Entwurf Haushaltsplan 2025 Gemeinde Twist (Rat 12.12.2024)

Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	18.350.743,39	16.292.000,00	14.468.000,00	15.038.500,00	15.532.000,00	16.007.500,00
1.1	- Grundsteuer A	129.106,67	130.000,00	134.000,00	134.000,00	134.000,00	134.000,00
1.2	- Grundsteuer B	1.439.061,22	1.455.000,00	1.602.000,00	1.623.000,00	1.644.000,00	1.666.000,00
1.3	- Gewerbesteuer	12.432.307,98	10.000.000,00	7.715.000,00	8.000.000,00	8.200.000,00	8.400.000,00
1.4	- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.665.659,00	4.004.000,00	4.360.000,00	4.612.000,00	4.871.000,00	5.110.000,00
1.5	- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	565.054,00	578.000,00	604.000,00	616.000,00	629.000,00	643.000,00
1.6	- Vergnügungssteuer	69.017,52	75.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1.7	- Hundesteuer	50.537,00	50.000,00	52.000,00	52.500,00	53.000,00	53.500,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.859.592,77	894.400,00	2.105.100,00	1.500.600,00	1.395.400,00	1.314.300,00
2.1	- Schlüsselzuweisungen vom Land	984.904,00	0,00	1.314.000,00	771.000,00	661.000,00	575.000,00
2.2	- Zuweis. f. Aufgaben übertragener Wirkungskreis	213.360,00	216.400,00	227.600,00	240.100,00	244.900,00	249.800,00
2.3	- Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	661.328,77	678.000,00	563.500,00	489.500,00	489.500,00	489.500,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	512.022,78	536.900,00	563.500,00	639.700,00	608.800,00	582.800,00
5.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	896.874,71	1.169.700,00	1.235.700,00	1.238.700,00	1.238.700,00	1.238.700,00
5.1.1	- Verwaltungsgebühren	83.339,25	70.500,00	93.300,00	96.300,00	96.300,00	96.300,00
5.1.2	- davon USt.-pflichtige Verwaltungsgebühren	1.895,56	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
5.2	- Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	813.535,46	1.099.200,00	1.142.400,00	1.142.400,00	1.142.400,00	1.142.400,00
5.2.1	- davon für Unterbringung Obdachlose/Flüchtlinge	0,00	0,00	943.000,00	943.000,00	943.000,00	943.000,00
6.	Privatrechtliche Entgelte	491.889,04	418.500,00	442.000,00	399.800,00	399.800,00	399.800,00
6.1.1	- Mieten und Pachten	141.492,78	131.900,00	140.300,00	137.600,00	137.600,00	137.600,00
6.1.2	- USt.-pflichtige Mieten und Pachten	157.586,98	118.900,00	144.300,00	104.300,00	104.300,00	104.300,00
6.2.1	- Erträge aus Verkauf	30.121,38	33.100,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00
6.2.2	- Steuerfreier Verkauf Schulverpflegung	55.628,79	65.600,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
6.2.3	- Steuerpflichtiger Verkauf PV-Strom	0,00	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00
6.3	- Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte	107.059,11	69.000,00	64.000,00	64.500,00	64.500,00	64.500,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	131.273,97	97.700,00	107.800,00	102.800,00	102.800,00	102.800,00
7.1	- Erstattungen vom Land	23.606,41	22.100,00	22.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
7.2	- Erstattungen von Gemeinden/Gem.Verbänden	82.963,67	75.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00
7.3	- Erstattungen von übrigen Bereichen	24.703,89	100,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	105.936,22	105.800,00	56.900,00	41.000,00	36.100,00	34.000,00
8.1	- davon aus Festgeldern/Tagesgeldern	150.825,28	95.000,00	36.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
8.2	- davon Verzinsung von Steuernachforderungen (§ 233 a AO)	-45.784,34	10.000,00	20.000,00	15.000,00	10.000,00	8.000,00
11.	Sonstige ordentliche Erträge	1.018.238,44	421.900,00	488.100,00	488.500,00	502.600,00	502.800,00
11.1	- Konzessionsabgaben f. Strom/Gas/Wasser	415.115,31	371.000,00	368.000,00	367.000,00	366.000,00	365.000,00
11.2	- Weitere sonstige ordentliche Erträge	603.123,13	50.900,00	120.100,00	121.500,00	136.600,00	137.800,00
11.2.1	- davon Erträge aus Rückstellungsauflösungen	460.429,77	26.500,00	85.800,00	87.200,00	102.300,00	103.500,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**23.366.571,32**	**19.936.900,00**	**19.467.100,00**	**19.449.600,00**	**19.816.200,00**	**20.182.700,00**
13.	Personalaufwendungen	4.514.411,88	5.689.900,00	6.059.400,00	6.348.900,00	6.474.800,00	6.734.000,00
13.1	- Beamtenbezüge	397.722,53	451.500,00	457.000,00	475.500,00	494.800,00	514.900,00
13.2	- Arbeitnehmer Entgelte	2.870.354,79	3.562.200,00	3.810.700,00	4.106.700,00	4.272.700,00	4.445.500,00
13.3	- Arbeitnehmer Beiträge zur Zusatzversorgung VBL	147.173,40	290.900,00	313.600,00	340.600,00	356.100,00	371.800,00
13.4	- Arbeitnehmer Sozialversicherungsbeiträge	559.487,20	768.200,00	848.900,00	919.100,00	957.800,00	997.600,00
13.5	- Beihilfen u. Unterstützungsleistungen	26.521,11	32.500,00	33.100,00	34.000,00	35.000,00	36.000,00
13.6	- Sonstige Personalaufwendungen	196.787,62	210.500,00	230.000,00	235.000,00	240.000,00	245.000,00
13.7	- Zuführung zu Pensionsrückstellungen	222.103,00	319.200,00	311.600,00	202.400,00	100.400,00	104.600,00
13.8	- Zuführung zu Beihilferückstellungen	36.647,00	54.900,00	54.500,00	35.600,00	18.000,00	18.600,00
13.9	- Zuführ. Rückstellungen nicht gen. Urlaub/Überstunden	57.615,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	37.009,69	62.900,00	43.400,00	44.000,00	45.000,00	46.000,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.158.098,80	7.712.300,00	6.994.300,00	5.694.200,00	5.727.900,00	5.743.700,00

Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
15.1	- Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	293.694,96	1.860.700,00	1.407.500,00	299.700,00	345.700,00	385.200,00
15.2	- Heizkosten	354.227,67	622.700,00	500.900,00	513.600,00	531.100,00	547.800,00
15.3	- Reinigungskosten	308.593,13	345.000,00	342.400,00	350.200,00	360.800,00	369.200,00
15.4	- Stromkosten	364.603,24	553.700,00	408.800,00	415.700,00	427.700,00	439.500,00
15.5	- Versicherungen	66.132,88	92.100,00	103.300,00	105.100,00	110.700,00	114.200,00
15.6	- Abgaben und Entgelte	252.370,23	215.900,00	236.700,00	236.000,00	239.400,00	240.900,00
15.7	- Sonstige Bewirtschaftungskosten	26.891,00	34.200,00	39.200,00	38.500,00	41.000,00	41.300,00
15.8	- Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	621.386,60	922.500,00	1.237.000,00	1.179.500,00	1.229.500,00	1.179.500,00
15.8.1	- davon für Gemeindestraßen	0,00	0,00	940.000,00	925.000,00	975.000,00	925.000,00
15.9	- Unterhaltung des beweglichen Vermögens	64.647,12	96.200,00	99.700,00	99.700,00	99.800,00	99.900,00
15.10	- Mieten und Pachten	665.478,94	778.200,00	729.600,00	695.800,00	578.200,00	578.200,00
15.11	- Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen	166.383,44	443.300,00	375.500,00	378.500,00	373.500,00	374.500,00
15.12	- Aufwendungen f. sonst. Dienstleistungen	336.497,17	946.500,00	779.900,00	725.000,00	737.900,00	753.800,00
15.13	- Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	376.035,91	433.300,00	325.300,00	258.900,00	250.000,00	246.300,00
15.14	- Sonst. Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	261.156,51	368.000,00	408.500,00	398.000,00	402.600,00	373.400,00
16.	Abschreibungen	1.558.216,96	1.710.100,00	1.780.500,00	1.942.200,00	1.861.900,00	1.885.800,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.518,97	100.000,00	163.000,00	168.000,00	161.000,00	154.000,00
17.1	- Zinsen für Investitionskredite (privater Kreditmarkt)	75.616,31	82.500,00	66.000,00	110.000,00	105.000,00	100.000,00
17.2	- Zinsen für Liquiditätskredite	0,00	2.500,00	87.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
17.3	- Verzinsung von Steuererstattungen (§ 233 a AO)	22.902,66	15.000,00	10.000,00	8.000,00	6.000,00	4.000,00
18.	Transferaufwendungen	9.180.163,55	8.189.900,00	8.120.000,00	8.076.300,00	8.416.300,00	8.621.800,00
18.1	- Kreisumlage (incl. Rückstellungszuführungen u. -auflösungen)	5.794.888,00	4.866.800,00	5.317.000,00	5.197.000,00	5.465.000,00	5.602.000,00
18.2	- Gewerbesteuerumlage (bei Hebesatz 360 v.H. rd. 9,72 % des Istaufkommens)	1.231.972,00	1.000.000,00	750.100,00	777.800,00	797.300,00	816.700,00
18.3	- Entschuldungsumlage	18.296,00	24.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
18.4	- Finanzausgleichsumlage (incl. Rückstellungszuführungen u. -auflösungen)	623.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.5	- Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	81.730,85	90.700,00	97.100,00	97.100,00	97.100,00	97.100,00
18.6	- Zuschüsse an übrige Bereiche	1.425.758,40	2.199.400,00	1.931.300,00	1.979.900,00	2.032.400,00	2.081.500,00
18.6.1	- davon Defizitausgleich an Kindertagesstätten	0,00	0,00	1.766.000,00	1.819.000,00	1.874.000,00	1.930.000,00
18.7	- Sozialtransferaufwendungen	3.638,30	9.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	456.035,53	540.400,00	546.000,00	536.500,00	541.700,00	546.900,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**20.002.455,38**	**24.005.500,00**	**23.706.600,00**	**22.810.100,00**	**23.228.600,00**	**23.732.200,00**
21.	**ordentliches Ergebnis**	**3.364.115,94**	**-4.068.600,00**	**-4.239.500,00**	**-3.360.500,00**	**-3.412.400,00**	**-3.549.500,00**
22.	Außerordentliche Erträge	268.441,63	1.018.700,00	537.300,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
22.1	- Verkauf Bau- und Gewerbegrundstücke	253.896,71	1.012.700,00	343.300,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
22.2	- Verkauf Fläche Einzelhandel	0,00	0,00	194.000,00	0,00	0,00	0,00
23.	Außerordentliche Aufwendungen	3.736,79	32.800,00	73.400,00	0,00	0,00	0,00
23.1	- Verkauf Gewerbegrundstücke u. sonst. unbebaute Grundstücke	3.736,79	32.800,00	21.500,00	0,00	0,00	0,00
23.2	- Abgang Gebäude Franziskusschule wegen Abriss	0,00	0,00	51.100,00	0,00	0,00	0,00
23.3	- Abgang Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**264.704,84**	**985.900,00**	**463.900,00**	**150.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**
25.	**Jahresergebnis**	**3.628.820,78**	**-3.082.700,00**	**-3.775.600,00**	**-3.210.500,00**	**-3.262.400,00**	**-3.399.500,00**
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	18.246.235,25	16.292.000,00	14.468.000,00	15.038.500,00	15.532.000,00	16.007.500,00
1.1	- Grundsteuer A	129.831,16	130.000,00	134.000,00	134.000,00	134.000,00	134.000,00
1.2	- Grundsteuer B	1.456.044,06	1.455.000,00	1.602.000,00	1.623.000,00	1.644.000,00	1.666.000,00
1.3	- Gewerbesteuer	12.319.716,37	10.000.000,00	7.715.000,00	8.000.000,00	8.200.000,00	8.400.000,00
1.4	- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.665.659,00	4.004.000,00	4.360.000,00	4.612.000,00	4.871.000,00	5.110.000,00
1.5	- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	559.055,00	578.000,00	604.000,00	616.000,00	629.000,00	643.000,00
1.6	- Vergnügungssteuer	65.082,02	75.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1.7	- Hundesteuer	50.847,64	50.000,00	52.000,00	52.500,00	53.000,00	53.500,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.885.530,79	894.100,00	2.104.800,00	1.500.300,00	1.395.100,00	1.314.000,00
2.1	- Schlüsselzuweisungen vom Land	984.904,00	0,00	1.314.000,00	771.000,00	661.000,00	575.000,00
2.2	- Zuweis. f. Aufgaben übertragener Wirkungskreis	213.360,00	216.400,00	227.600,00	240.100,00	244.900,00	249.800,00
2.3	- Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	687.266,79	677.700,00	563.200,00	489.200,00	489.200,00	489.200,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	858.797,46	1.163.900,00	1.229.900,00	1.232.900,00	1.232.900,00	1.232.900,00
5.	privatrechtliche Entgelte	486.990,81	418.500,00	439.100,00	396.900,00	396.900,00	396.900,00
5.1.1	- Mieten und Pachten	249.565,53	131.900,00	140.300,00	137.600,00	137.600,00	137.600,00
5.1.2	- USt.-pflichtige Mieten und Pachten	74.040,89	118.900,00	144.300,00	104.300,00	104.300,00	104.300,00
5.2.1	- Erträge aus Verkauf	44.954,52	33.100,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00
5.2.2	- Steuerfreier Verkauf Schulverpflegung	38.937,23	65.600,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
5.3	- Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte	79.492,64	69.000,00	61.100,00	61.600,00	61.600,00	61.600,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	133.946,49	80.700,00	89.700,00	84.700,00	84.700,00	84.700,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	120.875,51	105.800,00	56.900,00	41.000,00	36.100,00	34.000,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	701.028,97	395.400,00	401.700,00	400.700,00	399.700,00	403.600,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**22.433.405,28**	**19.350.400,00**	**18.790.100,00**	**18.695.000,00**	**19.077.400,00**	**19.473.600,00**
10.	Personalauszahlungen	4.203.644,41	5.315.800,00	5.693.300,00	6.110.900,00	6.356.400,00	6.610.800,00
11.	Versorgungsauszahlungen	43.189,64	43.200,00	43.400,00	44.000,00	45.000,00	46.000,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. Erwerb ger. Verm.	3.996.294,01	7.711.100,00	6.993.100,00	5.693.100,00	5.726.800,00	5.742.600,00
12.1	- Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	263.729,98	1.860.700,00	1.407.500,00	299.700,00	345.700,00	385.200,00
12.2	- Bewirtschaftungskosten Grundstücke u. Gebäude	1.237.485,88	1.863.600,00	1.631.300,00	1.659.100,00	1.710.700,00	1.752.900,00
12.3	- Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögens	669.792,12	922.500,00	1.237.000,00	1.179.500,00	1.229.500,00	1.179.500,00
12.4	- Unterhaltung des bewegl. Vermögens	65.176,72	96.200,00	99.700,00	99.700,00	99.800,00	99.900,00
12.5	- Mieten und Pachten	666.911,24	777.000,00	728.400,00	694.700,00	577.100,00	577.100,00
12.6	- Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen	133.922,00	443.300,00	375.500,00	378.500,00	373.500,00	374.500,00
12.7	- Aufwendungen f. sonst. Dienstleistungen	334.119,53	946.500,00	779.900,00	725.000,00	737.900,00	753.800,00
12.8	- sonst. Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	625.156,54	801.300,00	733.800,00	656.900,00	652.600,00	619.700,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	90.073,86	100.000,00	163.000,00	168.000,00	161.000,00	154.000,00
14.	Transferauszahlungen	7.643.602,09	10.217.100,00	7.857.000,00	8.196.300,00	8.411.300,00	8.627.800,00
14.1	- Kreisumlage (Zahlbetrag an den Landkreis Emsland)	4.866.712,00	6.283.000,00	5.054.000,00	5.317.000,00	5.460.000,00	5.608.000,00
14.2	- Gewerbesteuerumlage (bei Hebesatz 360 v.H. rd. 9,72 % des Istaufkommens)	1.222.094,00	1.000.000,00	750.100,00	777.800,00	797.300,00	816.700,00
14.3	- Entschuldungsumlage	18.296,00	24.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
14.4	- Finanzausgleichsumlage (Zahlbetrag an das Land Nds.)	0,00	611.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.5	- Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	80.392,31	90.700,00	97.100,00	97.100,00	97.100,00	97.100,00
14.6	- Zuschüsse an übr. Bereiche, u.a. Kita-Defizitausgleich	1.452.139,48	2.199.400,00	1.931.300,00	1.979.900,00	2.032.400,00	2.081.500,00
14.7	- Sozialtransferaufwendungen	3.968,30	9.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	716.592,02	647.500,00	538.200,00	528.700,00	533.900,00	539.100,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**16.693.396,03**	**24.034.700,00**	**21.288.000,00**	**20.741.000,00**	**21.234.400,00**	**21.720.300,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**5.740.009,25**	**-4.684.300,00**	**-2.497.900,00**	**-2.046.000,00**	**-2.157.000,00**	**-2.246.700,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.755.374,73	2.921.800,00	1.405.400,00	55.500,00	244.200,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	98.113,35	786.300,00	210.000,00	697.000,00	110.000,00	110.000,00

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
20.	Veräußerung von Sachvermögen	316.422,51	1.359.800,00	1.011.900,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
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**	**3.169.910,59**	**5.067.900,00**	**2.627.300,00**	**922.500,00**	**524.200,00**	**280.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	439.596,40	1.433.800,00	322.300,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
25.	Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	5.370.430,46	4.556.000,00	1.033.000,00	4.515.000,00 (4.000.000,00)	115.000,00	115.000,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.622.365,47	1.193.500,00	923.700,00	521.500,00 (210.000,00)	511.500,00 (290.000,00)	475.500,00 (424.000,00)
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	888,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	86.068,17	117.300,00	92.500,00	214.000,00	214.000,00	214.000,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**7.519.348,98**	**7.300.600,00**	**2.371.500,00**	**5.365.500,00** **(4.210.000,00)**	**955.500,00** **(290.000,00)**	**919.500,00** **(424.000,00)**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-4.349.438,39**	**-2.232.700,00**	**255.800,00**	**-4.443.000,00** **(-4.210.000,00)**	**-431.300,00** **(-290.000,00)**	**-639.500,00** **(-424.000,00)**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**1.390.570,86**	**-6.917.000,00**	**-2.242.100,00**	**-6.489.000,00** **(-4.210.000,00)**	**-2.588.300,00** **(-290.000,00)**	**-2.886.200,00** **(-424.000,00)**
33.	Einz.; Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	300.000,00	2.341.900,00	0,00	4.443.000,00	458.800,00	639.500,00
34.	Ausz.; Tilgung v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.	463.419,37	574.600,00	430.400,00	482.400,00	510.900,00	468.400,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-163.419,37**	**1.767.300,00**	**-430.400,00**	**3.960.600,00**	**-52.100,00**	**171.100,00**
36.	**Finanzmittelveränderung** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**1.227.151,49**	**-5.149.700,00**	**-2.672.500,00**	**-2.528.400,00** **(-4.210.000,00)**	**-2.640.400,00** **(-290.000,00)**	**-2.715.100,00** **(-424.000,00)**

Investitionen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I111-001 Erwerb v. bewegl. Sachen Verwaltung	-3.727,44					-70.000,00	
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.727,44					70.000,00	
I111-003 Anschaffung Hard- u. Software Verwaltung	-27.851,16	-2.500,00	-17.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.851,16	2.500,00	17.000,00				
I111-005 Erwerb und Verkauf von Gewerbegrundstücken	-215,01	111.400,00					
20. + Veräußerung von Sachvermögen		254.700,00					
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	215,01	143.300,00					
I111-006 Erwerb und Verkauf von Baugrundstücken	58.144,21	30.000,00	40.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00
20. + Veräußerung von Sachvermögen	58.144,21	30.000,00	40.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00
I111-007 Erwerb und Verkauf von Grundstücken	-290.906,70	-801.700,00	120.700,00		-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
20. + Veräußerung von Sachvermögen	37.091,79	56.400,00	413.000,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	327.998,49	858.100,00	292.300,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00
I111-020 Errichtung Dienstleistungszentrum am Rathaus	-677.500,00						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	677.500,00						
I111-022 Abrechnung Baukostenbeiträge mit TAV		-38.000,00					
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		38.000,00					
I122-001 Errichtung einer Lichtzeichenanlage K202		-40.000,00					
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		40.000,00					
I122-003 Digitale Geschwindigkeitsanzeigen			-4.800,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			4.800,00				
I122-004 Ausstattung Flüchtlingsunterkünfte	-1.830,00						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.830,00						
I122-005 Dunkelampel K202 / Siedlung		-110.000,00					
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		110.000,00					
I126-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Feuerwehr	-88.729,17	-267.400,00	-42.900,00		-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	88.729,17	267.400,00	42.900,00		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	-178.004,45	-272.300,00	-204.600,00	-924.000,00	-270.000,00	-290.000,00	-424.000,00
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	63.750,00						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	241.754,45	272.300,00	204.600,00	924.000,00	270.000,00	290.000,00	424.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-210.000,00)	(-290.000,00)	(-424.000,00)
I126-006 Neubau Feuerwehrgerätehaus OF Schöninghsdorf	-1.507.959,99	385.700,00	-8.800,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		385.700,00					
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	98.289,00						
25. - Baumaßnahmen	1.409.670,99						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			8.800,00				
I128-001 Anschaffungen Katastrophenschutz		-128.500,00	-117.800,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		128.500,00	117.800,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00
I211-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Ansgarschule		-4.700,00	-12.000,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		13.300,00					
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		18.000,00	12.000,00				
I211-003 Erwerb v. bewegl. Sachen - Marienschule		-4.900,00	-12.000,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		19.100,00					
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		24.000,00	12.000,00				
I211-005 Erwerb v. bewegl. Sachen - Franziskusschule	-75.189,02	-10.000,00	-2.500,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	75.189,02	10.000,00	2.500,00				
I211-007 Erwerb v. bewegl. Sachen -Christophorusschule		-1.300,00					
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		2.000,00					
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.300,00					
I211-009 Erwerb v. bewegl. Sachen - Grundschule Adorf			-12.000,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		2.000,00					
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.000,00	12.000,00				

Investitionen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I211-021 Schulbausanierungsprogramm Grundschulen	-55.828,14	-1.000.000,00		-4.000.000,00	-4.000.000,00		
25. - Baumaßnahmen	55.828,14	1.000.000,00		4.000.000,00	4.000.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-4.000.000,00)		
I211-022 Neubau Franziskusschule	-1.328.572,44	274.100,00					
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	385.000,00	274.100,00					
25. - Baumaßnahmen	1.713.572,44						
I216-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Schule am See		-7.000,00	-43.500,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		118.000,00					
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		125.000,00	43.500,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00
I216-006 Baumaßnahmen Oberschule Twist			-40.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			40.000,00				
I244-001 Beitrag zur Kreisschulbaukasse	-48.290,00	-51.300,00	-49.500,00		-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
28. - aktivierbare Zuwendungen	48.290,00	51.300,00	49.500,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
I281-003 Planungskosten Lüftungsanlage Heimathausanlage			-25.000,00				
25. - Baumaßnahmen			25.000,00				
I281-004 Inv.-zuwendung Erweiterung Backhaus		-15.000,00					
28. - aktivierbare Zuwendungen		15.000,00					
I362-001 Förderung von Jugendgruppen		-4.000,00	-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
28. - aktivierbare Zuwendungen		4.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00
I365-001 Förderung von Kindertagesstätten	59.416,63						
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	75.000,00						
25. - Baumaßnahmen	2.243,39						
28. - aktivierbare Zuwendungen	13.339,98						
I365-004 Erweiterung KiTa St. Marien	31.997,10	113.200,00					
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	32.379,09	113.200,00					
25. - Baumaßnahmen	381,99						
I365-005 Ausbau von Krippenplätzen		-760.000,00	108.500,00		55.500,00		
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		222.000,00	166.500,00		55.500,00		
25. - Baumaßnahmen		982.000,00	58.000,00				
I366-001 Einrichtung u. Ergänzung v. Kinderspielplätzen	-57.032,84	-10.000,00	-50.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	57.032,84	10.000,00	50.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00
I424-002 Erwerb von beweglichen Sachen - Hallenbad	-104.762,54	-27.000,00	-8.500,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	104.762,54	27.000,00	8.500,00				
I424-003 Umbau Zugangskontrolle Hallenbad		-6.500,00					
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		6.500,00					
I424-005 Ausstattung Sporthallen			-1.700,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			1.700,00				
I424-008 Sanierung Hallenbad	-913.856,77						
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	52.645,64						
25. - Baumaßnahmen	966.502,41						
I424-009 Ausstattung Sportplätze	-23.123,25	-19.000,00	-35.100,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			26.100,00				
28. - aktivierbare Zuwendungen	23.123,25	19.000,00	9.000,00				
I523-002 Maßnahmen Denkmalschutz und -pflege	-2.336,76	-4.400,00					
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.336,76	4.400,00					
I534-001 Ausbau und Betrieb Nahwärmenetz		-8.000,00					
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		8.000,00					
I536-001 Zuschuss für die Breitbandversorgung					-133.000,00	-133.000,00	-133.000,00
28. - aktivierbare Zuwendungen					133.000,00	133.000,00	133.000,00
I541-001 Straßenbau Gemeindestraßen	62.887,96	-795.000,00	1.011.000,00		662.000,00	75.000,00	75.000,00
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		1.480.000,00	1.111.000,00				
19. + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	179.409,04	225.000,00	210.000,00		697.000,00	110.000,00	110.000,00

Investitionen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		200.000,00					
25. - Baumaßnahmen	116.521,08	2.300.000,00	310.000,00		35.000,00	35.000,00	35.000,00
I541-006 Ausbau Straße Adorf-West	-37.373,25						
19. + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	-37.373,25						
I541-020 Endgültiger Ausbau Gemeindestraßen	-260.222,75	501.300,00	-130.000,00				
19. + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit		561.300,00					
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.413,51						
25. - Baumaßnahmen	257.809,24	60.000,00	130.000,00				
I541-023 Neubau u. Sanierung von Brücken			-80.000,00		-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
25. - Baumaßnahmen			80.000,00		80.000,00	80.000,00	80.000,00
I541-026 Warnampeln Feuerwehrausfahrten		-10.000,00					
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000,00					
I545-002 Erweiterung Straßenbeleuchtung	-11.456,55	-15.000,00	-15.000,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.343,63	15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00
25. - Baumaßnahmen	3.112,92						
I546-004 Neugestaltung Seeumfeld im Zentrum	-294.409,35	182.500,00					
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	130.000,00	182.500,00					
25. - Baumaßnahmen	424.409,35						
I547-001 Ausbau von ÖPNV-Bushaltestellen		109.900,00	109.900,00		-75.000,00	65.500,00	
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		109.900,00	109.900,00			65.500,00	
25. - Baumaßnahmen					75.000,00		
I551-004 Erweiterung touristischer Einrichtungen		-8.000,00	-28.500,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit			18.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		8.000,00	46.500,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00
I553-005 Rasengrabfeld Friedhof Hebelermeer		-61.000,00					
25. - Baumaßnahmen		61.000,00					
I553-006 Erwerb v. bewegl. Sachen - Friedhöfe/FH-Kapellen	-4.736,20		-3.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.736,20		3.000,00				
I553-007 Erweiterung Friedhof Twist-Bült		-73.000,00					
25. - Baumaßnahmen		73.000,00					
I553-008 Rasengrabfeld Friedhof Rühlerfeld		-80.000,00					
25. - Baumaßnahmen		80.000,00					
I553-010 Neubau Friedhofskapelle Rühlermoor/-feld	-384.178,51		-30.000,00				
25. - Baumaßnahmen	384.178,51		30.000,00				
I571-001 Erschließung von Industriegebieten	-36.200,00						
25. - Baumaßnahmen	36.200,00						
I571-005 Förderung wohnortbezogene Nahversorgung	-1.314,94		-3.000,00				
28. - aktivierbare Zuwendungen	1.314,94		3.000,00				
I571-007 Erschließung Gewerbe- u. Industrieflächen ab 2023	1.816.600,00	-220.000,00	-220.000,00		-220.000,00	-120.000,00	-20.000,00
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.016.600,00						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000,00	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
I571-008 Veräußerung Gewerbeflächen			21.600,00				
20. + Veräußerung von Sachvermögen			21.600,00				
I573-001 Erwerb von beweglichen Sachen - Bauhof	-39.270,00	-51.000,00	-55.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.270,00	51.000,00	55.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00
I573-003 Fahrzeuge u. Maschinen Bauhof	-99.982,65	-30.000,00					
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	99.982,65	30.000,00					
I573-005 Anbau Dorfgemeinschaftshaus Neuringe			-15.000,00		-325.000,00	178.700,00	
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit						178.700,00	
25. - Baumaßnahmen					325.000,00		
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			15.000,00				

Investitionen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I573-006 Baumaßnahmen für den Gemeinbedarf (Sport + Kultur)			-400.000,00				
25. - Baumaßnahmen			400.000,00				
I612-001 Darlehen vom Kreditmarkt	-454.384,27	1.693.600,00	-398.000,00		3.993.000,00	-19.700,00	203.500,00
33. + Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen		2.235.800,00			4.443.000,00	458.800,00	639.500,00
34. - Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	454.384,27	542.200,00	398.000,00		450.000,00	478.500,00	436.000,00
I612-002 Darlehen Kreisschulbaukasse	290.964,90	73.700,00	-32.400,00		-32.400,00	-32.400,00	-32.400,00
33. + Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	300.000,00	106.100,00					
34. - Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	9.035,10	32.400,00	32.400,00		32.400,00	32.400,00	32.400,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**-7.981.879,87**	**-7.860.200,00**	**-2.786.900,00**	**-4.924.000,00**	**-5.847.900,00**	**-1.466.400,00**	**-1.387.900,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**3.292.646,52**	**6.391.100,00**	**2.090.000,00**		**5.215.500,00**	**833.000,00**	**769.500,00**

Verpflichtungsermächtigungen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
VE126-002 Erw. Fahrzeuge OFW Schöninghsdorf				-210.000,00	-290.000,00	
VE126-004 Erw. Fahrzeuge OFW Twist						-424.000,00
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	1.013.000,00	7.388.200,00	-6.375.200,00	479.000,00	51.900,00	427.100,00
02	Zentrale Finanzwirtschaft	16.464.900,00	6.921.900,00	9.543.000,00	0,00	0,00	0,00
03	Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz	1.473.800,00	4.783.600,00	-3.309.800,00	0,00	0,00	0,00
04	Bau und Planung	482.900,00	4.106.000,00	-3.623.100,00	0,00	0,00	0,00
05	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt	32.500,00	506.900,00	-474.400,00	58.300,00	21.500,00	36.800,00
Gesamtsumme		**19.467.100,00**	**23.706.600,00**	**-4.239.500,00**	**537.300,00**	**73.400,00**	**463.900,00**

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	786.700,00	6.632.200,00	-5.845.500,00	932.000,00	996.100,00	-64.100,00
02	Zentrale Finanzwirtschaft	16.464.900,00	6.613.800,00	9.851.100,00			
03	Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz	1.448.500,00	4.469.000,00	-3.020.500,00	166.500,00	450.900,00	-284.400,00
04	Bau und Planung	87.900,00	3.187.300,00	-3.099.400,00	1.430.900,00	640.000,00	790.900,00
05	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt	2.100,00	385.700,00	-383.600,00	97.900,00	284.500,00	-186.600,00
Gesamtsumme		**18.790.100,00**	**21.288.000,00**	**-2.497.900,00**	**2.627.300,00**	**2.371.500,00**	**255.800,00**

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		430.400,00	-430.400,00	
03	Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz				-924.000,00
04	Bau und Planung				
05	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt				
Gesamtsumme			**430.400,00**	**-430.400,00**	**-4.924.000,00**

Übersicht Finanzhaushalt B

Gemeinde Twist

		Einzahlungen	Auszahlungen	Summe
1.	Laufende Verwaltungstätigkeit	18.790.100,00	-21.288.000,00	-2.497.900,00
2.	Investitionstätigkeit	2.627.300,00	-2.371.500,00	255.800,00
3.	Finanzierungstätigkeit	0,00	-430.400,00	-430.400,00
4.	**Summe**	**21.417.400,00**	**-24.089.900,00**	**-2.672.500,00**

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 Innere Verwaltungsangelegenheiten
Produkt: 111.100 Zentrale Dienste -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-
12 Sicherheit und Ordnung
121 Statistik und Wahlen
Produkt: 121.010 Statistiken und Wahlen
126 Brandschutz
Produkt: 126.100 Freiwillige Feuerwehr -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-

2 Schule und Kultur
21-24 Schulträgeraufgaben
211 Grundschulen
Produkt: 211.060 Grundschulen
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 -Schule am See-Liegenschafts- und Gebäudemanagement-
241 Schülerbeförderung
Produkt: 241.010 Schülerbeförderung
243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 243.010 Sonstige schulische Aufgaben
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 Heimat- und sonstige Kulturpflege -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-

3 Soziales und Jugend
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 365.100 Tageseinrichtungen für Kinder -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 Friedhofs- und Bestattungswesen -Liegenschafts- und Gebäudemanagement-
57 Wirtschaft und Tourismus
573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 573.040 E-Mobilität
Produkt: 573.050 Postagentur
Produkt: 573.060 Dorfgemeinschaftshäuser
Produkt: 573.100 Bauhof -Liegenschafts- und Gebäudemanagement

Verantwortlicher Fachbereich

Fachbereich Allgemeine Verwaltung (Fachbereichsleiter Herr Wesemann)

Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

211.060 Grundschulen
216.010 Oberschule Twist -Schule am See-

Produktbeschreibung Teilhaushalt 01 Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Gemeinde Twist

111.100 Zentrale Dienste -LuGM-
126.100 Freiwillige Feuerwehr -LuGM-
211.100 Grundschulen -LuGM-

Haushaltsvermerke

Für die Gestaltung der Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit sind die Vorschriften der Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO) anzuwenden. Inbesondere 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.

Dem Teilhaushalt 01 sind folgende Produkte zugeordnet:

111.010 Gemeindeorgane
111.020 Innere Verwaltungsangelegenheiten
121.010 Statistiken und Wahlen
211.060 Grundschulen
216.010 Oberschule Twist -Schule am See-
241.010 Schülerbeförderung
243.010 Sonstige schulische Aufgaben
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 E-Mobilität
573.050 Postagentur
573.060 Dorfgemeinschaftshäuser

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

111.100 Zentrale Dienste -LuGM-
126.100 Freiwillige Feuerwehr -LuGM-
211.100 Grundschulen -LuGM-
216.100 Oberschule Twist -LuGM-
252.100 Nichtwissenschaftliche Mussen -LuGM-
281.100 Heimat- und sonstige Kulturpflege -LuGM-
365.100 Tageseinrichtungen für Kinder -LuGM-
424.100 Hallenbad und Sportstätten -LuGM-
5222.100 Grunderwerb zur Weiterveräußerung -LuGM-
553.100 Friedhofs- und Bestattungswesen -LuGM-
573.100 Bauhof -LuGM-

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	328.357,32	431.600,00	361.800,00	355.800,00	355.800,00	355.800,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	73.781,72	104.500,00	140.200,00	134.700,00	133.600,00	130.200,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	53,60	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
6.	privatrechtliche Entgelte	411.702,30	362.500,00	412.100,00	369.900,00	369.900,00	369.900,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	16.240,83	5.100,00	12.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	888,48	800,00	900,00	1.000,00	1.100,00	1.000,00
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	408.124,26	26.500,00	85.800,00	87.200,00	102.300,00	103.500,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**1.239.148,51**	**931.100,00**	**1.013.000,00**	**955.800,00**	**969.900,00**	**967.600,00**
13.	Personalaufwendungen	2.031.420,67	2.261.700,00	2.361.600,00	2.394.000,00	2.358.200,00	2.451.500,00
14.	Versorgungsaufwendungen	37.009,69	62.900,00	43.400,00	44.000,00	45.000,00	46.000,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.263.373,59	4.716.400,00	3.924.700,00	2.660.000,00	2.659.600,00	2.756.300,00
16.	Abschreibungen	380.581,36	531.000,00	545.600,00	552.700,00	540.100,00	528.000,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	108.430,35	176.300,00	136.200,00	141.800,00	132.100,00	132.100,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	331.468,02	368.100,00	376.700,00	375.100,00	380.200,00	385.300,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**5.152.283,68**	**8.116.400,00**	**7.388.200,00**	**6.167.600,00**	**6.115.200,00**	**6.299.200,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-3.913.135,17**	**-7.185.300,00**	**-6.375.200,00**	**-5.211.800,00**	**-5.145.300,00**	**-5.331.600,00**
22.	außerordentliche Erträge	254.631,63	1.012.700,00	479.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	3.736,79	32.800,00	51.900,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**250.894,84**	**979.900,00**	**427.100,00**	**150.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-3.662.240,33**	**-6.205.400,00**	**-5.948.100,00**	**-5.061.800,00**	**-4.995.300,00**	**-5.181.600,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	362.218,00	459.200,00	423.500,00	447.300,00	472.200,00	498.800,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-362.218,00**	**-459.200,00**	**-423.500,00**	**-447.300,00**	**-472.200,00**	**-498.800,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-4.024.458,33**	**-6.664.600,00**	**-6.371.600,00**	**-5.509.100,00**	**-5.467.500,00**	**-5.680.400,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	320.572,72	431.300,00	361.500,00	355.500,00	355.500,00	355.500,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	63,60	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5.	privatrechtliche Entgelte	421.865,22	362.500,00	412.100,00	369.900,00	369.900,00	369.900,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	14.285,85	5.100,00	12.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	888,48	800,00	900,00	1.000,00	1.100,00	1.000,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	240.826,18	0,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**998.502,05**	**799.800,00**	**786.700,00**	**733.600,00**	**733.700,00**	**738.500,00**
10.	Personalauszahlungen	-1.810.350,27	-2.052.200,00	-2.152.400,00	-2.251.400,00	-2.340.400,00	-2.432.900,00
11.	Versorgungsauszahlungen	-43.189,64	-43.200,00	-43.400,00	-44.000,00	-45.000,00	-46.000,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-2.090.572,19	-4.715.200,00	-3.923.500,00	-2.658.900,00	-2.658.500,00	-2.755.200,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-100.970,96	-176.300,00	-136.200,00	-141.800,00	-132.100,00	-132.100,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-531.874,02	-368.100,00	-376.700,00	-375.100,00	-380.200,00	-385.300,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.576.957,08**	**-7.355.000,00**	**-6.632.200,00**	**-5.471.200,00**	**-5.556.200,00**	**-5.751.500,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-3.578.455,03**	**-6.555.200,00**	**-5.845.500,00**	**-4.737.600,00**	**-4.822.500,00**	**-5.013.000,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	437.645,64	814.200,00	0,00	0,00	178.700,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-27.179,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	302.612,51	1.353.800,00	932.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
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**	**713.078,99**	**2.168.000,00**	**932.000,00**	**170.000,00**	**348.700,00**	**170.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-426.502,50	-1.054.400,00	-292.300,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
25.	Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-4.529.752,49	-1.000.000,00	-455.000,00	-4.325.000,00 (-4.000.000,00)	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-889.030,16	-218.300,00	-190.300,00	-15.000,00	-85.000,00	-15.000,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-888,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	-71.413,25	-70.300,00	-58.500,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-5.917.586,88**	**-2.343.000,00**	**-996.100,00**	**-4.490.000,00** **(-4.000.000,00)**	**-235.000,00**	**-165.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-5.204.507,89**	**-175.000,00**	**-64.100,00**	**-4.320.000,00** **(-4.000.000,00)**	**113.700,00**	**5.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-8.782.962,92**	**-6.730.200,00**	**-5.909.600,00**	**-9.057.600,00** **(-4.000.000,00)**	**-4.708.800,00**	**-5.008.000,00**
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)**	**-8.782.962,92**	**-6.730.200,00**	**-5.909.600,00**	**-9.057.600,00** **(-4.000.000,00)**	**-4.708.800,00**	**-5.008.000,00**

Investitionen Teilhaushalt 01 Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I111-001 Erwerb v. bewegl. Sachen Verwaltung	-3.727,44					-70.000,00	
I111-005 Erwerb und Verkauf von Gewerbegrundstücken	-215,01	111.400,00					
I111-006 Erwerb und Verkauf von Baugrundstücken	58.144,21	30.000,00	40.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00
I111-007 Erwerb und Verkauf von Grundstücken	-290.906,70	-801.700,00	120.700,00		-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
I111-020 Errichtung Dienstleistungszentrum am Rathaus	-677.500,00						
I111-022 Abrechnung Baukostenbeiträge mit TAV		-38.000,00					
I126-006 Neubau Feuerwehrgerätehaus OF Schöninghsdorf	-1.507.959,99	385.700,00					
I211-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Ansgarschule		-4.700,00	-12.000,00				
I211-003 Erwerb v. bewegl. Sachen - Marienschule		-4.900,00	-12.000,00				
I211-005 Erwerb v. bewegl. Sachen - Franziskusschule	-75.189,02	-10.000,00	-2.500,00				
I211-007 Erwerb v. bewegl. Sachen -Christophorusschule		-1.300,00					
I211-009 Erwerb v. bewegl. Sachen - Grundschule Adorf			-12.000,00				
I211-021 Schulbausanierungsprogramm Grundschulen (Verpflichtungsermächtigungen)	-55.828,14	-1.000.000,00		-4.000.000,00	(-4.000.000,00)		
I211-022 Neubau Franziskusschule	-1.328.572,44	274.100,00					
I216-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Schule am See		-7.000,00	-43.500,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
I216-006 Baumaßnahmen Oberschule Twist			-40.000,00				
I244-001 Beitrag zur Kreisschulbaukasse	-48.290,00	-51.300,00	-49.500,00		-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
I281-003 Planungskosten Lüftungsanlage Heimathausanlage			-25.000,00				
I424-002 Erwerb von beweglichen Sachen - Hallenbad	-104.762,54	-27.000,00	-8.500,00				
I424-003 Umbau Zugangskontrolle Hallenbad		-6.500,00					
I424-005 Ausstattung Sporthallen			-1.700,00				
I424-008 Sanierung Hallenbad	-913.856,77						
I424-009 Ausstattung Sportplätze	-23.123,25	-19.000,00	-35.100,00				
I553-010 Neubau Friedhofskapelle Rühlermoor/-feld	-384.178,51		-30.000,00				
I573-005 Anbau Dorfgemeinschaftshaus Neuringe			-15.000,00		-325.000,00	178.700,00	
I573-006 Baumaßnahmen für den Gemeinbedarf (Sport + Kultur)			-400.000,00				

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

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
VE211-004 Schulbausanierungsprogramm				-4.000.000,00		

Produktbeschreibung Budget 111.100 Zentrale Dienste -LuGM-

Gemeinde Twist

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111	Innere Verwaltungsangelegenheiten
Budget	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 Ewerb eines Teileigentums im 2023 fertiggestellten 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 hat im Frühjahr 2024 die neuen Räume im Dienstleistungszentrum bezogen. Zug um Zug wurden die zwischenzeitlich im Rathaus freigewordenen Büroflächen umgebaut, renoviert und zum 15.11.2024 für einen Einzug der ausgelagerten Nebenstelle fertiggestellt. Die Gemeindeverwaltung ist dadurch wieder an einem Standort untergebracht und die angemieteten Räume der Nebenstelle werden dauerhaft aufgegeben. 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 erfolgte im Sommer 2024.
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 Budget 111.100 Zentrale Dienste -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	12.617,98	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.500,00
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	300.183,08	249.100,00	279.900,00	237.200,00	237.200,00	237.200,00
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**	**312.801,06**	**260.900,00**	**291.700,00**	**249.000,00**	**249.000,00**	**248.700,00**
13.	Personalaufwendungen	69.942,56	177.500,00	190.600,00	198.400,00	206.500,00	215.000,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	297.282,38	1.239.600,00	882.700,00	327.300,00	342.100,00	354.900,00
16.	Abschreibungen	67.684,45	90.100,00	90.500,00	90.400,00	89.400,00	88.700,00
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	104,95	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**435.014,34**	**1.508.200,00**	**1.164.800,00**	**617.100,00**	**639.000,00**	**659.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-122.213,28**	**-1.247.300,00**	**-873.100,00**	**-368.100,00**	**-390.000,00**	**-410.900,00**
22.	außerordentliche Erträge	254.631,63	1.012.700,00	479.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	3.736,79	32.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**250.894,84**	**979.900,00**	**479.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**
25.	**Jahresergebnis**	**128.681,56**	**-267.400,00**	**-394.100,00**	**-218.100,00**	**-240.000,00**	**-260.900,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.247,00	44.900,00	32.300,00	34.600,00	36.900,00	39.300,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-38.247,00**	**-44.900,00**	**-32.300,00**	**-34.600,00**	**-36.900,00**	**-39.300,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**90.434,56**	**-312.300,00**	**-426.400,00**	**-252.700,00**	**-276.900,00**	**-300.200,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 111.100 Zentrale Dienste -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	324.641,18	249.100,00	279.900,00	237.200,00	237.200,00	237.200,00
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	14.916,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**339.557,46**	**249.100,00**	**279.900,00**	**237.200,00**	**237.200,00**	**237.200,00**
10.	Personalauszahlungen	-69.942,56	-177.500,00	-190.600,00	-198.400,00	-206.500,00	-215.000,00
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	-251.462,80	-1.239.500,00	-882.600,00	-327.300,00	-342.100,00	-354.900,00
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	-15.012,93	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-336.418,29**	**-1.418.000,00**	**-1.074.200,00**	**-526.700,00**	**-549.600,00**	**-570.900,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.139,17**	**-1.168.900,00**	**-794.300,00**	**-289.500,00**	**-312.400,00**	**-333.700,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-27.179,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	302.612,51	1.353.800,00	932.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
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**	**275.433,35**	**1.353.800,00**	**932.000,00**	**170.000,00**	**170.000,00**	**170.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-328.213,50	-1.054.400,00	-292.300,00	-100.000,00	-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	-677.500,00	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**	**-1.005.713,50**	**-1.054.400,00**	**-292.300,00**	**-100.000,00**	**-100.000,00**	**-100.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-730.280,15**	**299.400,00**	**639.700,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-727.140,98**	**-869.500,00**	**-154.600,00**	**-219.500,00**	**-242.400,00**	**-263.700,00**
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**	**-727.140,98**	**-869.500,00**	**-154.600,00**	**-219.500,00**	**-242.400,00**	**-263.700,00**

Investitionen Budget 111.100 Zentrale Dienste -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I111-005 Erwerb und Verkauf von Gewerbegrundstücken	-215,01	111.400,00					
I111-006 Erwerb und Verkauf von Baugrundstücken	58.144,21	30.000,00	40.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00
I111-007 Erwerb und Verkauf von Grundstücken	-290.906,70	-801.700,00	120.700,00		-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
I111-020 Errichtung Dienstleistungszentrum am Rathaus	-677.500,00						
I111-022 Abrechnung Baukostenbeiträge mit TAV		-38.000,00					

Produktbeschreibung Budget 126.100 Freiwillige Feuerwehr -LuGM-

Gemeinde Twist

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	126	Brandschutz
Budget	126.100	Freiwillige Feuerwehr -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, welches 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 nach Herstellung der Erschließungsstraße (Bgm.-Egbers-Straße) begonnen. Mit dem Umzug der Ortsfeuerwehr Schöninghsdorf am 22.03.2024 vom alten Standort aus der Ortsmitte zum neuen Standort im Gewerbegebiet "Südlich der B 402" hat die Feuerwehr das neue Feuerwehrhaus in verkehrsgünstig optimaler Lage bezogen. 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 Budget 126.100 Freiwillige Feuerwehr -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	3.085,07	7.300,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00	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	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**	**3.085,07**	**7.300,00**	**20.100,00**	**20.100,00**	**20.100,00**	**20.100,00**
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	40.784,79	86.500,00	69.100,00	69.700,00	72.900,00	74.500,00
16.	Abschreibungen	20.939,61	40.800,00	44.600,00	44.600,00	44.600,00	43.900,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**61.724,40**	**127.300,00**	**113.700,00**	**114.300,00**	**117.500,00**	**118.400,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-58.639,33**	**-120.000,00**	**-93.600,00**	**-94.200,00**	**-97.400,00**	**-98.300,00**
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**	**-58.639,33**	**-120.000,00**	**-93.600,00**	**-94.200,00**	**-97.400,00**	**-98.300,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.772,00	4.600,00	2.300,00	2.500,00	2.700,00	2.900,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.772,00**	**-4.600,00**	**-2.300,00**	**-2.500,00**	**-2.700,00**	**-2.900,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-60.411,33**	**-124.600,00**	**-95.900,00**	**-96.700,00**	**-100.100,00**	**-101.200,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 126.100 Freiwillige Feuerwehr -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	132,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**132,36**	**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	-31.339,34	-86.500,00	-69.100,00	-69.700,00	-72.900,00	-74.500,00
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	-15,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-31.355,00**	**-86.500,00**	**-69.100,00**	**-69.700,00**	**-72.900,00**	**-74.500,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-31.222,64**	**-86.500,00**	**-69.100,00**	**-69.700,00**	**-72.900,00**	**-74.500,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	385.700,00	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**	**385.700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-98.289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-1.409.670,99	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**	**-1.507.959,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.507.959,99**	**385.700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.539.182,63**	**299.200,00**	**-69.100,00**	**-69.700,00**	**-72.900,00**	**-74.500,00**
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**	**-1.539.182,63**	**299.200,00**	**-69.100,00**	**-69.700,00**	**-72.900,00**	**-74.500,00**

Investitionen Budget 126.100 Freiwillige Feuerwehr -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I126-006 Neubau Feuerwehrgerätehaus OF Schöninghsdorf	-1.507.959,99	385.700,00					

Produktbeschreibung Budget 211.060 Grundschulen

Gemeinde Twist

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	211	Grundschulen
Budget	211.060	Grundschulen

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 Twist hat als Schulträger das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen bereitzustellen.

Allgemeine Ziele

Erhalt des wohnortnahen Grundschulangebots
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 abzuwickeln.
Dieser öffentliche Prozess bestand im ersten Schritt aus zwei Workshops, die dazu dienen sollten, eine Basis für die späteren Ratsentscheidungen über die Gestaltung der zukünftigen Schullandschaft in Twist zu schaffen und ein Anforderungsprofil an Schule zu erstellen.
Anschließend erfolgte vom 11.04. bis zum 19.04.2023 eine öffentliche Ausstellung. Die breite Bevölkerung wurde hier über
den Prozess und die Prozessfortschritte informiert. Zudem waren die Bürgerinnen und Bürger aufgerufen, in diesem Zeitraum die persönlichen Anregungen abzugeben, die Eingang in den Prozess nehmen sollten.
Die Ergebnisse aus Workshops und Öffentlichkeitsbeteiligung wurden in der Gemeinderatssitzung am 06.06.2024 öffentlich vorgestellt.
Im Ergebnis war festzustellen, dass alle Schulstandorte erhalten bleiben sollen. Mit den gewonnenen Erkenntnissen aus dem Öffentlichkeitsprozess können an den Grundschulstandorten konzeptionelle Planungen angestrebt und zunächst die Umsetzung akuter Maßnahmen im Bereich Brandschutz und Barrierefreiheit vorangetrieben werden, um eine vorübergehende Nutzung der gesperrten Obergeschosse wieder zu ermöglichen. Hierdurch soll gewährleistet sein, dass keine zusätzlichen mobilen Lerneinheiten angemietet und aufgestellt werden müssen. Es ist jedoch zu beachten, dass die vorhandenen Module zum Teil weiterhin an den Schulstandorten erforderlich sein werden, da die Bestandsgebäude die Bedarfe an Unterrichts-, Differenzierungs-, Fachunterrichts- und Besprechungsräumen aufgrund der steigenden Schülerzahlen sowie den gestiegenen Anforderungen an Schule und Ganztag, insbesondere durch die gesetzlichen Vorgaben, in den nächsten Jahren nicht decken können. Zudem ist zu berücksichtigen, dass durch die Nutzbarmachung der Obergeschosse die gesetzlich geforderte Barrierefreiheit der Schulen nicht vollständig gegeben sein wird und somit maximal Barrierearmut hergestellt werden kann.
Das Konzept zur Umsetzung der akuten Maßnahmen soll so aufgestellt werden, dass verwendete Bauteile auch in möglichen Neubauten wieder genutzt werden können um wirtschaftliche und nachhaltige Lösungen zu erreichen.
Die Umsetzung dieser akuten Maßnahmen soll bis zum Beginn des Schuljahres 2025/2026 abgeschlossen sein.
Darüber hinaus hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 26.09.2024 beschlossen, ab Rechtskraft des Haushalts 2025 das Schulbausanierungsprogramm mit einem externen Planungsbüro weiterzuführen mit dem Ziel, aktuelle Kostenermittlungen für Schulbaumaßnahmen an den Grundschulstandorten Ansgarschule und Marienschule und in einem nächsten Schritt für die Christophorusschule und Grundschule Adorf einzuholen, die den im Rahmen der Öffentlichkeitsbeteiligung formulierten Anforderungen und den aktuellen rechtlichen und pädagogischen Standards entsprechen. Zudem ist eine Zeitleiste für die Umsetzung eines Mehrjahresprogramms - unter Formulierung von Prioriäten und Nachrangigkeiten - aufzustellen.
Dieses geschieht vor dem Hintergrund, dass die Schulgebäude in der Gemeinde Twist nicht den heutigen Anforderungen an Schule entsprechen und die rechtlichen Aspekte in den Bestandsgebäuden nicht eingehalten werden können. Neue pädagogische und organisatorische Anforderungen bedingen andere bauliche Lösungen als in der Vergangenheit. Unterrichtsformen werden vielfältiger und Lernprozesse individueller, die Digitalisierung verändert Zugänge und Inhalte, Inklusion wird zu einem weitreichenden Anspruch, der zwingend abzubilden ist und die Ganztagsschule ab dem Schuljahr 2026/27 verpflichtend.
Das alte Modell der Klassenraum-Flur-Schule kommt für leistungsfähige Schulbauten nicht mehr in Frage. Mit den erweiterten Aufgaben von Schulen, der Veränderung von Schulformen und der Ausdifferenzierung von Schulprofilen, entstehen neue Funktionsbereiche innerhalb von Schulgebäuden und neue Prinzipien der räumlichen Organisation.
Vorhandene Schulgebäude müssen neuen pädagogischen Anforderungen angepasst, aber auch den aktuellen technischen, energetischen und ökologischen Standards entsprechend erneuert oder ersetzt werden. Die Unterhaltung sowie Bewirtschaftung der Bestandsgebäude verursacht aufgrund des großen Anteils an nicht nutzbarer Fläche sehr hohe Kosten gegenüber einem zeitgemäßen Schulbau. Die Entscheidung, ob Schulgebäude erhalten, aufgegeben, erweitert oder neu geschaffen werden, ist dabei eng verknüpft mit den demografischen Veränderungen in einer Kommune und der finanziellen Darstellbarkeit.

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

Produktbeschreibung Budget 211.060 Grundschulen

Gemeinde Twist

Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Budget 211.060 Grundschulen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	38.800,00	32.800,00	32.800,00	32.800,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	9.400,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
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	0,00	0,00	54.400,00	54.400,00	54.400,00	54.400,00
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**	**102.600,00**	**96.100,00**	**96.100,00**	**96.100,00**
13.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	344.000,00	358.500,00	373.600,00	389.300,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	298.900,00	291.500,00	174.400,00	174.400,00
16.	Abschreibungen	0,00	0,00	1.900,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**706.200,00**	**714.900,00**	**612.900,00**	**628.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**-603.600,00**	**-618.800,00**	**-516.800,00**	**-532.500,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**-800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**0,00**	**0,00**	**-604.400,00**	**-618.800,00**	**-516.800,00**	**-532.500,00**
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**	**0,00**	**0,00**	**-604.400,00**	**-618.800,00**	**-516.800,00**	**-532.500,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 211.060 Grundschulen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	38.800,00	32.800,00	32.800,00	32.800,00
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	0,00	0,00	54.400,00	54.400,00	54.400,00	54.400,00
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**	**93.200,00**	**87.200,00**	**87.200,00**	**87.200,00**
10.	Personalauszahlungen	0,00	0,00	-344.000,00	-358.500,00	-373.600,00	-389.300,00
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	-298.900,00	-291.500,00	-174.400,00	-174.400,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	0,00	0,00	-48.000,00	-48.000,00	-48.000,00	-48.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	-13.400,00	-13.400,00	-13.400,00	-13.400,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**-704.300,00**	**-711.400,00**	**-609.400,00**	**-625.100,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**-611.100,00**	**-624.200,00**	**-522.200,00**	**-537.900,00**
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	-38.500,00	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**	**-38.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**-38.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**-649.600,00**	**-624.200,00**	**-522.200,00**	**-537.900,00**
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**	**0,00**	**0,00**	**-649.600,00**	**-624.200,00**	**-522.200,00**	**-537.900,00**

Produktbeschreibung Budget 211.100 Grundschulen -LuGM-

Gemeinde Twist

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	211	Grundschulen
Budget	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.
Der Abschluss der Bauarbeiten für den Neubau konnten im 3. Quartal 2023 verzeichnet werden, sodass der Umzug in die neuen Räumlichkeiten in den Herbstferien 2023 vollzogen wurde.
Der Neubau der Franziskusschule ist deutlich kompakter als das bisherige 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, welches alle Anforderungen an heutiges Lernen erfüllt und auf die Zukunft ausgerichtet ist.
Nach dem Umzug in die neuen Schulräumlichkeiten stehen noch der Abriss des hinteren Gebäudeteils sowie die Planung und Umgestaltung der Außenanlagen als weitere Meilensteine bevor. Diese werden sich jedoch deutlich bis in das Jahr 2025 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 allerdings die Förderung aufgrund einer 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€ 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 Budget 211.100 Grundschulen -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	1.722,95	6.200,00	13.400,00	10.100,00	10.000,00	10.000,00
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	2.160,00	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**	**3.882,95**	**8.300,00**	**15.500,00**	**12.200,00**	**12.100,00**	**12.100,00**
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	335.656,63	653.200,00	432.100,00	371.500,00	395.000,00	419.600,00
16.	Abschreibungen	20.480,76	48.300,00	47.100,00	47.100,00	43.100,00	43.100,00
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	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**356.137,39**	**704.000,00**	**481.700,00**	**421.100,00**	**440.600,00**	**465.200,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-352.254,44**	**-695.700,00**	**-466.200,00**	**-408.900,00**	**-428.500,00**	**-453.100,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	51.100,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**-51.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-352.254,44**	**-695.700,00**	**-517.300,00**	**-408.900,00**	**-428.500,00**	**-453.100,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.288,00	85.600,00	64.100,00	67.400,00	70.900,00	74.800,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-53.288,00**	**-85.600,00**	**-64.100,00**	**-67.400,00**	**-70.900,00**	**-74.800,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-405.542,44**	**-781.300,00**	**-581.400,00**	**-476.300,00**	**-499.400,00**	**-527.900,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 211.100 Grundschulen -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	2.814,77	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	198,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.013,31**	**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	-324.064,42	-653.200,00	-432.100,00	-371.500,00	-395.000,00	-419.600,00
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	-23,48	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-324.087,90**	**-655.700,00**	**-434.600,00**	**-374.000,00**	**-397.500,00**	**-422.100,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-321.074,59**	**-653.600,00**	**-432.500,00**	**-371.900,00**	**-395.400,00**	**-420.000,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	385.000,00	274.100,00	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**	**385.000,00**	**274.100,00**	**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 (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.769.400,58	-1.000.000,00	0,00	-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)**	**-1.769.400,58**	**-1.000.000,00**	**0,00**	**-4.000.000,00** **(-4.000.000,00)**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-1.384.400,58**	**-725.900,00**	**0,00**	**-4.000.000,00** **(-4.000.000,00)**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-1.705.475,17**	**-1.379.500,00**	**-432.500,00**	**-4.371.900,00** **(-4.000.000,00)**	**-395.400,00**	**-420.000,00**
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)**	**-1.705.475,17**	**-1.379.500,00**	**-432.500,00**	**-4.371.900,00** **(-4.000.000,00)**	**-395.400,00**	**-420.000,00**

Investitionen Budget 211.100 Grundschulen -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I211-021 Schulbausanierungsprogramm Grundschulen (Verpflichtungsermächtigungen)	-55.828,14	-1.000.000,00		-4.000.000,00	(-4.000.000,00)		
I211-022 Neubau Franziskusschule	-1.328.572,44	274.100,00					

Verpflichtungserm. Budget 211.100 Grundschulen -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
VE211-004 Schulbausanierungsprogramm				-4.000.000,00		

Produktbeschreibung Budget 216.010 Oberschule Twist - Schule am See

Gemeinde Twist

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen
Budget	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 abzuwickeln.
Dieser öffentliche Prozess bestand im ersten Schritt aus zwei Workshops, die dazu dienen sollten, eine Basis für die späteren Ratsentscheidungen über die Gestaltung der zukünftigen Schullandschaft in Twist zu schaffen und ein Anforderungsprofil an Schule zu erstellen.
Anschließend erfolgte vom 11.04. bis zum 19.04.2023 eine öffentliche Ausstellung. die breite Bevölkerung wurde hier über den Prozess und die Prozessfortschritte informiert. Zudem waren die Bürgerinnen und Bürger aufgerufen, in diesem Zeitraum die persönlichen Anregungen abzugeben, die Eingang in den Prozess nehmen sollten.
Die Ergebnisse aus Workshops und Öffentlichkeitsbeteiligung wurden in der Gemeinderatssitzung am 06.06.2024 öffentlich vorgestellt.
Der aus diesen Ergebnissen entwickelte sowie in der Ratssitzung am 26.09.2024 öffentlich vorgestellte und durch den Rat beschlossene Masterplan zeigt auf, dass das Gebäude der Oberschule nur in Teilen bedingt barrierefrei und somit maximal als barrierearm zu bezeichnen ist. Barrierefrei kann nur die Schulstraße / Pausenhalle und die seinerzeit später angebaute Mensa erreicht werden. In den Sommerferien 2024 ist ein Treppenlift installiert worden, sodass die Fachunterrichtsräume im 1. OG nun barrierefrei erreicht werden können. Diese Maßnahme musste vorgezogen werden, da eine auf den Rollstuhl angewiesene Schülerin zum Schuljahresbeginn in die fünfte Klasse der Oberschule gewechselt ist.
Andere Gebäudeteile, wie z. B. das Lehrerzimmer oder die oberen Etagen, sind nur über Stufen oder halb versetzte Geschosse erreichbar. Eine Aufzugsanlage ist in dem gesamten Schulgebäude nicht vorhanden. Vor dem Hintergrund dieser Einschränkung kann der gesetzlich vorgeschriebene Auftrag der Inklusion kaum bis gar nicht von der Schule geleistet werden.
Angesichts der Errichtung aus kompletten Betonfertigteilen und der ausreichend vorhandenen Rettungswege, ist der Gebäudebrandschutz komplett vorhanden. Die äußeren Treppenhäuser haben einen direkten Fluchtweg ins Freie und das mittlere Treppenhaus hat einen direkten Zugang in die Schulstraße / Aula.
Für die Oberschule Twist ist beschlossen worden, ein Sanierungskonzept aufzustellen, welches sowohl den barrierefreien Ausbau der Schule als auch die Sanierung des Verwaltungstrakts umfasst.

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 Budget 216.010 Oberschule Twist - Schule am See

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.499,98	297.500,00	288.100,00	288.100,00	288.100,00	288.100,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	3.009,07	16.100,00	22.500,00	22.500,00	22.200,00	19.900,00
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	11.691,24	15.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
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**	**257.200,29**	**329.500,00**	**322.500,00**	**322.500,00**	**322.200,00**	**319.900,00**
13.	Personalaufwendungen	139.302,92	150.500,00	169.900,00	176.800,00	184.000,00	191.400,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	55.780,36	102.000,00	106.300,00	97.000,00	90.500,00	90.500,00
16.	Abschreibungen	48.147,06	60.900,00	67.000,00	70.900,00	68.600,00	64.500,00
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	13.755,40	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**256.985,74**	**324.400,00**	**354.200,00**	**355.700,00**	**354.100,00**	**357.400,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**214,55**	**5.100,00**	**-31.700,00**	**-33.200,00**	**-31.900,00**	**-37.500,00**
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**	**214,55**	**5.100,00**	**-31.700,00**	**-33.200,00**	**-31.900,00**	**-37.500,00**
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**	**214,55**	**5.100,00**	**-31.700,00**	**-33.200,00**	**-31.900,00**	**-37.500,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 216.010 Oberschule Twist - Schule am See

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	241.287,68	297.500,00	288.100,00	288.100,00	288.100,00	288.100,00
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	8.580,77	15.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
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	239,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**250.107,95**	**313.400,00**	**300.000,00**	**300.000,00**	**300.000,00**	**300.000,00**
10.	Personalauszahlungen	-139.302,92	-150.500,00	-169.900,00	-176.800,00	-184.000,00	-191.400,00
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	-54.819,55	-102.000,00	-106.300,00	-97.000,00	-90.500,00	-90.500,00
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	-14.306,08	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-208.428,55**	**-263.500,00**	**-287.200,00**	**-284.800,00**	**-285.500,00**	**-292.900,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**41.679,40**	**49.900,00**	**12.800,00**	**15.200,00**	**14.500,00**	**7.100,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	118.000,00	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**	**118.000,00**	**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	-125.000,00	-43.500,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
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**	**-125.000,00**	**-43.500,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-7.000,00**	**-43.500,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**41.679,40**	**42.900,00**	**-30.700,00**	**200,00**	**-500,00**	**-7.900,00**
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**	**41.679,40**	**42.900,00**	**-30.700,00**	**200,00**	**-500,00**	**-7.900,00**

Investitionen Budget 216.010 Oberschule Twist - Schule am See

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I216-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Schule am See		-7.000,00	-43.500,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00

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: 111.090 Finanzverwaltung

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
57 Wirtschaft und Tourismus
573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 573.030 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 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).

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 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:
111.090 Finanzverwaltung

Produktbeschreibung Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzwirtschaft

Gemeinde Twist

531.010 Elektrizitätsversorgung
532.010 Gasversorgung
533.010 Wasserversorgung
573.030 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 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	18.350.743,39	16.292.000,00	14.468.000,00	15.038.500,00	15.532.000,00	16.007.500,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.198.264,00	216.400,00	1.541.600,00	1.011.100,00	905.900,00	824.800,00
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	47.555,95	49.500,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	700,00	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	105.047,74	105.000,00	56.000,00	40.000,00	35.000,00	33.000,00
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	555.840,91	394.200,00	397.300,00	396.300,00	395.300,00	394.300,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**20.257.451,99**	**17.057.800,00**	**16.464.900,00**	**16.490.900,00**	**16.873.200,00**	**17.264.600,00**
13.	Personalaufwendungen	570.283,33	543.500,00	628.200,00	677.400,00	704.700,00	733.000,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	85.070,85	86.500,00	15.800,00	9.800,00	9.800,00	9.900,00
16.	Abschreibungen	122.447,54	800,00	700,00	0,00	0,00	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.518,97	100.000,00	163.000,00	168.000,00	161.000,00	154.000,00
18.	Transferaufwendungen	7.669.036,00	5.890.800,00	6.087.100,00	5.994.800,00	6.282.300,00	6.438.700,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	14.928,03	26.800,00	27.100,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**8.560.284,72**	**6.648.400,00**	**6.921.900,00**	**6.872.100,00**	**7.179.900,00**	**7.357.700,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**11.697.167,27**	**10.409.400,00**	**9.543.000,00**	**9.618.800,00**	**9.693.300,00**	**9.906.900,00**
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**	**11.697.167,27**	**10.409.400,00**	**9.543.000,00**	**9.618.800,00**	**9.693.300,00**	**9.906.900,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.373,00	7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-5.373,00**	**-7.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**11.691.794,27**	**10.401.800,00**	**9.543.000,00**	**9.618.800,00**	**9.693.300,00**	**9.906.900,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzwirtschaft

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	18.246.235,25	16.292.000,00	14.468.000,00	15.038.500,00	15.532.000,00	16.007.500,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.198.264,00	216.400,00	1.541.600,00	1.011.100,00	905.900,00	824.800,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	48.696,82	49.500,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	700,00	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	119.987,03	105.000,00	56.000,00	40.000,00	35.000,00	33.000,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	452.541,92	394.200,00	397.300,00	396.300,00	395.300,00	394.300,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**20.065.725,02**	**17.057.800,00**	**16.464.900,00**	**16.490.900,00**	**16.873.200,00**	**17.264.600,00**
10.	Personalauszahlungen	-551.173,11	-506.000,00	-583.800,00	-652.700,00	-678.500,00	-705.200,00
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	-84.916,65	-86.500,00	-15.800,00	-9.800,00	-9.800,00	-9.900,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-90.073,86	-100.000,00	-163.000,00	-168.000,00	-161.000,00	-154.000,00
14.	Transferauszahlungen	-6.107.102,00	-7.918.000,00	-5.824.100,00	-6.114.800,00	-6.277.300,00	-6.444.700,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-64.879,58	-26.800,00	-27.100,00	-22.100,00	-22.100,00	-22.100,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-6.898.145,20**	**-8.637.300,00**	**-6.613.800,00**	**-6.967.400,00**	**-7.148.700,00**	**-7.335.900,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**13.167.579,82**	**8.420.500,00**	**9.851.100,00**	**9.523.500,00**	**9.724.500,00**	**9.928.700,00**
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	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**	**13.167.579,82**	**8.420.500,00**	**9.851.100,00**	**9.523.500,00**	**9.724.500,00**	**9.928.700,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	300.000,00	2.341.900,00	0,00	4.443.000,00	458.800,00	639.500,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	-463.419,37	-574.600,00	-430.400,00	-482.400,00	-510.900,00	-468.400,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-163.419,37**	**1.767.300,00**	**-430.400,00**	**3.960.600,00**	**-52.100,00**	**171.100,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**13.004.160,45**	**10.187.800,00**	**9.420.700,00**	**13.484.100,00**	**9.672.400,00**	**10.099.800,00**

Investitionen Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzwirtschaft

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I612-001 Darlehen vom Kreditmarkt	-454.384,27	1.693.600,00	-398.000,00		3.993.000,00	-19.700,00	203.500,00
I612-002 Darlehen Kreisschulbaukasse	290.964,90	73.700,00	-32.400,00		-32.400,00	-32.400,00	-32.400,00

Produktbeschreibung Budget 611.010 Gemeindesteuern

Gemeinde Twist

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Budget	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 ab 2025 sind durch den Rat der Gemeinde mittels einer Hebesatzsatzung wie folgt festgesetzt worden: Grundsteuer A 400 v.H., Grundsteuer B 260 v.H. und Gewerbesteuer 360 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 360 v.H.- ca. 9,72 % 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, NGrStG, NKAG
Haushaltssatzung
Hundesteuer- und Spielgerätesteuersatzung

Polititsche Gremien

Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen, Tourismus und Digitalisierung
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Budget 611.010 Gemeindesteuern

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	14.120.030,39	11.710.000,00	9.504.000,00	9.810.500,00	10.032.000,00	10.254.500,00
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	-45.784,34	10.000,00	20.000,00	15.000,00	10.000,00	8.000,00
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	96.278,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**14.170.524,27**	**11.720.000,00**	**9.524.000,00**	**9.825.500,00**	**10.042.000,00**	**10.262.500,00**
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	2.500,00	3.800,00	2.800,00	2.800,00	2.900,00
16.	Abschreibungen	116.413,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.902,66	15.000,00	10.000,00	8.000,00	6.000,00	4.000,00
18.	Transferaufwendungen	1.231.972,00	1.000.000,00	750.100,00	777.800,00	797.300,00	816.700,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.300,00	5.800,00	800,00	800,00	800,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.371.288,18**	**1.021.800,00**	**769.700,00**	**789.400,00**	**806.900,00**	**824.400,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**12.799.236,09**	**10.698.200,00**	**8.754.300,00**	**9.036.100,00**	**9.235.100,00**	**9.438.100,00**
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**	**12.799.236,09**	**10.698.200,00**	**8.754.300,00**	**9.036.100,00**	**9.235.100,00**	**9.438.100,00**
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**	**12.799.236,09**	**10.698.200,00**	**8.754.300,00**	**9.036.100,00**	**9.235.100,00**	**9.438.100,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 611.010 Gemeindesteuern

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	14.021.521,25	11.710.000,00	9.504.000,00	9.810.500,00	10.032.000,00	10.254.500,00
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	-43.151,34	10.000,00	20.000,00	15.000,00	10.000,00	8.000,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**13.979.219,91**	**11.720.000,00**	**9.524.000,00**	**9.825.500,00**	**10.042.000,00**	**10.262.500,00**
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	-2.500,00	-3.800,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.900,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-22.902,66	-15.000,00	-10.000,00	-8.000,00	-6.000,00	-4.000,00
14.	Transferauszahlungen	-1.222.094,00	-1.000.000,00	-750.100,00	-777.800,00	-797.300,00	-816.700,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	-4.300,00	-5.800,00	-800,00	-800,00	-800,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.244.996,66**	**-1.021.800,00**	**-769.700,00**	**-789.400,00**	**-806.900,00**	**-824.400,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**12.734.223,25**	**10.698.200,00**	**8.754.300,00**	**9.036.100,00**	**9.235.100,00**	**9.438.100,00**
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**	**12.734.223,25**	**10.698.200,00**	**8.754.300,00**	**9.036.100,00**	**9.235.100,00**	**9.438.100,00**
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**	**12.734.223,25**	**10.698.200,00**	**8.754.300,00**	**9.036.100,00**	**9.235.100,00**	**9.438.100,00**

Produktbeschreibung Budget 611.020 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Gemeinde Twist

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Budget	611.020	Allgemeine Zuweisungen und 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 Budget 611.020 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.230.713,00	4.582.000,00	4.964.000,00	5.228.000,00	5.500.000,00	5.753.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.198.264,00	216.400,00	1.541.600,00	1.011.100,00	905.900,00	824.800,00
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**	**5.428.977,00**	**4.798.400,00**	**6.505.600,00**	**6.239.100,00**	**6.405.900,00**	**6.577.800,00**
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	6.437.064,00	4.890.800,00	5.337.000,00	5.217.000,00	5.485.000,00	5.622.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**6.437.064,00**	**4.890.800,00**	**5.337.000,00**	**5.217.000,00**	**5.485.000,00**	**5.622.000,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-1.008.087,00**	**-92.400,00**	**1.168.600,00**	**1.022.100,00**	**920.900,00**	**955.800,00**
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**	**-1.008.087,00**	**-92.400,00**	**1.168.600,00**	**1.022.100,00**	**920.900,00**	**955.800,00**
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**	**-1.008.087,00**	**-92.400,00**	**1.168.600,00**	**1.022.100,00**	**920.900,00**	**955.800,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 611.020 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.224.714,00	4.582.000,00	4.964.000,00	5.228.000,00	5.500.000,00	5.753.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.198.264,00	216.400,00	1.541.600,00	1.011.100,00	905.900,00	824.800,00
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	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**	**5.422.978,00**	**4.798.400,00**	**6.505.600,00**	**6.239.100,00**	**6.405.900,00**	**6.577.800,00**
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	-4.885.008,00	-6.918.000,00	-5.074.000,00	-5.337.000,00	-5.480.000,00	-5.628.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.885.008,00**	**-6.918.000,00**	**-5.074.000,00**	**-5.337.000,00**	**-5.480.000,00**	**-5.628.000,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**537.970,00**	**-2.119.600,00**	**1.431.600,00**	**902.100,00**	**925.900,00**	**949.800,00**
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**	**537.970,00**	**-2.119.600,00**	**1.431.600,00**	**902.100,00**	**925.900,00**	**949.800,00**
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**	**537.970,00**	**-2.119.600,00**	**1.431.600,00**	**902.100,00**	**925.900,00**	**949.800,00**

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
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 der Sozialhilfe
312 Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
Produkt: 3129.010 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende
313 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt: 313.010 Verwaltung des AsylblG
315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 315.010 Soziale Einrichtungen für 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
365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 365.010 Tageseinrichtungen für Kinder
367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 367.010 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

5 Gestaltung der Umwelt
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
545 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt: 545.030 Straßenreinigung
55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen
553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 553.010 Friedhofs- und Bestattungswesen
555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 555.060 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 Tageseinrichtungen für Kinder

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.

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

Gemeinde Twist

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
126.010 Freiwillige Feuerwehr
128.010 Katastrophenschutz
3119.010 Verwaltung der Sozialhilfe
3129.010 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende
313.010 Verwaltung des AsylbIG
315.010 Soziale Einrichtungen für Senioren, Ehrenamt
361.010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
362.010 Jugendarbeit
365.010 Tageseinrichtungen für Kinder
367.010 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
545.030 Straßeneinigung
553.010 Friedhofs- und Bestattungswesen
555.060 Schädlingsbekämpfung
573.020 Märkte und Veranstaltungen

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

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316.696,48	161.700,00	133.700,00	133.700,00	133.700,00	133.700,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	25.432,04	31.500,00	25.300,00	26.900,00	26.400,00	24.600,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	843.234,89	1.110.600,00	1.223.900,00	1.223.900,00	1.223.900,00	1.223.900,00
6.	privatrechtliche Entgelte	32.766,27	31.200,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	78.208,23	75.600,00	77.600,00	77.600,00	77.600,00	77.600,00
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	1.629,50	1.200,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**1.297.967,41**	**1.411.800,00**	**1.473.800,00**	**1.475.400,00**	**1.474.900,00**	**1.473.100,00**
13.	Personalaufwendungen	709.750,95	1.129.400,00	1.254.900,00	1.356.300,00	1.413.000,00	1.471.400,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	944.874,23	1.264.100,00	1.304.600,00	1.274.300,00	1.269.400,00	1.263.400,00
16.	Abschreibungen	165.004,19	215.400,00	278.500,00	301.900,00	338.600,00	353.500,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	1.359.448,21	2.067.600,00	1.847.600,00	1.893.600,00	1.955.600,00	2.004.600,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	76.018,33	83.100,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**3.255.095,91**	**4.759.600,00**	**4.783.600,00**	**4.924.100,00**	**5.074.600,00**	**5.190.900,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-1.957.128,50**	**-3.347.800,00**	**-3.309.800,00**	**-3.448.700,00**	**-3.599.700,00**	**-3.717.800,00**
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**	**-1.957.128,50**	**-3.347.800,00**	**-3.309.800,00**	**-3.448.700,00**	**-3.599.700,00**	**-3.717.800,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.534,00	40.800,00	49.100,00	51.900,00	54.800,00	57.800,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-34.534,00**	**-40.800,00**	**-49.100,00**	**-51.900,00**	**-54.800,00**	**-57.800,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-1.991.662,50**	**-3.388.600,00**	**-3.358.900,00**	**-3.500.600,00**	**-3.654.500,00**	**-3.775.600,00**

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

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	350.419,10	161.700,00	133.700,00	133.700,00	133.700,00	133.700,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	809.334,04	1.110.600,00	1.223.900,00	1.223.900,00	1.223.900,00	1.223.900,00
5.	privatrechtliche Entgelte	32.800,46	31.200,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	78.296,73	75.600,00	77.600,00	77.600,00	77.600,00	77.600,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.515,47	1.200,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.275.365,80**	**1.380.300,00**	**1.448.500,00**	**1.448.500,00**	**1.448.500,00**	**1.448.500,00**
10.	Personalauszahlungen	-694.256,99	-1.099.000,00	-1.218.800,00	-1.335.500,00	-1.390.700,00	-1.447.700,00
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	-910.669,49	-1.264.100,00	-1.304.600,00	-1.274.300,00	-1.269.400,00	-1.263.400,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-1.392.509,79	-2.067.600,00	-1.847.600,00	-1.893.600,00	-1.955.600,00	-2.004.600,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-78.814,39	-83.100,00	-98.000,00	-98.000,00	-98.000,00	-98.000,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.076.250,66**	**-4.513.800,00**	**-4.469.000,00**	**-4.601.400,00**	**-4.713.700,00**	**-4.813.700,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-1.800.884,86**	**-3.133.500,00**	**-3.020.500,00**	**-3.152.900,00**	**-3.265.200,00**	**-3.365.200,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	171.129,09	335.200,00	166.500,00	55.500,00	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**	**171.129,09**	**335.200,00**	**166.500,00**	**55.500,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-2.625,38	-1.196.000,00	-58.000,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-337.049,82	-668.200,00	-381.900,00	-281.500,00	-301.500,00	-435.500,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-210.000,00)	(-290.000,00)	(-424.000,00)
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	-13.339,98	-12.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-353.015,18**	**-2.026.200,00**	**-450.900,00**	**-292.500,00**	**-312.500,00**	**-446.500,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-210.000,00)**	**(-290.000,00)**	**(-424.000,00)**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-181.886,09**	**-1.691.000,00**	**-284.400,00**	**-237.000,00**	**-312.500,00**	**-446.500,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-210.000,00)**	**(-290.000,00)**	**(-424.000,00)**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.982.770,95**	**-4.824.500,00**	**-3.304.900,00**	**-3.389.900,00**	**-3.577.700,00**	**-3.811.700,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-210.000,00)**	**(-290.000,00)**	**(-424.000,00)**
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**	**-1.982.770,95**	**-4.824.500,00**	**-3.304.900,00**	**-3.389.900,00**	**-3.577.700,00**	**-3.811.700,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-210.000,00)**	**(-290.000,00)**	**(-424.000,00)**

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

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I122-001 Errichtung einer Lichtzeichenanlage K202		-40.000,00					
I122-003 Digitale Geschwindigkeitsanzeigen			-4.800,00				
I122-004 Ausstattung Flüchtlingsunterkünfte	-1.830,00						
I122-005 Dunkelampel K202 / Siedlung		-110.000,00					
I126-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Feuerwehr	-88.729,17	-267.400,00	-42.900,00		-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	-178.004,45	-272.300,00	-204.600,00	-924.000,00	-60.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-210.000,00)	(-290.000,00)	(-424.000,00)
I128-001 Anschaffungen Katastrophenschutz		-128.500,00	-117.800,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
I362-001 Förderung von Jugendgruppen		-4.000,00	-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
I365-001 Förderung von Kindertagesstätten	59.416,63						
I365-004 Erweiterung KiTa St. Marien	31.997,10	113.200,00					
I365-005 Ausbau von Krippenplätzen		-760.000,00	108.500,00		55.500,00		
I553-005 Rasengrabfeld Friedhof Hebelermeer		-61.000,00					
I553-006 Erwerb v. bewegl. Sachen - Friedhöfe/FH-Kapellen	-4.736,20		-3.000,00				
I553-007 Erweiterung Friedhof Twist-Bült		-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 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
VE126-002 Erw. Fahrzeuge OFW Schöninghsdorf				-210.000,00	-290.000,00	
VE126-004 Erw. Fahrzeuge OFW Twist						-424.000,00

Produktbeschreibung Budget 126.010 Freiwillige Feuerwehr

Gemeinde Twist

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	126	Brandschutz
Budget	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 6 Ersatzbeschaffungen von Großfahrzeugen empfohlen.
Bereits ausgeliefert wurden in 2021 ein Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20) für die Ortsfeuerwehr (OFW) Twist
und in 2024 für die OFW Schöninghsdorf sowie ein Tanklöschfahrzeug (TLF 4000) für die OFW Twist und ein
Tanklöschfahrzeug (TLF 3000) für die OFW Schöninghsdorf.
Im laufenden Haushaltsjahr 2025 wurden Haushaltsmittel für die Anschaffung eines Gerätewagens-Logistik (GW-L) inklusive
Beladung für die Ortsfeuerwehr Twist eingestellt. Das Fahrgestell wird voraussichtlich in 2025 ausgeliefert. Die
Fertigstellung des Aufbaus und die Auslieferung des Fahrzeugs ist in 2026 vorgesehen.
Weiterhin wurden die Mittel für die Ausschreibung für das 6. Großeinsatzfahrzeug, eine GW-L für die Ortsfeuerwehr
Schöningsdorf, in den Haushaltsplan 2025 eingestellt. Die Beschaffung soll über die Haushaltsjahre 2025 bis 2027
abgewickelt werden.
Der Feuerwehrbedarfsplan soll in 2025 fortgeschrieben werden.
Zur Notstromversorgung der Feuerwehrgerätehäuser und für lfd. Einsätze im Gemeindegebiet wurden zwei mobile
Notstromaggregate bestellt, die im Frühjahr 2025 ausgeliefert werden.

Zielgruppe

Freiwillige Feuerwehr

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften
Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Feuerwehrbedarfsplan

Polititsche Gremien

Ausschuss für Soziales, Ehrenamt, Ordnung und Feuerwehrwesen
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Budget 126.010 Freiwillige Feuerwehr

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.816,40	63.200,00	30.200,00	30.200,00	30.200,00	30.200,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	8.466,44	12.300,00	6.700,00	6.500,00	5.300,00	3.700,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	19.836,33	17.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
6.	privatrechtliche Entgelte	21,65	0,00	500,00	500,00	500,00	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**	**65.140,82**	**92.500,00**	**58.400,00**	**58.200,00**	**57.000,00**	**55.400,00**
13.	Personalaufwendungen	3.485,46	4.600,00	7.100,00	7.600,00	8.100,00	8.600,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	129.804,71	191.900,00	133.000,00	107.200,00	107.200,00	101.200,00
16.	Abschreibungen	54.053,74	89.700,00	136.000,00	142.000,00	172.200,00	190.900,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	13.688,79	11.400,00	18.900,00	11.900,00	18.900,00	11.900,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	38.186,16	45.600,00	46.500,00	46.500,00	46.500,00	46.500,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**239.218,86**	**343.200,00**	**341.500,00**	**315.200,00**	**352.900,00**	**359.100,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-174.078,04**	**-250.700,00**	**-283.100,00**	**-257.000,00**	**-295.900,00**	**-303.700,00**
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**	**-174.078,04**	**-250.700,00**	**-283.100,00**	**-257.000,00**	**-295.900,00**	**-303.700,00**
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**	**-174.078,04**	**-250.700,00**	**-283.100,00**	**-257.000,00**	**-295.900,00**	**-303.700,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 126.010 Freiwillige Feuerwehr

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	36.816,40	63.200,00	30.200,00	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	12.538,59	17.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	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**	**49.354,99**	**80.200,00**	**51.700,00**	**51.700,00**	**51.700,00**	**51.700,00**
10.	Personalauszahlungen	-3.485,46	-4.600,00	-7.100,00	-7.600,00	-8.100,00	-8.600,00
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	-114.931,49	-191.900,00	-133.000,00	-107.200,00	-107.200,00	-101.200,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-13.629,29	-11.400,00	-18.900,00	-11.900,00	-18.900,00	-11.900,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-38.058,43	-45.600,00	-46.500,00	-46.500,00	-46.500,00	-46.500,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-170.104,67**	**-253.500,00**	**-205.500,00**	**-173.200,00**	**-180.700,00**	**-168.200,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-120.749,68**	**-173.300,00**	**-153.800,00**	**-121.500,00**	**-129.000,00**	**-116.500,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	63.750,00	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**	**63.750,00**	**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	-330.483,62	-539.700,00	-256.300,00	-276.500,00	-296.500,00	-430.500,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-210.000,00)	(-290.000,00)	(-424.000,00)
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**	**-330.483,62**	**-547.700,00**	**-264.300,00**	**-284.500,00**	**-304.500,00**	**-438.500,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-210.000,00)**	**(-290.000,00)**	**(-424.000,00)**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-266.733,62**	**-547.700,00**	**-264.300,00**	**-284.500,00**	**-304.500,00**	**-438.500,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-210.000,00)**	**(-290.000,00)**	**(-424.000,00)**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-387.483,30**	**-721.000,00**	**-418.100,00**	**-406.000,00**	**-433.500,00**	**-555.000,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-210.000,00)**	**(-290.000,00)**	**(-424.000,00)**
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**	**-387.483,30**	**-721.000,00**	**-418.100,00**	**-406.000,00**	**-433.500,00**	**-555.000,00**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-210.000,00)**	**(-290.000,00)**	**(-424.000,00)**

Investitionen Budget 126.010 Freiwillige Feuerwehr

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I126-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Feuerwehr	-88.729,17	-267.400,00	-42.900,00		-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	-178.004,45	-272.300,00	-204.600,00	-924.000,00	-60.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-210.000,00)	(-290.000,00)	(-424.000,00)

Verpflichtungserm. Budget 126.010 Freiwillige Feuerwehr

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
VE126-002 Erw. Fahrzeuge OFW Schöninghsdorf				-210.000,00	-290.000,00	
VE126-004 Erw. Fahrzeuge OFW Twist						-424.000,00

Produktbeschreibung Budget 128.010 Katastrophenschutz

Gemeinde Twist

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	128	Katastrophenschutz
Budget	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 2025 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 erfolgte die Ausschreibung noch in 2024. Mit der Auslieferung wird im Frühjahr 2025 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 wurden in 2024 Satellitentelefone angeschafft.
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 Budget 128.010 Katastrophenschutz

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	70.500,00	76.000,00	79.100,00	82.400,00	85.900,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.708,96	30.000,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
16.	Abschreibungen	0,00	1.400,00	7.500,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
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	169,80	1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.878,76**	**103.800,00**	**93.500,00**	**109.900,00**	**108.200,00**	**111.700,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-2.878,76**	**-103.800,00**	**-93.500,00**	**-109.900,00**	**-108.200,00**	**-111.700,00**
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**	**-2.878,76**	**-103.800,00**	**-93.500,00**	**-109.900,00**	**-108.200,00**	**-111.700,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	251,00	900,00	400,00	500,00	600,00	700,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-251,00**	**-900,00**	**-400,00**	**-500,00**	**-600,00**	**-700,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-3.129,76**	**-104.700,00**	**-93.900,00**	**-110.400,00**	**-108.800,00**	**-112.400,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 128.010 Katastrophenschutz

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	-70.500,00	-76.000,00	-79.100,00	-82.400,00	-85.900,00
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	-3.338,49	-30.000,00	-10.000,00	-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	-262,15	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.600,64**	**-102.400,00**	**-86.000,00**	**-89.100,00**	**-87.400,00**	**-90.900,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-3.600,64**	**-102.400,00**	**-86.000,00**	**-89.100,00**	**-87.400,00**	**-90.900,00**
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	-128.500,00	-117.800,00	-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**	**-128.500,00**	**-117.800,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-128.500,00**	**-117.800,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-3.600,64**	**-230.900,00**	**-203.800,00**	**-94.100,00**	**-92.400,00**	**-95.900,00**
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**	**-3.600,64**	**-230.900,00**	**-203.800,00**	**-94.100,00**	**-92.400,00**	**-95.900,00**

Investitionen Budget 128.010 Katastrophenschutz

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I128-001 Anschaffungen Katastrophenschutz		-128.500,00	-117.800,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Produktbeschreibung Budget 365.010 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Twist

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Budget	365.010	Tageseinrichtungen für Kinder

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 wurde.
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 wurde.
Damit beträgt der Versorgungsgrad zum KiTa-Jahr 2024/25 gemeindeweit 70,6 %.
Im Haushaltsjahr 2023 wurden zwei Umbaumaßnahmen begonnen, die in 2024 fertiggestellt wurden. Dabei handelt es sich um die Sanierung eines Sanitärraums und der Anbau einer Mensa an die KiTa St. Marien, um die zunehmende Inanspruchnahme der Ganztagsbetreuung mit Mittagstisch sicherstellen zu können.
Aufgrund von Zuzügen und einer ansteigenden Betreuungsquote fehlen mittelfristig bis zu 60 Betreuungsplätze in Krippenngruppen und eine weitere Regelgruppe (max. 25 Kinder) für Kinder über 3 Jahre.
Mit der Maßnahme des Anbaus von 2 Krippeneinheiten und insgesamt 30 neuen Betreuungsplätzen am Krippenhaus St. Raphael, der in 2023 verschoben wurde, wurde in 2024 begonnen. Es wird mit einer Bauzeit von Frühjahr 2025 bis Juli 2026 gerechnet.
Darüber hinaus sollen in der KiTa St. Franziskus vorübergehend 15 weitere Krippenbetreuungsplätze entstehen. Hierzu werden Container aufgestellt, um den erforderlichen Raumbedarf sicher zu stellen. Durch Umbau im Bestand sollen die Voraussetzungen für eine bedarfsgerechte Betreuung der zusätzlichen Kinder geschaffen werden. Die Plätze sollen kurzfristig im Frühjahr 2025 zur Verfügung stehen.

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 Budget 365.010 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	16.965,60	19.200,00	18.600,00	20.400,00	21.100,00	20.900,00
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	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**	**16.965,60**	**19.200,00**	**18.600,00**	**20.400,00**	**21.100,00**	**20.900,00**
13.	Personalaufwendungen	20.506,06	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	218,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Abschreibungen	88.937,36	94.300,00	103.800,00	106.500,00	114.200,00	111.300,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	1.308.739,20	1.990.000,00	1.766.000,00	1.819.000,00	1.874.000,00	1.930.000,00
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**	**1.418.401,38**	**2.085.300,00**	**1.870.800,00**	**1.926.500,00**	**1.989.200,00**	**2.042.300,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-1.401.435,78**	**-2.066.100,00**	**-1.852.200,00**	**-1.906.100,00**	**-1.968.100,00**	**-2.021.400,00**
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**	**-1.401.435,78**	**-2.066.100,00**	**-1.852.200,00**	**-1.906.100,00**	**-1.968.100,00**	**-2.021.400,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.858,00	12.400,00	11.900,00	12.500,00	13.200,00	13.900,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-9.858,00**	**-12.400,00**	**-11.900,00**	**-12.500,00**	**-13.200,00**	**-13.900,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-1.411.293,78**	**-2.078.500,00**	**-1.864.100,00**	**-1.918.600,00**	**-1.981.300,00**	**-2.035.300,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 365.010 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	65.716,95	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**	**65.716,95**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10.	Personalauszahlungen	-20.506,06	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	-218,76	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	-1.341.060,78	-1.990.000,00	-1.766.000,00	-1.819.000,00	-1.874.000,00	-1.930.000,00
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**	**-1.361.785,60**	**-1.991.000,00**	**-1.767.000,00**	**-1.820.000,00**	**-1.875.000,00**	**-1.931.000,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-1.296.068,65**	**-1.991.000,00**	**-1.767.000,00**	**-1.820.000,00**	**-1.875.000,00**	**-1.931.000,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	107.379,09	335.200,00	166.500,00	55.500,00	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**	**107.379,09**	**335.200,00**	**166.500,00**	**55.500,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-2.625,38	-982.000,00	-58.000,00	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	-13.339,98	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**	**-15.965,36**	**-982.000,00**	**-58.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**91.413,73**	**-646.800,00**	**108.500,00**	**55.500,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.204.654,92**	**-2.637.800,00**	**-1.658.500,00**	**-1.764.500,00**	**-1.875.000,00**	**-1.931.000,00**
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**	**-1.204.654,92**	**-2.637.800,00**	**-1.658.500,00**	**-1.764.500,00**	**-1.875.000,00**	**-1.931.000,00**

Investitionen Budget 365.010 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I365-001 Förderung von Kindertagesstätten	59.416,63						
I365-004 Erweiterung KiTa St. Marien	31.997,10	113.200,00					
I365-005 Ausbau von Krippenplätzen		-760.000,00	108.500,00		55.500,00		

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 Spielplätze

5 Gestaltung der Umwelt
51 Räumliche Planung und Entwicklung
511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 511.010 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
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: 534.030 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 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 555.050 Land- und Forstwirtschaft
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 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

Produktbeschreibung Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Gemeinde Twist

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 Spielplätze
511.010 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
521.010 Bau- und Grundstücksordnung
522.010 Wohnbauförderung
523.010 Denkmalschutz und -pflege
534.030 Nahwärmenetz
541.010 Gemeindestraßen
545.020 Straßenbeleuchtung
546.010 Parkeinrichtungen
547.010 ÖPNV
551.010 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen
552.010 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
555.050 Land- und Forstwirtschaft
573.010 Bauhof

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.243,70	36.000,00	68.000,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	381.309,02	371.700,00	368.200,00	446.000,00	427.600,00	415.500,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	6.030,27	9.500,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
6.	privatrechtliche Entgelte	44.615,72	20.000,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	17.076,00	17.000,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00
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	52.643,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**515.918,48**	**454.200,00**	**482.900,00**	**492.700,00**	**474.300,00**	**462.200,00**
13.	Personalaufwendungen	998.033,26	1.363.900,00	1.475.800,00	1.546.400,00	1.608.000,00	1.670.400,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	837.811,48	1.529.100,00	1.705.100,00	1.701.000,00	1.746.000,00	1.671.000,00
16.	Abschreibungen	805.954,95	888.500,00	881.600,00	1.010.700,00	964.000,00	928.500,00
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	32.921,25	61.700,00	43.500,00	40.600,00	40.700,00	40.800,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.674.720,94**	**3.843.200,00**	**4.106.000,00**	**4.298.700,00**	**4.358.700,00**	**4.310.700,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-2.158.802,46**	**-3.389.000,00**	**-3.623.100,00**	**-3.806.000,00**	**-3.884.400,00**	**-3.848.500,00**
22.	außerordentliche Erträge	13.810,00	6.000,00	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**	**13.810,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-2.144.992,46**	**-3.383.000,00**	**-3.623.100,00**	**-3.806.000,00**	**-3.884.400,00**	**-3.848.500,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	995.018,00	1.078.400,00	-1.196.400,00	-1.260.000,00	-1.326.600,00	-1.396.900,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	570.897,00	567.400,00	706.000,00	741.900,00	779.600,00	819.100,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**424.121,00**	**511.000,00**	**-1.902.400,00**	**-2.001.900,00**	**-2.106.200,00**	**-2.216.000,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-1.720.871,46**	**-2.872.000,00**	**-5.525.500,00**	**-5.807.900,00**	**-5.990.600,00**	**-6.064.500,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	14.243,70	36.000,00	68.000,00	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	703,00	3.700,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
5.	privatrechtliche Entgelte	29.520,38	20.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
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	2.155,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**46.622,30**	**59.700,00**	**87.900,00**	**19.900,00**	**19.900,00**	**19.900,00**
10.	Personalauszahlungen	-962.702,44	-1.306.600,00	-1.446.500,00	-1.522.900,00	-1.584.200,00	-1.647.800,00
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	-885.032,50	-1.529.100,00	-1.705.100,00	-1.701.000,00	-1.746.000,00	-1.671.000,00
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	-39.442,24	-168.800,00	-35.700,00	-32.800,00	-32.900,00	-33.000,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.887.177,18**	**-3.004.500,00**	**-3.187.300,00**	**-3.256.700,00**	**-3.363.100,00**	**-3.351.800,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-1.840.554,88**	**-2.944.800,00**	**-3.099.400,00**	**-3.236.800,00**	**-3.343.200,00**	**-3.331.900,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	130.000,00	1.772.400,00	1.220.900,00	0,00	65.500,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	125.292,51	786.300,00	210.000,00	697.000,00	110.000,00	110.000,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	13.810,00	6.000,00	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**	**269.102,51**	**2.564.700,00**	**1.430.900,00**	**697.000,00**	**175.500,00**	**110.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-13.093,90	-229.400,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
25.	Baumaßnahmen	-801.852,59	-2.360.000,00	-520.000,00	-190.000,00	-115.000,00	-115.000,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-196.285,49	-99.000,00	-105.000,00	-20.000,00	-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**	**-1.011.231,98**	**-2.688.400,00**	**-640.000,00**	**-225.000,00**	**-150.000,00**	**-150.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-742.129,47**	**-123.700,00**	**790.900,00**	**472.000,00**	**25.500,00**	**-40.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-2.582.684,35**	**-3.068.500,00**	**-2.308.500,00**	**-2.764.800,00**	**-3.317.700,00**	**-3.371.900,00**
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**	**-2.582.684,35**	**-3.068.500,00**	**-2.308.500,00**	**-2.764.800,00**	**-3.317.700,00**	**-3.371.900,00**

Investitionen Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I366-001 Einrichtung u. Ergänzung v. Kinderspielplätzen	-57.032,84	-10.000,00	-50.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
I523-002 Maßnahmen Denkmalschutz und -pflege	-2.336,76	-4.400,00					
I534-001 Ausbau und Betrieb Nahwärmenetz		-8.000,00					
I541-001 Straßenbau Gemeindestraßen	62.887,96	-795.000,00	1.011.000,00		662.000,00	75.000,00	75.000,00
I541-006 Ausbau Straße Adorf-West	-37.373,25						
I541-020 Endgültiger Ausbau Gemeindestraßen	-260.222,75	501.300,00	-130.000,00				
I541-023 Neubau u. Sanierung von Brücken			-80.000,00		-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
I541-026 Warnampeln Feuerwehrausfahrten		-10.000,00					
I545-002 Erweiterung Straßenbeleuchtung	-11.456,55	-15.000,00	-15.000,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
I546-004 Neugestaltung Seeumfeld im Zentrum	-294.409,35	182.500,00					
I547-001 Ausbau von ÖPNV-Bushaltestellen		109.900,00	109.900,00		-75.000,00	65.500,00	
I573-001 Erwerb von beweglichen Sachen - Bauhof	-39.270,00	-51.000,00	-55.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
I573-003 Fahrzeuge u. Maschinen Bauhof	-99.982,65	-30.000,00					

Produktbeschreibung Budget 541.010 Gemeindestraßen

Gemeinde Twist

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	541	Gemeindestraßen
Budget	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.
Der endgültige Ausbau der Kleiststraße konnte abgeschlossen werden. Die Straßenbauarbeiten für die Baugebiete "Neuringe-Ost" sowie "Zwischen Alter Postweg und Weststraße" konnten ebenfalls abgeschlossen werden, sowie ein Teilstück der Straße "Am Kanal-West". Die Straße Hebelermeer wird in 2024 umfangreich saniert. Für diese Baumaßnahme wurde eine Förderung nach dem NGVFG (Nds. Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz) bewilligt. Ziel ist die Fertigstellung der Straßenbaumaßnahme in 2025. Für den endgültigen Ausbau der Straßen "Brinkmann's Busch" sowie "Lerchenweg" werden die Planungen weitergeführt. Die Reparaturarbeiten im "Gewerbegebiet an der Autobahn A 31" befinden sich im Ausschreibungsverfahren und sind für 2025 vorgesehen.

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 Budget 541.010 Gemeindestraßen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	259.858,38	240.600,00	235.100,00	320.200,00	315.100,00	304.500,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	5.885,27	9.200,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
6.	privatrechtliche Entgelte	24.979,27	0,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
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	52.643,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**360.442,69**	**266.800,00**	**264.400,00**	**349.500,00**	**344.400,00**	**333.800,00**
13.	Personalaufwendungen	190.788,14	209.100,00	308.000,00	320.400,00	333.400,00	346.900,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	505.741,68	765.000,00	975.000,00	965.000,00	1.010.000,00	960.000,00
16.	Abschreibungen	496.716,22	541.200,00	537.200,00	677.800,00	673.000,00	657.700,00
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	12.760,37	28.700,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.206.006,41**	**1.544.000,00**	**1.829.500,00**	**1.972.500,00**	**2.025.700,00**	**1.973.900,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-845.563,72**	**-1.277.200,00**	**-1.565.100,00**	**-1.623.000,00**	**-1.681.300,00**	**-1.640.100,00**
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**	**-845.563,72**	**-1.277.200,00**	**-1.565.100,00**	**-1.623.000,00**	**-1.681.300,00**	**-1.640.100,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	289.483,00	305.300,00	346.900,00	364.300,00	382.600,00	401.800,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-289.483,00**	**-305.300,00**	**-346.900,00**	**-364.300,00**	**-382.600,00**	**-401.800,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-1.135.046,72**	**-1.582.500,00**	**-1.912.000,00**	**-1.987.300,00**	**-2.063.900,00**	**-2.041.900,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 541.010 Gemeindestraßen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	551,00	3.400,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
5.	privatrechtliche Entgelte	12.687,46	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	347,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**13.585,92**	**3.400,00**	**3.600,00**	**3.600,00**	**3.600,00**	**3.600,00**
10.	Personalauszahlungen	-190.788,14	-209.100,00	-308.000,00	-320.400,00	-333.400,00	-346.900,00
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	-554.500,46	-765.000,00	-975.000,00	-965.000,00	-1.010.000,00	-960.000,00
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	-18.267,60	-135.800,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-763.556,20**	**-1.109.900,00**	**-1.284.500,00**	**-1.286.900,00**	**-1.344.900,00**	**-1.308.400,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-749.970,28**	**-1.106.500,00**	**-1.280.900,00**	**-1.283.300,00**	**-1.341.300,00**	**-1.304.800,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.480.000,00	1.111.000,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	125.292,51	786.300,00	210.000,00	697.000,00	110.000,00	110.000,00
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**	**125.292,51**	**2.266.300,00**	**1.321.000,00**	**697.000,00**	**110.000,00**	**110.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.413,51	-210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-374.330,32	-2.360.000,00	-520.000,00	-115.000,00	-115.000,00	-115.000,00
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**	**-376.743,83**	**-2.570.000,00**	**-520.000,00**	**-115.000,00**	**-115.000,00**	**-115.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-251.451,32**	**-303.700,00**	**801.000,00**	**582.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.001.421,60**	**-1.410.200,00**	**-479.900,00**	**-701.300,00**	**-1.346.300,00**	**-1.309.800,00**
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**	**-1.001.421,60**	**-1.410.200,00**	**-479.900,00**	**-701.300,00**	**-1.346.300,00**	**-1.309.800,00**

Investitionen Budget 541.010 Gemeindestraßen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I541-001 Straßenbau Gemeindestraßen	62.887,96	-795.000,00	1.011.000,00		662.000,00	75.000,00	75.000,00
I541-006 Ausbau Straße Adorf-West	-37.373,25						
I541-020 Endgültiger Ausbau Gemeindestraßen	-260.222,75	501.300,00	-130.000,00				
I541-023 Neubau u. Sanierung von Brücken			-80.000,00		-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
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 Maßnahmen der Gesundheitspflege
5 Gestaltung der Umwelt
53 Ver- und Entsorgung
536 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt: 536.010 Breitbandversorgung
55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen
551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt: 551.020 Einrichtung Erholung und Freizeitgestaltung
56 Umweltschutz
561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 561.010 Umweltschutzmaßnahmen
57 Wirtschaft und Tourismus
571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 571.010 Wirtschaftsförderung
575 Tourismus
Produkt: 575.010 Tourimus

Verantwortlicher Fachbereich

Fachbereich Wirtschaftsförderung und Tourismus (Fachbereichsleiter Herr Müller)

Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

571.010 Wirtschaftsförderung
536.010 Breitbandversorgung

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).
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 05 abgebildeten Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte einschließlich der Produkte des Gebäude- und Liegenschaftsmanagements zu einem übergeordneten Budget gemäß § 4 Absatz 3 KomHKVO

Produktbeschreibung Teilhaushalt 05 Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Gemeinde Twist

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 Maßnahmen der Gesundheitspflege
536.010 Breitbandversorgung
551.020 Einrichtung Erholung und Freizeitgestaltung
561.010 Umweltschutzmaßnahmen
571.010 Wirtschaftsförderung
575.010 Tourismus

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 05 Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.031,27	48.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	31.500,00	29.200,00	29.800,00	32.100,00	21.200,00	12.500,00
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	2.804,75	4.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	19.748,91	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	600,00	600,00	600,00	600,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**56.084,93**	**82.000,00**	**32.500,00**	**34.800,00**	**23.900,00**	**15.200,00**
13.	Personalaufwendungen	204.923,67	391.400,00	338.900,00	374.800,00	390.900,00	407.700,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	26.968,65	116.200,00	44.100,00	49.100,00	43.100,00	43.100,00
16.	Abschreibungen	84.228,92	74.400,00	74.100,00	76.900,00	19.200,00	75.800,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	43.248,99	55.200,00	49.100,00	46.100,00	46.300,00	46.400,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	699,90	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**360.070,13**	**637.900,00**	**506.900,00**	**547.600,00**	**500.200,00**	**573.700,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-303.985,20**	**-555.900,00**	**-474.400,00**	**-512.800,00**	**-476.300,00**	**-558.500,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	58.300,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	21.500,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**36.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-303.985,20**	**-555.900,00**	**-437.600,00**	**-512.800,00**	**-476.300,00**	**-558.500,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.996,00	3.400,00	17.800,00	18.900,00	20.000,00	21.200,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-21.996,00**	**-3.400,00**	**-17.800,00**	**-18.900,00**	**-20.000,00**	**-21.200,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-325.981,20**	**-559.300,00**	**-455.400,00**	**-531.700,00**	**-496.300,00**	**-579.700,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 05 Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	2.031,27	48.700,00	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	2.804,75	4.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	41.363,91	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	990,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**47.190,11**	**52.800,00**	**2.100,00**	**2.100,00**	**2.100,00**	**2.100,00**
10.	Personalauszahlungen	-185.161,60	-352.000,00	-291.800,00	-348.400,00	-362.600,00	-377.200,00
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	-25.103,18	-116.200,00	-44.100,00	-49.100,00	-43.100,00	-43.100,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-43.019,34	-55.200,00	-49.100,00	-46.100,00	-46.300,00	-46.400,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.581,79	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-254.865,91**	**-524.100,00**	**-385.700,00**	**-444.300,00**	**-452.700,00**	**-467.400,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-207.675,80**	**-471.300,00**	**-383.600,00**	**-442.200,00**	**-450.600,00**	**-465.300,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.016.600,00	0,00	18.000,00	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	79.900,00	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**	**2.016.600,00**	**0,00**	**97.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-36.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-200.000,00	-208.000,00	-246.500,00	-205.000,00	-105.000,00	-5.000,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	-1.314,94	-35.000,00	-23.000,00	-153.000,00	-153.000,00	-153.000,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-237.514,94**	**-243.000,00**	**-284.500,00**	**-358.000,00**	**-258.000,00**	**-158.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.779.085,06**	**-243.000,00**	**-186.600,00**	**-358.000,00**	**-258.000,00**	**-158.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**1.571.409,26**	**-714.300,00**	**-570.200,00**	**-800.200,00**	**-708.600,00**	**-623.300,00**
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**	**1.571.409,26**	**-714.300,00**	**-570.200,00**	**-800.200,00**	**-708.600,00**	**-623.300,00**

Investitionen Teilhaushalt 05 Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I281-004 Inv.-zuwendung Erweiterung Backhaus		-15.000,00					
I536-001 Zuschuss für die Breitbandversorgung					-133.000,00	-133.000,00	-133.000,00
I551-004 Erweiterung touristischer Einrichtungen		-8.000,00	-28.500,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
I571-001 Erschließung von Industriegebieten	-36.200,00						
I571-005 Förderung wohnortbezogene Nahversorgung	-1.314,94		-3.000,00				
I571-007 Erschließung Gewerbe- u. Industrieflächen ab 2023	1.816.600,00	-220.000,00	-220.000,00		-220.000,00	-120.000,00	-20.000,00
I571-008 Veräußerung Gewerbeflächen			21.600,00				

Produktbeschreibung Budget 536.010 Breitbandversorgung

Gemeinde Twist

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	536	Versorgung Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Budget	536.010	Breitbandversorgung

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.
Zusätzlich erfolgte in den letzten Jahren durch verschiedene Anbieter ein eigenwirtschaftlicher Ausbau in den Orteilen Twist-Bült, Twist-Siedlung, Rühlerfeld und Schöninghsdorf. Ein weiterer eigenwirtschaftlicher Ausbau durch die Westconnect GmbH in Annaveen und Teilen der Ortsteile Hebelermeer und Adorf soll auch in 2024 abgeschlossen werden. Damit wird die Anzahl der "grauen Flächen" in der Gemeinde Twist weiter verringert.
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. Die Anzahl dieser Adressen hat sich in der Gemeinde Twist aufgrund der eigenwirtschaftlichen Ausbauvorhaben von 437 Adressen auf jetzt 194 Adressen verringert. Der Rat der Gemeinde Twist hat am 29.09.2022 beschlossen, dass sich die Gemeinde an diesem Ausbau beteiligt. Der Kostenanteil der Gemeinde Twist beträgt laut Schreiben des Landkreises Emsland vom 30.09.2024 jetzt 396.565,44€ und soll in gleichen Teilen in den Haushaltsjahren 2026 bis 2028 angefordert werden. Ursprünglich sollten die Kosten 464.880,29€ betragen. Die genauen Kosten stehen aber erst nach der Ausschreibung und Umsetzung des Vorhabens fest. Mit dem Abschluss des Vergabeverfahrens wird jetzt im 1. Halbjahr 2025 gerechnet.
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 2023 bei rund 81 %.

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 Budget 536.010 Breitbandversorgung

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	56.700,00
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**	**56.700,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-56.700,00**
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**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-56.700,00**
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**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-56.700,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 536.010 Breitbandversorgung

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	-133.000,00	-133.000,00	-133.000,00
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**	**-133.000,00**	**-133.000,00**	**-133.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-133.000,00**	**-133.000,00**	**-133.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-133.000,00**	**-133.000,00**	**-133.000,00**
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**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-133.000,00**	**-133.000,00**	**-133.000,00**

Investitionen Budget 536.010 Breitbandversorgung

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I536-001 Zuschuss für die Breitbandversorgung					-133.000,00	-133.000,00	-133.000,00

Produktbeschreibung Budget 571.010 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Twist

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	571	Wirtschaftsförderung
Budget	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. 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 den Gewerbestandort in Rühlerfeld an der A 31 und in 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. Dafür wird der Bebauungsplan Nr. 86 "Zwischen Klärteiche und L 47" aufgestellt. Für den Bereich liegen schon erste Anfragen vor.
Mit der geplanten Schließung der Wavin GmbH in Twist bis 2026 könnten in nächster Zeit weitere Gewerbe- und Industrieflächen zur Vermarktung anstehen. Die Wavin GmbH hat noch keine Entscheidung über die Folgenutzung des knapp 30 Hektar großen Betriebsgeländes getroffen. Die Gemeinde Twist strebt aber eine Zusammenarbeit bei der Vermarktung an. Auch der Landkreis Emsland will dabei unterstützen.

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 Budget 571.010 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	29.323,44	28.100,00	27.800,00	27.700,00	17.000,00	8.300,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	19.748,91	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**	**49.072,35**	**28.100,00**	**27.800,00**	**27.700,00**	**17.000,00**	**8.300,00**
13.	Personalaufwendungen	204.923,67	225.400,00	215.700,00	201.300,00	209.900,00	219.000,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.757,67	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
16.	Abschreibungen	76.464,48	67.000,00	66.100,00	64.800,00	7.400,00	7.400,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	11.384,33	8.200,00	9.500,00	9.600,00	9.800,00	9.800,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**303.530,15**	**305.600,00**	**301.300,00**	**285.700,00**	**237.100,00**	**246.200,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-254.457,80**	**-277.500,00**	**-273.500,00**	**-258.000,00**	**-220.100,00**	**-237.900,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	58.300,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	21.500,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**36.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-254.457,80**	**-277.500,00**	**-236.700,00**	**-258.000,00**	**-220.100,00**	**-237.900,00**
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**	**-254.457,80**	**-277.500,00**	**-236.700,00**	**-258.000,00**	**-220.100,00**	**-237.900,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 571.010 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
	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	41.363,91	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	0,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**41.364,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10.	Personalauszahlungen	-185.161,60	-186.000,00	-168.600,00	-174.900,00	-181.600,00	-188.500,00
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	-10.743,91	-5.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-11.075,18	-8.200,00	-9.500,00	-9.600,00	-9.800,00	-9.800,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-206.980,69**	**-199.200,00**	**-188.100,00**	**-194.500,00**	**-201.400,00**	**-208.300,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-165.615,82**	**-199.200,00**	**-188.100,00**	**-194.500,00**	**-201.400,00**	**-208.300,00**
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	79.900,00	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**	**79.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-36.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-100.000,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	-1.314,94	0,00	-23.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-37.514,94**	**0,00**	**-238.000,00**	**-220.000,00**	**-120.000,00**	**-20.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-37.514,94**	**0,00**	**-158.100,00**	**-220.000,00**	**-120.000,00**	**-20.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-203.130,76**	**-199.200,00**	**-346.200,00**	**-414.500,00**	**-321.400,00**	**-228.300,00**
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**	**-203.130,76**	**-199.200,00**	**-346.200,00**	**-414.500,00**	**-321.400,00**	**-228.300,00**

Investitionen Budget 571.010 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I571-005 Förderung wohnortbezogene Nahversorgung	-1.314,94		-3.000,00				
I571-008 Veräußerung Gewerbeflächen			21.600,00				