Erste Filme wurden in 2023 fertiggestellt.

Zielgruppe

Angesiedelte und ansiedlungswillige Unternehmen, Existenzgründer
Interessierte Einwohner/ -innen der Gemeinde Twist

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der gemeindlichen Gremien

Polititsche Gremien

Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen, Tourismus und Digialisierung
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Produkt 571.010 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	27.890,09	27.900,00	28.100,00	27.800,00	27.700,00	17.000,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	40.302,84	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**68.192,93**	**72.900,00**	**28.100,00**	**27.800,00**	**27.700,00**	**17.000,00**
13.	Personalaufwendungen	185.058,48	208.300,00	225.400,00	217.900,00	227.500,00	237.600,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.160,65	16.900,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
16.	Abschreibungen	99.380,17	76.000,00	67.000,00	64.200,00	62.500,00	5.100,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	17.982,56	11.600,00	8.200,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	83,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**305.665,16**	**312.800,00**	**305.600,00**	**293.100,00**	**301.000,00**	**253.700,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-237.472,23**	**-239.900,00**	**-277.500,00**	**-265.300,00**	**-273.300,00**	**-236.700,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-237.472,23**	**-239.900,00**	**-277.500,00**	**-265.300,00**	**-273.300,00**	**-236.700,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-237.472,23**	**-239.900,00**	**-277.500,00**	**-265.300,00**	**-273.300,00**	**-236.700,00**

Teilfinanzhaushalt Produkt 571.010 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	18.687,84	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**18.687,84**	**45.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10.	Personalauszahlungen	-153.776,29	-172.000,00	-186.000,00	-193.600,00	-201.500,00	-209.700,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-3.160,65	-16.900,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-18.291,71	-11.600,00	-8.200,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-83,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-175.311,95**	**-200.500,00**	**-199.200,00**	**-204.600,00**	**-212.500,00**	**-220.700,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-156.624,11**	**-155.500,00**	**-199.200,00**	**-204.600,00**	**-212.500,00**	**-220.700,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-2.776,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-202.776,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-202.776,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-359.400,12**	**-155.500,00**	**-199.200,00**	**-204.600,00**	**-212.500,00**	**-220.700,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-359.400,12**	**-155.500,00**	**-199.200,00**	**-204.600,00**	**-212.500,00**	**-220.700,00**