Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.681.333,39	14.468.000,00	16.733.800,00	17.269.300,00	17.803.800,00	18.327.300,00
1.1	- Grundsteuer A	128.400,44	134.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
1.2	- Grundsteuer B	1.450.283,66	1.602.000,00	1.635.000,00	1.655.000,00	1.675.000,00	1.696.000,00
1.3	- Gewerbesteuer	6.372.956,47	7.715.000,00	9.500.000,00	9.750.000,00	10.000.000,00	10.250.000,00
1.4	- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.060.409,00	4.360.000,00	4.752.000,00	5.003.000,00	5.249.000,00	5.485.000,00
1.5	- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	609.736,00	604.000,00	665.000,00	679.000,00	697.000,00	713.000,00
1.6	- Vergnügungssteuer	6.737,82	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
1.7	- Hundesteuer	52.810,00	52.000,00	51.000,00	51.500,00	52.000,00	52.500,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.142.539,88	2.105.100,00	1.266.600,00	1.152.800,00	847.500,00	844.900,00
2.1	- Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	1.314.000,00	392.600,00	305.000,00	0,00	0,00
2.2	- Zuweis. f. Aufgaben übertragener Wirkungskreis	216.456,00	227.600,00	242.500,00	247.400,00	252.300,00	257.400,00
2.3	- Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	647.972,54	563.500,00	631.500,00	600.400,00	595.200,00	587.500,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	563.607,40	563.500,00	607.100,00	611.000,00	654.700,00	673.200,00
5.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	895.483,11	1.235.700,00	1.244.600,00	1.244.600,00	1.244.600,00	1.244.600,00
5.1.1	- Verwaltungsgebühren	96.015,99	93.300,00	94.600,00	94.600,00	94.600,00	94.600,00
5.1.2	- davon USt.-pflichtige Verwaltungsgebühren	2.310,47	1.800,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
5.2	- Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	799.467,12	1.142.400,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
5.2.1	- davon für Unterbringung Obdachlose/Flüchtlinge	5.410,00	943.000,00	912.000,00	912.000,00	912.000,00	912.000,00
6.	Privatrechtliche Entgelte	479.898,18	442.000,00	412.900,00	410.200,00	410.700,00	410.600,00
6.1.1	- Mieten und Pachten	158.049,10	140.300,00	140.700,00	138.000,00	138.000,00	138.000,00
6.1.2	- USt.-pflichtige Mieten und Pachten	108.449,17	144.300,00	106.600,00	106.600,00	106.600,00	106.600,00
6.2.1	- Erträge aus Verkauf	34.612,17	26.600,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00
6.2.2	- Steuerfreier Verkauf Schulverpflegung	68.614,80	66.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
6.2.3	- Steuerpflichtiger Verkauf PV-Strom	212,73	800,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
6.3	- Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte	109.960,21	64.000,00	80.200,00	80.200,00	80.700,00	80.600,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	43.480,21	107.800,00	32.300,00	27.300,00	27.300,00	27.300,00
7.1	- Erstattungen vom Land	7.819,30	22.100,00	22.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
7.2	- Erstattungen von Gemeinden/Gem.Verbänden	0,00	77.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	- Erstattungen von übrigen Bereichen	35.660,91	8.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	63.417,77	56.900,00	45.900,00	39.000,00	34.000,00	28.000,00
8.1	- davon aus Festgeldern/Tagesgeldern	41.953,16	36.000,00	25.000,00	20.000,00	18.000,00	15.000,00
8.2	- davon Verzinsung von Steuernachforderungen (§ 233 a AO)	20.552,00	20.000,00	20.000,00	18.000,00	15.000,00	12.000,00
8.3	- davon Zinsen aus der Versorgungsrücklage	909,24	900,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
11.	Sonstige ordentliche Erträge	533.659,67	488.100,00	429.900,00	505.300,00	502.600,00	526.500,00
11.1	- Konzessionsabgaben f. Strom/Gas/Wasser	402.696,03	368.000,00	378.000,00	373.000,00	369.000,00	367.000,00
11.2	- Weitere sonstige ordentliche Erträge	130.963,64	120.100,00	51.900,00	132.300,00	133.600,00	159.500,00
11.2.1	- davon Erträge aus Rückstellungsauflösungen	7.603,00	85.800,00	9.000,00	89.400,00	90.700,00	116.600,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**16.403.419,61**	**19.467.100,00**	**20.773.100,00**	**21.259.500,00**	**21.525.200,00**	**22.082.400,00**
13.	Personalaufwendungen	5.183.984,03	6.059.400,00	7.252.100,00	6.393.900,00	6.627.400,00	6.894.800,00
13.1	- Beamtenbezüge	457.316,89	457.000,00	468.000,00	486.800,00	506.600,00	527.200,00
13.2	- Arbeitnehmer Entgelte	3.262.651,47	3.810.700,00	4.016.700,00	4.201.400,00	4.371.400,00	4.548.100,00
13.3	- Arbeitnehmer Beiträge zur Zusatzversorgung VBL	174.438,36	313.600,00	326.900,00	343.800,00	359.300,00	375.600,00
13.4	- Arbeitnehmer Sozialversicherungsbeiträge	660.747,33	848.900,00	899.300,00	942.400,00	981.900,00	1.022.500,00
13.5	- Beihilfen u. Unterstützungsleistungen	24.546,93	33.100,00	37.100,00	38.500,00	39.500,00	40.500,00
13.6	- Sonstige Personalaufwendungen	209.135,41	230.000,00	237.000,00	240.000,00	245.000,00	250.000,00
13.7	- Zuführung zu Pensionsrückstellungen	298.313,00	311.600,00	1.035.600,00	98.400,00	104.800,00	111.000,00
13.8	- Zuführung zu Beihilferückstellungen	62.878,00	54.500,00	181.500,00	17.600,00	18.900,00	19.900,00
13.9	- Zuführ. Rückstellungen nicht gen. Urlaub/Überstunden	33.956,64	0,00	50.000,00	25.000,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	63.824,06	43.400,00	306.900,00	49.000,00	50.000,00	51.000,00

Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.697.698,56	6.994.300,00	7.225.000,00	5.888.700,00	5.888.400,00	6.014.800,00
15.1	- Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	501.292,88	1.407.500,00	1.116.200,00	633.200,00	673.700,00	708.200,00
15.2	- Heizkosten	294.607,70	500.900,00	416.200,00	442.800,00	455.800,00	469.200,00
15.3	- Reinigungskosten	320.519,76	342.400,00	372.300,00	409.700,00	428.100,00	446.400,00
15.4	- Stromkosten	254.675,94	408.800,00	370.800,00	397.100,00	412.600,00	424.800,00
15.5	- Versicherungen	90.993,25	103.300,00	96.700,00	106.600,00	111.700,00	116.900,00
15.6	- Abgaben und Entgelte	229.232,65	236.700,00	250.500,00	255.500,00	261.400,00	263.500,00
15.7	- Sonstige Bewirtschaftungskosten	26.775,70	39.200,00	40.200,00	45.000,00	47.200,00	48.800,00
15.8	- Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	695.465,37	1.237.000,00	1.672.500,00	1.107.500,00	1.007.500,00	1.057.500,00
15.8.1	- davon für Gemeindestraßen	59,50	940.000,00	1.270.000,00	705.000,00	655.000,00	705.000,00
15.9	- Unterhaltung des beweglichen Vermögens	76.823,53	99.700,00	99.600,00	99.600,00	99.700,00	99.800,00
15.10	- Mieten und Pachten	706.296,45	729.600,00	583.800,00	564.200,00	539.300,00	539.100,00
15.11	- Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen	273.185,28	375.500,00	428.300,00	420.700,00	425.700,00	429.100,00
15.12	- Aufwendungen f. sonst. Dienstleistungen	466.386,65	779.900,00	831.500,00	698.100,00	721.900,00	704.600,00
15.13	- Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	446.315,00	325.300,00	494.000,00	291.100,00	293.300,00	294.400,00
15.14	- Sonst. Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	315.128,40	408.500,00	452.400,00	417.600,00	410.500,00	412.500,00
16.	Abschreibungen	1.750.666,30	1.780.500,00	2.033.200,00	1.992.800,00	2.145.200,00	2.227.400,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	108.214,50	163.000,00	247.000,00	228.000,00	373.000,00	357.000,00
17.1	- Zinsen für Investitionskredite (privater Kreditmarkt)	71.078,50	66.000,00	135.000,00	128.000,00	285.000,00	272.000,00
17.2	- Zinsen für Liquiditätskredite	12.645,00	87.000,00	100.000,00	90.000,00	80.000,00	80.000,00
17.3	- Verzinsung von Steuererstattungen (§ 233 a AO)	24.491,00	10.000,00	12.000,00	10.000,00	8.000,00	5.000,00
18.	Transferaufwendungen	7.018.271,02	8.120.000,00	8.481.400,00	9.493.100,00	9.505.000,00	9.659.400,00
18.1	- Kreisumlage (incl. Rückstellungszuführungen u. -auflösungen)	4.866.712,00	5.317.000,00	5.108.000,00	6.027.000,00	5.970.000,00	6.065.000,00
18.2	- Gewerbesteuerumlage (bei Hebesatz 360 v.H. rd. 9,72 % des Istaufkommens)	613.846,00	750.100,00	924.000,00	948.000,00	973.000,00	997.000,00
18.3	- Entschuldungsumlage	22.176,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
18.4	- Finanzausgleichsumlage (incl. Rückstellungszuführungen u. -auflösungen)	0,00	0,00	0,00	27.400,00	48.700,00	50.000,00
18.5	- Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	91.027,18	97.100,00	105.300,00	101.800,00	100.600,00	100.600,00
18.6	- Zuschüsse an übrige Bereiche	1.420.387,34	1.931.300,00	2.319.600,00	2.364.400,00	2.388.200,00	2.422.300,00
18.6.1	- davon Defizitausgleich an Kindertagesstätten	0,00	1.766.000,00	2.130.000,00	2.170.000,00	2.210.000,00	2.250.000,00
18.7	- Sozialtransferaufwendungen	4.122,50	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	485.615,29	546.000,00	592.000,00	575.600,00	580.200,00	580.500,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**19.308.273,76**	**23.706.600,00**	**26.137.600,00**	**24.621.100,00**	**25.169.200,00**	**25.784.900,00**
21.	**ordentliches Ergebnis**	**-2.904.854,15**	**-4.239.500,00**	**-5.364.500,00**	**-3.361.600,00**	**-3.644.000,00**	**-3.702.500,00**
22.	Außerordentliche Erträge	89.569,90	537.300,00	411.600,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00
22.1	- Verkauf Bau- und Gewerbegrundstücke	77.469,90	343.300,00	313.700,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00
22.2	- Verkauf Wohngebäude mit Grundstück	0,00	0,00	97.900,00	0,00	0,00	0,00
22.3	- Verkauf Fläche Einzelhandel	0,00	194.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Außerordentliche Aufwendungen	25.421,14	73.400,00	20.200,00	0,00	0,00	0,00
23.1	- Verkauf Gewerbegrundstücke u. sonst. unbebaute Grundstücke	19.578,35	21.500,00	20.200,00	0,00	0,00	0,00
23.2	- Abgang Gebäude Franziskusschule wegen Abriss	0,00	51.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.3	- Abgang Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.842,79	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**64.148,76**	**463.900,00**	**391.400,00**	**150.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-2.840.705,39**	**-3.775.600,00**	**-4.973.100,00**	**-3.211.600,00**	**-3.544.000,00**	**-3.602.500,00**
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

zu Pos. 18.1: Kreisumlage

Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Twist

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

zu Pos. 18.4: Finanzausgleichsumlage

Laut Finanzplanung ist aufgrund der prognostizierten Entwicklung der Steuerkraft für Umlagen mit der Abführung von Zahlbeträgen in die Finanzausgleichsumlage des Landes in den Jahren 2028 und 2029 zu rechnen. Im Ergebnishaushalt werden nur die Rückstellungsbeträge abgebildet.

zu Pos. 21.: Ordentliches Ergebnis

Laut Planung schließt das Ergebnis des ordentlichen Haushalts mit einem Defizit in Höhe von 5.364.500 € ab. Der Haushalt gilt gem. § 110 Abs. 5 Ziffer 1 NKomVG als "fiktiv" ausgeglichen, weil die voraussichtlichen Fehlbeträge mit der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses verrechnet werden können. Die Überschussrücklage ist bis einschließlich dem Jahresergebnis 2024 mit insgesamt rd. 9,45 Mio. € gefüllt.

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.279.107,20	14.468.000,00	16.733.800,00	17.269.300,00	17.803.800,00	18.327.300,00
1.1	- Grundsteuer A	128.842,36	134.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
1.2	- Grundsteuer B	1.429.874,82	1.602.000,00	1.635.000,00	1.655.000,00	1.675.000,00	1.696.000,00
1.3	- Gewerbesteuer	6.138.459,90	7.715.000,00	9.500.000,00	9.750.000,00	10.000.000,00	10.250.000,00
1.4	- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.922.405,00	4.360.000,00	4.752.000,00	5.003.000,00	5.249.000,00	5.485.000,00
1.5	- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	590.032,00	604.000,00	665.000,00	679.000,00	697.000,00	713.000,00
1.6	- Vergnügungssteuer	18.692,50	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
1.7	- Hundesteuer	50.800,62	52.000,00	51.000,00	51.500,00	52.000,00	52.500,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.085.548,09	2.104.800,00	1.266.300,00	1.152.500,00	847.400,00	844.900,00
2.1	- Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	1.314.000,00	392.600,00	305.000,00	0,00	0,00
2.2	- Zuweis. f. Aufgaben übertragener Wirkungskreis	216.456,00	227.600,00	242.500,00	247.400,00	252.300,00	257.400,00
2.3	- Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	590.980,75	563.200,00	631.200,00	600.100,00	595.100,00	587.500,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	873.892,40	1.229.900,00	1.238.800,00	1.238.800,00	1.238.800,00	1.238.800,00
5.	privatrechtliche Entgelte	591.226,88	439.100,00	410.000,00	407.300,00	407.800,00	407.700,00
5.1.1	- Mieten und Pachten	166.019,16	140.300,00	140.700,00	138.000,00	138.000,00	138.000,00
5.1.2	- USt.-pflichtige Mieten und Pachten	158.530,66	144.300,00	106.600,00	106.600,00	106.600,00	106.600,00
5.2.1	- Erträge aus Verkauf	31.568,43	26.600,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00
5.2.2	- Steuerfreier Verkauf Schulverpflegung	59.941,18	66.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
5.3	- Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte	175.167,45	61.100,00	77.300,00	77.300,00	77.800,00	77.700,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	149.922,65	89.700,00	14.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	64.223,77	56.900,00	45.900,00	39.000,00	34.000,00	28.000,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	627.468,85	401.700,00	420.300,00	415.300,00	416.200,00	414.300,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**15.671.389,84**	**18.790.100,00**	**20.129.300,00**	**20.531.400,00**	**20.757.200,00**	**21.270.200,00**
10.	Personalauszahlungen	4.787.017,93	5.693.300,00	5.985.000,00	6.252.900,00	6.503.700,00	6.763.900,00
11.	Versorgungsauszahlungen	33.713,43	43.400,00	48.000,00	49.000,00	50.000,00	51.000,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. Erwerb ger. Verm.	4.768.457,98	6.993.100,00	7.198.900,00	5.887.600,00	5.888.100,00	6.014.800,00
12.1	- Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	505.166,72	1.407.500,00	1.091.200,00	633.200,00	673.700,00	708.200,00
12.2	- Bewirtschaftungskosten Grundstücke u. Gebäude	1.241.522,94	1.631.300,00	1.546.700,00	1.656.700,00	1.716.800,00	1.769.600,00
12.3	- Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögens	766.088,53	1.237.000,00	1.672.500,00	1.107.500,00	1.007.500,00	1.057.500,00
12.4	- Unterhaltung des bewegl. Vermögens	74.621,81	99.700,00	99.600,00	99.600,00	99.700,00	99.800,00
12.5	- Mieten und Pachten	676.879,92	728.400,00	582.700,00	563.100,00	539.000,00	539.100,00
12.6	- Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen	254.757,25	375.500,00	428.300,00	420.700,00	425.700,00	429.100,00
12.7	- Aufwendungen f. sonst. Dienstleistungen	479.994,05	779.900,00	831.500,00	698.100,00	721.900,00	704.600,00
12.8	- sonst. Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	769.426,76	733.800,00	946.400,00	708.700,00	703.800,00	706.900,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	104.014,61	163.000,00	247.000,00	228.000,00	373.000,00	357.000,00
14.	Transferauszahlungen	9.148.135,54	7.857.000,00	9.145.400,00	9.223.700,00	9.553.700,00	9.818.100,00
14.1	- Kreisumlage (Zahlbetrag an den Landkreis Emsland)	6.282.512,00	5.054.000,00	5.772.000,00	5.785.000,00	6.040.000,00	6.225.000,00
14.2	- Gewerbesteuerumlage (bei Hebesatz 360 v.H. rd. 9,72 % des Istaufkommens)	695.231,00	750.100,00	924.000,00	948.000,00	973.000,00	997.000,00
14.3	- Entschuldungsumlage	22.176,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
14.4	- Finanzausgleichsumlage (Zahlbetrag an das Land Nds.)	623.880,00	0,00	0,00	0,00	27.400,00	48.700,00
14.5	- Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	93.229,10	97.100,00	105.300,00	101.800,00	100.600,00	100.600,00
14.6	- Zuschüsse an übr. Bereiche, u.a. Kita-Defizitausgleich	1.426.984,94	1.931.300,00	2.319.600,00	2.364.400,00	2.388.200,00	2.422.300,00
14.7	- Sozialtransferaufwendungen	4.122,50	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	735.819,98	538.200,00	584.200,00	567.800,00	572.400,00	572.700,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**19.577.159,47**	**21.288.000,00**	**23.208.500,00**	**22.209.000,00**	**22.940.900,00**	**23.577.500,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-3.905.769,63**	**-2.497.900,00**	**-3.079.200,00**	**-1.677.600,00**	**-2.183.700,00**	**-2.307.300,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.169.715,10	1.405.400,00	841.800,00	4.500.200,00	595.000,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	410.308,38	210.000,00	777.000,00	340.000,00	110.000,00	110.000,00

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
20.	Veräußerung von Sachvermögen	91.998,97	1.011.900,00	519.700,00	175.000,00	120.000,00	120.000,00
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**	**2.672.022,45**	**2.627.300,00**	**2.138.500,00**	**5.015.200,00**	**825.000,00**	**230.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	521.653,73	322.300,00	2.882.100,00	1.485.000,00 (1.370.000,00)	115.000,00	115.000,00
25.	Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	3.892.363,61	1.033.000,00	2.512.000,00	9.810.000,00 (9.060.000,00)	3.050.000,00 (3.050.000,00)	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	3.759.134,23	923.700,00	862.500,00	743.500,00 (265.000,00)	832.500,00	318.500,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	909,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	72.335,71	92.500,00	357.300,00	161.200,00	82.200,00	82.200,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)**	**8.246.396,52**	**2.371.500,00**	**6.613.900,00**	**12.199.700,00 (10.695.000,00)**	**4.079.700,00 (3.050.000,00)**	**515.700,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)**	**-5.574.374,07**	**255.800,00**	**-4.475.400,00**	**-7.184.500,00 (-10.695.000,00)**	**-3.254.700,00 (-3.050.000,00)**	**-285.700,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)**	**-9.480.143,70**	**-2.242.100,00**	**-7.554.600,00**	**-8.862.100,00 (-10.695.000,00)**	**-5.438.400,00 (-3.050.000,00)**	**-2.593.000,00**
33.	Einz.; Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	166.002,00	0,00	4.475.400,00	7.212.000,00	3.254.700,00	285.700,00
34.	Ausz.; Tilgung v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.	563.478,76	430.400,00	533.400,00	561.900,00	669.600,00	637.700,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-397.476,76**	**-430.400,00**	**3.942.000,00**	**6.650.100,00**	**2.585.100,00**	**-352.000,00**
36.	**Finanzmittelveränderung (Verpflichtungsermächtigungen)**	**-9.877.620,46**	**-2.672.500,00**	**-3.612.600,00**	**-2.212.000,00 (-10.695.000,00)**	**-2.853.300,00 (-3.050.000,00)**	**-2.945.000,00**

Erläuterungen

zu Pos. 14.1: Kreisumlage

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

zu Pos. 14.4: Finanzausgleichsumlage

Die Finanzausgleichsumlage beträgt 20 % des den Bedarfsansatz übersteigenden Anteils der Steuerkraft für Umlagen. Es sind rechnerisch in der Prognose Zahlungen in Höhe von 27.400 € (2028) und 48.700 € (2029) an das Land abzuführen.

zu Pos. 33.: Aufnahme von Krediten

Die Ansätze für die Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2026 und in den Finanzplanjahren 2027 bis 2029 setzen sich wie folgt zusammen:

Haushaltsjahr 2026:

Im Finanzplan wird eine rechnerische Kreditaufnahme in Höhe von 4.475.400 € dargestellt (entspricht dem Saldo aus Investitionstätigkeit, siehe Finanzgliederung Nr. 31. und 33.).

Haushaltsjahr 2027:

Im Finanzplan wird eine rechnerische Kreditaufnahme in Höhe von 7.184.500 € dargestellt (entspricht dem Saldo aus Investitionstätigkeit, siehe Finanzgliederung Nr. 31.) zuzüglich einer Umschuldung in Höhe von 27.500 €.

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Twist

Haushaltsjahr 2028:
Im Finanzplan wird eine rechnerische Kreditaufnahme in Höhe von 3.254.700 € dargestellt. Das enstpricht dem Saldo aus Investitionstätigkeit (siehe Finanzgliederung Nr. 31. und 33.).
Haushaltsjahr 2029:
Im Finanzplan wird eine rechnerische Kreditaufnahme in Höhe von 285.700 € dargestellt (entspricht dem Saldo aus Investitionstätigkeit, siehe Finanzgliederung Nr. 31. und 33.).

zu Pos. 34.: Tilgung von Krediten

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

zu Pos. 36.: Finanzmittelveränderung

Unter der Rubrik Finanzmittelveränderung wird dargestellt, wie sich die Liquidität der Gemeindekasse entwickelt. Laut Finanzplanung ist in allen Planjahren rechnerisch mit Defiziten zu rechnen, weil keine Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden.
Die Defizite ergeben sich aus der Summe "Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit" (s. Finanzgliederung Nr. 17.) zuzüglich dem Betrag der ordentlichen Tilgung (s. Finanzgliederung Nr. 34., für 2027 unter Abzug der Tilgungsbeträge für Umschuldungen in Höhe von 27.500 €).

Investitionen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I111-001 Erwerb v. bewegl. Sachen Verwaltung	-36.948,93					-70.000,00	
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	36.948,93					70.000,00	
I111-003 Anschaffung Hard- u. Software Verwaltung	-42.476,54	-17.000,00	-20.000,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit			30.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	42.476,54	17.000,00	50.000,00				
I111-005 Erwerb und Verkauf von Gewerbegrundstücken	60.064,00						
20. + Veräußerung von Sachvermögen	60.064,00						
I111-006 Erwerb und Verkauf von Baugrundstücken	8.058,12	40.000,00	30.000,00		25.000,00	20.000,00	20.000,00
20. + Veräußerung von Sachvermögen	8.058,12	40.000,00	30.000,00		25.000,00	20.000,00	20.000,00
I111-007 Erwerb und Verkauf von Grundstücken	-1.062,37	120.700,00	-38.100,00		-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
20. + Veräußerung von Sachvermögen	1.386,00	413.000,00	61.900,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.000,00	292.300,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.448,37						
I111-016 Nebengebäude DGH Neuringe (ab 2025 bei I573-005)	-1.222,94						
25. - Baumaßnahmen	1.222,94						
I111-020 Errichtung Dienstleistungszentrum am Rathaus	-63.676,84						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	63.676,84						
I111-021 Anschaffung Fahrzeuge Hausmeisterteam			-5.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			5.000,00				
I111-022 Abrechnung Baukostenbeiträge mit TAV	-35.903,40						
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	35.903,40						
I122-001 Errichtung einer Lichtzeichenanlage K202	-15.421,48						
25. - Baumaßnahmen	15.421,48						
I122-003 Digitale Geschwindigkeitsanzeigen		-4.800,00	-4.800,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		4.800,00	4.800,00				
I122-005 Dunkelampel K202 / Siedlung	-57.273,60						
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.273,60						
I126-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Feuerwehr	-83.283,75	-42.900,00	-67.300,00		-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	83.283,75	42.900,00	67.300,00		8.500,00	8.500,00	8.500,00
I126-003 Sicherstellung der Löschwasserversorgung	-7.529,19	-8.000,00	-31.000,00		-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
28. - aktivierbare Zuwendungen	7.529,19	8.000,00	31.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00
I126-004 Erwerb von Fahrzeugen - Feuerwehr	-1.012.043,80	-204.600,00	-235.000,00	-265.000,00	-265.000,00	-424.000,00	
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	41.250,00						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.053.293,80	204.600,00	235.000,00	265.000,00	265.000,00	424.000,00	
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-265.000,00)		
I126-005 Feuerwehrgerätehaus OF Twist			-4.000,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			4.000,00				
I126-006 Feuerwehrgerätehaus OF Schöninghsdorf	288.025,80	-8.800,00	-4.000,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	384.147,27						
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	935,08		4.000,00				
25. - Baumaßnahmen	95.186,39						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		8.800,00					
I128-001 Anschaffungen Katastrophenschutz	-9.302,41	-117.800,00	-8.800,00		-205.000,00	-65.000,00	-45.000,00
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.693,26						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.995,67	117.800,00	8.800,00		205.000,00	65.000,00	45.000,00
I211-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Ansgarschule	-11.001,55	-12.000,00	-19.000,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.031,68						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.033,23	12.000,00	19.000,00				
I211-003 Erwerb v. bewegl. Sachen - Marienschule	-17.068,17	-12.000,00	-13.600,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.047,51						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.115,68	12.000,00	13.600,00				
I211-005 Erwerb v. bewegl. Sachen - Franziskusschule	10.645,71	-2.500,00					
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	20.677,39						

Investitionen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.031,68	2.500,00					
I211-009 Erwerb v. bewegl. Sachen - Grundschule Adorf		-12.000,00	-7.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		12.000,00	7.000,00				
I211-021 Schulbausanierungsprogramm Grundschulen	-21.333,28			-6.250.000,00	-3.413.500,00	-2.250.000,00	
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit					586.500,00		
25. - Baumaßnahmen	21.333,28			6.250.000,00	4.000.000,00	2.250.000,00	
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-4.000.000,00)	(-2.250.000,00)	
I211-022 Neubau Franziskusschule	354.527,29						
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	445.044,13						
25. - Baumaßnahmen	90.516,84						
I211-023 Aufbauten bei Grundschulen			-30.000,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			30.000,00				
I216-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Schule am See	-16.084,88	-43.500,00	-40.700,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	101.566,26						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	117.651,14	43.500,00	40.700,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00
I216-006 Schulbausanierung Oberschule	-21.774,34	-40.000,00	-100.000,00	-400.000,00	-400.000,00		
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.774,34						
25. - Baumaßnahmen			100.000,00	400.000,00	400.000,00		
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		40.000,00					
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-400.000,00)		
I244-001 Beitrag zur Kreisschulbaukasse	-47.410,00	-49.500,00	-51.200,00		-51.200,00	-51.200,00	-51.200,00
28. - aktivierbare Zuwendungen	47.410,00	49.500,00	51.200,00		51.200,00	51.200,00	51.200,00
I281-003 Planungskosten Lüftungsanlage Heimathausanlage		-25.000,00					
25. - Baumaßnahmen		25.000,00					
I362-001 Förderung von Jugendgruppen		-3.000,00	-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
28. - aktivierbare Zuwendungen		3.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00
I365-001 Förderung von Kindertagesstätten	-161.272,42						
25. - Baumaßnahmen	157.215,11						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.057,31						
I365-004 Erweiterung KiTa St. Marien	-263.087,78						
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	75.000,00						
25. - Baumaßnahmen	309.342,69						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.745,09						
I365-005 Ausbau von Krippenplätzen	-647,36	108.500,00	142.100,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		166.500,00	277.100,00				
25. - Baumaßnahmen	647,36	58.000,00	72.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			63.000,00				
I366-001 Einrichtung u. Ergänzung v. Kinderspielplätzen	-4.629,10	-50.000,00	-20.000,00		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
25. - Baumaßnahmen	2.106,30						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.522,80	50.000,00	20.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00
I424-002 Erwerb von beweglichen Sachen - Hallenbad	-2.046,78	-8.500,00	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.046,78	8.500,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00
I424-005 Ausstattung Sporthallen		-1.700,00	-1.300,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.700,00	1.300,00				
I424-008 Sanierung Hallenbad	378.520,00		-10.100,00				
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	378.520,00						
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			10.100,00				
I424-009 Ausstattung Sportplätze	-21.180,38	-35.100,00	-7.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.783,86	26.100,00	7.000,00				
28. - aktivierbare Zuwendungen	17.396,52	9.000,00					
I424-013 Erwerb einer Freizeitfläche			-70.000,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			70.000,00				

Investitionen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I424-014 Zuschuss Erweiterung/Sanierung Reithalle			-17.500,00				
28. - aktivierbare Zuwendungen			17.500,00				
I511-003 Maßnahmen i. R. Förderprogramm Dorfentwicklung			-144.900,00	-1.600.000,00	-800.000,00	-205.000,00	
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit			35.700,00			595.000,00	
25. - Baumaßnahmen			100.000,00	1.600.000,00	800.000,00	800.000,00	
28. - aktivierbare Zuwendungen			80.600,00				
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-800.000,00)	(-800.000,00)	
I523-002 Maßnahmen Denkmalschutz und -pflege	-9.671,49						
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.237,60						
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.909,09						
I532-001 Zuschuss Bau Wasserstoffleitung			-75.000,00				
28. - aktivierbare Zuwendungen			75.000,00				
I536-001 Zuschuss für die Breitbandversorgung			-79.000,00		-79.000,00		
28. - aktivierbare Zuwendungen			79.000,00		79.000,00		
I541-001 Straßenbau Gemeindestraßen	-2.414.330,56	1.011.000,00	1.258.000,00		110.000,00	110.000,00	110.000,00
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	500.000,00	1.111.000,00	481.000,00				
19. + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	15.549,38	210.000,00	777.000,00		110.000,00	110.000,00	110.000,00
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	279.071,33						
25. - Baumaßnahmen	2.650.808,61	310.000,00					
I541-020 Endg. Ausbau Gemeindestraßen (Ersterschließung)	209.975,80	-130.000,00	-100.000,00		-750.000,00		
19. + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	383.525,51						
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	105.714,47						
25. - Baumaßnahmen	67.835,24	130.000,00	100.000,00		750.000,00		
I541-023 Neubau u. Sanierung von Brücken		-80.000,00	-125.000,00	-975.000,00	-315.000,00		
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit					660.000,00		
25. - Baumaßnahmen		80.000,00	125.000,00	975.000,00	975.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-975.000,00)		
I541-024 Ausbau von Radwegen			-1.200.000,00	-500.000,00	858.000,00		
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit					1.128.000,00		
19. + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					230.000,00		
25. - Baumaßnahmen			1.200.000,00	500.000,00	500.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-500.000,00)		
I541-027 Straßenausbau nach § 6 NKAG			-215.000,00	-1.585.000,00	-505.000,00		
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit					1.080.000,00		
25. - Baumaßnahmen			215.000,00	1.585.000,00	1.585.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.585.000,00)		
I541-028 Erschließung GE "Zwischen Klärteichen und L 47"			-250.000,00	-750.000,00	-750.000,00		
25. - Baumaßnahmen			250.000,00	750.000,00	750.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-750.000,00)		
I545-002 Erweiterung Straßenbeleuchtung	-5.590,82	-15.000,00	-15.000,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.590,82	15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00
I546-004 Neugestaltung Seeumfeld im Zentrum	-291.815,87						
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	182.500,00						
25. - Baumaßnahmen	474.315,87						
I547-001 Ausbau von ÖPNV-Bushaltestellen		109.900,00	-25.000,00	-50.000,00	15.500,00		
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		109.900,00			65.500,00		
25. - Baumaßnahmen			25.000,00	50.000,00	50.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-50.000,00)		
I551-004 Erweiterung touristischer Einrichtungen	-6.566,51	-28.500,00	13.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.000,00	18.000,00	18.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.566,51	46.500,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00

Investitionen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I551-005 Anlegung einer Hundefreilauffläche			-10.000,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			10.000,00				
I553-005 Rasengrabfeld Friedhof Hebelermeer	-956,46						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	956,46						
I553-006 Erwerb v. bewegl. Sachen - Friedhöfe/FH-Kapellen		-3.000,00					
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.000,00					
I553-007 Erweiterung Friedhof Twist-Bült	-2.869,39						
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.869,39						
I553-010 Neubau Friedhofskapelle Rühlermoor/-feld	-9.893,10	-30.000,00					
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.481,60						
25. - Baumaßnahmen	6.411,50	30.000,00					
I571-001 Erschließung von Industriegebieten	11.233,49						
19. + Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	11.233,49						
I571-005 Förderung wohnortbezogene Nahversorgung		-3.000,00					
28. - aktivierbare Zuwendungen		3.000,00					
I571-007 Erschließung Gewerbe- u. Industrieflächen ab 2023	-2.216.600,00	-220.000,00	-220.000,00		581.500,00	-220.000,00	-220.000,00
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit					801.500,00		
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.216.600,00	200.000,00	200.000,00		200.000,00	200.000,00	200.000,00
28. - aktivierbare Zuwendungen		20.000,00	20.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00
I571-008 An- und Verkauf Gewerbeflächen		21.600,00	-2.597.800,00	-1.370.000,00	-1.370.000,00		
20. + Veräußerung von Sachvermögen		21.600,00	16.200,00				
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			2.614.000,00	1.370.000,00	1.370.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.370.000,00)		
I573-001 Erwerb von beweglichen Sachen - Bauhof	-5.030,40	-55.000,00	-90.000,00		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			10.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.030,40	55.000,00	80.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00
I573-003 Fahrzeuge u. Maschinen Bauhof			-30.000,00				
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			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					
I573-006 Baumaßnahmen für den Gemeinbedarf (Sport + Kultur)		-400.000,00					
25. - Baumaßnahmen		400.000,00					
I612-001 Darlehen vom Kreditmarkt	-554.443,66	-398.000,00	3.974.400,00		6.682.500,00	2.617.500,00	-326.500,00
33. + Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen			4.475.400,00		7.212.000,00	3.254.700,00	285.700,00
34. - Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	554.443,66	398.000,00	501.000,00		529.500,00	637.200,00	612.200,00
I612-002 Darlehen Kreisschulbaukasse	156.966,90	-32.400,00	-32.400,00		-32.400,00	-32.400,00	-25.500,00
33. + Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	166.002,00						
34. - Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	9.035,10	32.400,00	32.400,00		32.400,00	32.400,00	25.500,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**-8.808.966,04**	**-2.786.900,00**	**-7.132.300,00**	**-13.745.000,00**	**-12.761.600,00**	**-4.749.300,00**	**-1.153.400,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**2.815.533,60**	**2.090.000,00**	**6.202.300,00**		**12.077.200,00**	**3.979.700,00**	**415.700,00**

Verpflichtungsermächtigungen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE126-002 Erw. Fahrzeuge OFW Schöninghsdorf				-265.000,00		
VE211-005 Neubau Ansgarschule				-4.000.000,00	-2.250.000,00	
VE216-001 Sanierung Oberschule				-400.000,00		
VE511-001 Maßnahme Gemeinde Förderprogramm Dorferneuerung				-800.000,00	-800.000,00	
VE541-008 Straßenausbau Georg-Klasmann-Str.				-1.585.000,00		
VE541-009 Neubau Brücke über Rühlermoorschloot/An der Wieke				-975.000,00		
VE541-010 Erschließung GE "Zwischen Klärteichen u. L 47"				-750.000,00		
VE541-011 Ausbau Fuß- und Radweg Schwarzer Weg				-500.000,00		
VE547-001 Ausbau ÖPNV Bushaltestellen				-50.000,00		
VE571-001 Erweiterung GE Südlich der B 402				-1.370.000,00		

Übersicht Ergebnishaushalt

Gemeinde Twist

Teilhaushalt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliche Ergebnis	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis
01	Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften	907.800,00	8.406.500,00	-7.498.700,00	367.900,00	0,00	367.900,00
02	Zentrale Finanzwirtschaft	17.829.200,00	6.970.200,00	10.859.000,00	0,00	0,00	0,00
03	Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz	1.498.600,00	5.389.700,00	-3.891.100,00	0,00	0,00	0,00
04	Bau und Planung	473.900,00	4.730.300,00	-4.256.400,00	0,00	0,00	0,00
05	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt	63.600,00	640.900,00	-577.300,00	43.700,00	20.200,00	23.500,00
Gesamtsumme		**20.773.100,00**	**26.137.600,00**	**-5.364.500,00**	**411.600,00**	**20.200,00**	**391.400,00**

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	785.200,00	6.452.300,00	-5.667.100,00	489.800,00	860.400,00	-370.600,00
02	Zentrale Finanzwirtschaft	17.829.200,00	7.586.000,00	10.243.200,00		75.000,00	-75.000,00
03	Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz	1.464.900,00	5.009.500,00	-3.544.600,00	277.100,00	484.900,00	-207.800,00
04	Bau und Planung	16.500,00	3.643.600,00	-3.627.100,00	1.293.700,00	2.250.600,00	-956.900,00
05	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt	33.500,00	517.100,00	-483.600,00	77.900,00	2.943.000,00	-2.865.100,00
Gesamtsumme		**20.129.300,00**	**23.208.500,00**	**-3.079.200,00**	**2.138.500,00**	**6.613.900,00**	**-4.475.400,00**

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				-6.650.000,00
02	Zentrale Finanzwirtschaft	4.475.400,00	533.400,00	3.942.000,00	
03	Öffentliche Ordnung, Soziales, Katastrophen- und Feuerschutz				-265.000,00
04	Bau und Planung				-5.460.000,00
05	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt				-1.370.000,00
Gesamtsumme		**4.475.400,00**	**533.400,00**	**3.942.000,00**	**-13.745.000,00**

Übersicht Finanzhaushalt B

Gemeinde Twist

		Einzahlungen	Auszahlungen	Summe
1.	Laufende Verwaltungstätigkeit	20.129.300,00	-23.208.500,00	-3.079.200,00
2.	Investitionstätigkeit	2.138.500,00	-6.613.900,00	-4.475.400,00
3.	Finanzierungstätigkeit	4.475.400,00	-533.400,00	3.942.000,00
4.	**Summe**	**26.743.200,00**	**-30.355.800,00**	**-3.612.600,00**

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-
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.
Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb der Kontengruppe 40 (Personalaufwand) sowie der Kontengruppe 47 (Bilanzielle Abschreibungen) werden wegen ihres sachlichen Zusammenhangs für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 19 Abs. 2 KomHKVO). Alle Aufwandsansätze und die damit verbundenen Auszahlungen werden für zeitlich übertragbar erklärt (§ 20 Abs. 2 Satz 2 KomHKVO).

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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	376.347,85	361.800,00	380.100,00	381.900,00	376.700,00	369.000,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	114.532,26	140.200,00	113.300,00	116.100,00	112.700,00	114.800,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
6.	privatrechtliche Entgelte	407.964,91	412.100,00	390.300,00	387.600,00	388.100,00	388.000,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	16.868,94	12.100,00	14.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	909,24	900,00	900,00	1.000,00	1.000,00	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	7.603,00	85.800,00	9.000,00	89.400,00	90.700,00	116.600,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**924.226,20**	**1.013.000,00**	**907.800,00**	**985.200,00**	**978.400,00**	**998.600,00**
13.	Personalaufwendungen	2.349.858,14	2.361.600,00	3.369.000,00	2.397.600,00	2.466.300,00	2.563.500,00
14.	Versorgungsaufwendungen	63.824,06	43.400,00	306.900,00	49.000,00	50.000,00	51.000,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.499.016,32	3.924.700,00	3.604.000,00	3.056.300,00	3.161.200,00	3.281.600,00
16.	Abschreibungen	510.604,06	545.600,00	565.200,00	569.900,00	568.700,00	622.800,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	109.263,15	136.200,00	144.700,00	145.400,00	136.200,00	136.700,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	327.251,32	376.700,00	416.700,00	400.200,00	404.800,00	405.000,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**5.859.817,05**	**7.388.200,00**	**8.406.500,00**	**6.618.400,00**	**6.787.200,00**	**7.060.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-4.935.590,85**	**-6.375.200,00**	**-7.498.700,00**	**-5.633.200,00**	**-5.808.800,00**	**-6.062.000,00**
22.	außerordentliche Erträge	77.469,90	479.000,00	367.900,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	25.421,14	51.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**52.048,76**	**427.100,00**	**367.900,00**	**150.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-4.883.542,09**	**-5.948.100,00**	**-7.130.800,00**	**-5.483.200,00**	**-5.708.800,00**	**-5.962.000,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	405.419,00	423.500,00	417.800,00	441.700,00	466.000,00	492.000,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-405.419,00**	**-423.500,00**	**-417.800,00**	**-441.700,00**	**-466.000,00**	**-492.000,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-5.288.961,09**	**-6.371.600,00**	**-7.548.600,00**	**-5.924.900,00**	**-6.174.800,00**	**-6.454.000,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	372.305,39	361.500,00	379.800,00	381.600,00	376.600,00	369.000,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5.	privatrechtliche Entgelte	456.770,96	412.100,00	390.300,00	387.600,00	388.100,00	388.000,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	16.038,83	12.100,00	14.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	909,24	900,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	93.134,53	0,00	0,00	0,00	4.900,00	5.000,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**939.158,95**	**786.700,00**	**785.200,00**	**779.400,00**	**779.800,00**	**772.200,00**
10.	Personalauszahlungen	-2.102.126,23	-2.152.400,00	-2.265.000,00	-2.353.300,00	-2.446.000,00	-2.542.300,00
11.	Versorgungsauszahlungen	-33.713,43	-43.400,00	-48.000,00	-49.000,00	-50.000,00	-51.000,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-2.505.768,44	-3.923.500,00	-3.577.900,00	-3.055.200,00	-3.160.900,00	-3.281.600,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-119.300,62	-136.200,00	-144.700,00	-145.400,00	-136.200,00	-136.700,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-382.043,02	-376.700,00	-416.700,00	-400.200,00	-404.800,00	-405.000,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-5.142.951,74**	**-6.632.200,00**	**-6.452.300,00**	**-6.003.100,00**	**-6.197.900,00**	**-6.416.600,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-4.203.792,79**	**-5.845.500,00**	**-5.667.100,00**	**-5.223.700,00**	**-5.418.100,00**	**-5.644.400,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.355.034,24	0,00	30.000,00	765.200,00	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	79.898,97	932.000,00	459.800,00	175.000,00	120.000,00	120.000,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**1.434.933,21**	**932.000,00**	**489.800,00**	**940.200,00**	**120.000,00**	**120.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-63.094,42	-292.300,00	-218.100,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
25.	Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-214.670,95	-455.000,00	-425.000,00	-4.400.000,00 (-4.400.000,00)	-2.250.000,00 (-2.250.000,00)	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-331.213,05	-190.300,00	-148.600,00	-20.000,00	-90.000,00	-20.000,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-909,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	-64.806,52	-58.500,00	-68.700,00	-51.200,00	-51.200,00	-51.200,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-674.694,18**	**-996.100,00**	**-860.400,00**	**-4.571.200,00** **(-4.400.000,00)**	**-2.491.200,00** **(-2.250.000,00)**	**-171.200,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**760.239,03**	**-64.100,00**	**-370.600,00**	**-3.631.000,00** **(-4.400.000,00)**	**-2.371.200,00** **(-2.250.000,00)**	**-51.200,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-3.443.553,76**	**-5.909.600,00**	**-6.037.700,00**	**-8.854.700,00** **(-4.400.000,00)**	**-7.789.300,00** **(-2.250.000,00)**	**-5.695.600,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-3.443.553,76**	**-5.909.600,00**	**-6.037.700,00**	**-8.854.700,00** **(-4.400.000,00)**	**-7.789.300,00** **(-2.250.000,00)**	**-5.695.600,00**

Investitionen Teilhaushalt 01 Allgemeine Verwaltung, Bildung, Sport und Liegenschaften

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I111-001 Erwerb v. bewegl. Sachen Verwaltung	-36.948,93					-70.000,00	
I111-005 Erwerb und Verkauf von Gewerbegrundstücken	60.064,00						
I111-006 Erwerb und Verkauf von Baugrundstücken	8.058,12	40.000,00	30.000,00		25.000,00	20.000,00	20.000,00
I111-007 Erwerb und Verkauf von Grundstücken	-1.062,37	120.700,00	-38.100,00		-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
I111-016 Nebengebäude DGH Neuringe (ab 2025 bei I573-005)	-1.222,94						
I111-020 Errichtung Dienstleistungszentrum am Rathaus	-63.676,84						
I111-021 Anschaffung Fahrzeuge Hausmeisterteam			-5.000,00				
I111-022 Abrechnung Baukostenbeiträge mit TAV	-35.903,40						
I126-005 Feuerwehrgerätehaus OF Twist			-4.000,00				
I126-006 Feuerwehrgerätehaus OF Schöninghsdorf	288.025,80		-4.000,00				
I211-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Ansgarschule	-11.001,55	-12.000,00	-19.000,00				
I211-003 Erwerb v. bewegl. Sachen - Marienschule	-17.068,17	-12.000,00	-13.600,00				
I211-005 Erwerb v. bewegl. Sachen - Franziskusschule	10.645,71	-2.500,00					
I211-009 Erwerb v. bewegl. Sachen - Grundschule Adorf		-12.000,00	-7.000,00				
I211-021 Schulbausanierungsprogramm Grundschulen (Verpflichtungsermächtigungen)	-21.333,28			-6.250.000,00	586.500,00 (-4.000.000,00)	(-2.250.000,00)	
I211-022 Neubau Franziskusschule	354.527,29						
I211-023 Aufbauten bei Grundschulen			-30.000,00				
I216-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Schule am See	-16.084,88	-43.500,00	-40.700,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
I216-006 Schulbausanierung Oberschule (Verpflichtungsermächtigungen)	-21.774,34	-40.000,00	-100.000,00	-400.000,00	(-400.000,00)		
I244-001 Beitrag zur Kreisschulbaukasse	-47.410,00	-49.500,00	-51.200,00		-51.200,00	-51.200,00	-51.200,00
I281-003 Planungskosten Lüftungsanlage Heimathausanlage		-25.000,00					
I424-002 Erwerb von beweglichen Sachen - Hallenbad	-2.046,78	-8.500,00	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
I424-005 Ausstattung Sporthallen		-1.700,00	-1.300,00				
I424-008 Sanierung Hallenbad	378.520,00		-10.100,00				
I424-009 Ausstattung Sportplätze	-21.180,38	-35.100,00	-7.000,00				
I424-013 Erwerb einer Freizeitfläche			-70.000,00				
I424-014 Zuschuss Erweiterung/Sanierung Reithalle			-17.500,00				
I553-010 Neubau Friedhofskapelle Rühlermoor/-feld	-9.893,10	-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 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE211-005 Neubau Ansgarschule				-4.000.000,00	-2.250.000,00	
VE216-001 Sanierung Oberschule				-400.000,00		

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 mittlerweile an einem Standort in der Flensbergstraße 7 untergebracht. Das Rathaus aus dem Baujahr 1984 und das in den vergangenen Jahren gebaute Dienstleistungszentrum (DLZ) verfügen über ausreichend Raumkapazitäten, so dass die ehemals angemietete Nebenstelle, Overbergstraße 8 - 10, aufgegeben werden konnte. Mit Integration der Nebenstelle in das Rathaus mit DLZ wurde das Ziel optimierter Effizienz aufgrund arbeitsökonomischer Synergien erreicht.

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.

Konkrete Zielvorgaben

Das Rathaus aus dem Baujahr 1984 weist einen umfangreichen Sanierungs- bzw. Renovierungsbedarf auf. Neben einer notwendigen Erneuerung textiler Bodenbeläge und Anstriche ist eine Sanierung bzw. Erneuerung teilweise 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.
Im Oktober 2025 wurde die von Hand zu öffnende Haupteingangstür aus Holz gegen eine automatische Schiebetüranlage aus Aluminium ersetzt. Damit ist der Rathauseingang nun barrierefrei, besucherfreundlich und komfortabel erneuert worden.
In einem nächsten Schritt sollen die Sanitärbereiche im Erdgeschoss und 1. Obergeschoss saniert werden. ein Fokus liegt dabei auf die Herstellung eines behindertengerechten WCs nach heutigem Standard im Erdgeschoss einschließlich einer Wickelmöglichkeit für Kleinkinder sowie der Umbau der herkömmlichen Damen- und Männer-WCs zu Unisex-WCs für Besucher und Mitarbeiter.
Mittel- bis langfristig ist eine umfassende Sanierung des Rathauses unumgänglich in der Reihenfolge von umschließender Hülle des beheizten Bauwerksvolumens (Dach, Außenwand, Fenster, Türen, Fassade etc.) bis hin zur Heizungsanlage. Für die Behebung erheblicher Mängel an der Baukonstruktion (z. B. defekte Scheiben und Dichtungen in der Ratssaalfassade und in Oberlichtern) sind für 2026 Finanzmittel zur baulichen Unterhaltung eingestellt. Durch das Beheben erheblicher Mängel sollen weitergehende Schäden an der Bausubstanz vermieden werden.

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

Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Budget 111.100 Zentrale Dienste -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	12.617,96	11.800,00	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	262.899,62	279.900,00	237.800,00	235.100,00	235.100,00	235.100,00
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**	**275.517,58**	**291.700,00**	**237.800,00**	**235.100,00**	**235.100,00**	**235.100,00**
13.	Personalaufwendungen	73.854,72	190.600,00	185.700,00	193.200,00	201.000,00	209.200,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	411.201,17	882.700,00	633.800,00	573.000,00	591.900,00	608.100,00
16.	Abschreibungen	98.808,75	90.500,00	48.200,00	48.200,00	48.200,00	48.200,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	112,65	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**583.977,29**	**1.164.800,00**	**868.700,00**	**815.400,00**	**842.100,00**	**866.500,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-308.459,71**	**-873.100,00**	**-630.900,00**	**-580.300,00**	**-607.000,00**	**-631.400,00**
22.	außerordentliche Erträge	77.469,90	479.000,00	367.900,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	19.578,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**57.891,55**	**479.000,00**	**367.900,00**	**150.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-250.568,16**	**-394.100,00**	**-263.000,00**	**-430.300,00**	**-507.000,00**	**-531.400,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.664,00	32.300,00	31.300,00	33.400,00	35.500,00	37.800,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-38.664,00**	**-32.300,00**	**-31.300,00**	**-33.400,00**	**-35.500,00**	**-37.800,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-289.232,16**	**-426.400,00**	**-294.300,00**	**-463.700,00**	**-542.500,00**	**-569.200,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 111.100 Zentrale Dienste -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	321.948,19	279.900,00	237.800,00	235.100,00	235.100,00	235.100,00
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	30.061,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**352.009,25**	**279.900,00**	**237.800,00**	**235.100,00**	**235.100,00**	**235.100,00**
10.	Personalauszahlungen	-73.854,72	-190.600,00	-185.700,00	-193.200,00	-201.000,00	-209.200,00
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	-436.486,24	-882.600,00	-608.800,00	-573.000,00	-591.900,00	-608.100,00
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	-27.893,24	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-538.234,20**	**-1.074.200,00**	**-795.500,00**	**-767.200,00**	**-793.900,00**	**-818.300,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-186.224,95**	**-794.300,00**	**-557.700,00**	**-532.100,00**	**-558.800,00**	**-583.200,00**
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	79.898,97	932.000,00	459.800,00	175.000,00	120.000,00	120.000,00
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**	**79.898,97**	**932.000,00**	**459.800,00**	**175.000,00**	**120.000,00**	**120.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-36.903,40	-292.300,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
25.	Baumaßnahmen	-1.222,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-65.125,21	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**	**-103.251,55**	**-292.300,00**	**-100.000,00**	**-100.000,00**	**-100.000,00**	**-100.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-23.352,58**	**639.700,00**	**359.800,00**	**75.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-209.577,53**	**-154.600,00**	**-197.900,00**	**-457.100,00**	**-538.800,00**	**-563.200,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**-209.577,53**	**-154.600,00**	**-197.900,00**	**-457.100,00**	**-538.800,00**	**-563.200,00**

Investitionen Budget 111.100 Zentrale Dienste -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I111-005 Erwerb und Verkauf von Gewerbegrundstücken	60.064,00						
I111-006 Erwerb und Verkauf von Baugrundstücken	8.058,12	40.000,00	30.000,00		25.000,00	20.000,00	20.000,00
I111-007 Erwerb und Verkauf von Grundstücken	-1.062,37	120.700,00	-38.100,00		-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
I111-016 Nebengebäude DGH Neuringe (ab 2025 bei I573-005)	-1.222,94						
I111-020 Errichtung Dienstleistungszentrum am Rathaus	-63.676,84						
I111-022 Abrechnung Baukostenbeiträge mit TAV	-35.903,40						

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

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 07.10.2021 auf Empfehlung des Verwaltungsausschusses vom 30.09.2021 beschlossen, für eine Neubaulösung am Standort der Franziskusschule die Vergabeverfahren für Planungs- und Dienstleitungen eines eingeschossigen, barrierefreien und energieeffizienten Schulgebäudes durchzuführen.
Die Bauarbeiten für den Neubau konnten im 3. Quartal 2023 abgeschlossen werden, sodass der Umzug in die neuen Räumlichkeiten in den Herbstferien 2023 vollzogen wurde. Der Abriss des hinteren Gebäudeteils, der während der Bauarbeiten noch teilweise für Schulzwecke genutzt wurde, ist im April 2025 erfolgt.
Der Neubau der Franziskusschule ist deutlich kompakter als das bisherige Ensemble, bestehend aus drei Gebäudeteilen.
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.
Für die weiteren Schulstandorte haben die Gremien der Gemeinde Twist 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 auf dem 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 Prozessschritte 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 auf Wunsch der Bevölkerung alle Schulstandorte erhalten bleiben sollen.
Auf Grundlage der im Beteiligungsprozess gewonnenen Erkenntnisse können nun konzeptionelle Planungen für die Grundschulstandorte entwickelt werden.
Der Gemeinderat beauftragte die Verwaltung in seiner Sitzung am 26.09.2024, akute Maßnahmen zur Herstellung einer vorrübergehenden Gebäudesicherheit sowie, soweit erforderlich, zur Gewährleistung der Barrierefreiheit an den Grundschulstandorten Ansgarschule, Marienschule und Grundschule Adorf umzusetzen.
Die Maßnahmen im Bereich Brandschutz und Barrierefreiheit konnten während der Sommerferien 2025 abgeschlossen werden.
Im Zuge dieser Arbeiten wurde ein unabhängiger zweiter Flucht- und Rettungsweg geschaffen und der erste Flucht- und Rettungsweg entsprechend den geltenden Vorschriften ausgebaut. Es ist jedoch zu berücksichtigen, dass durch die Nutzbarmachung der Obergeschosse die gesetzlich geforderte Barrierefreiheit der Schulen nicht vollständig gegeben ist und somit maximal eine Barrierearmut vorhanden ist.
Die Schülerinnen und Schüler an den Standorten Ansgarschule und Marienschule konnten zu Beginn des Schuljahres 2025/26 wieder in die Obergeschosse der Bestandsgebäude umziehen.
Die Containeranlagen am Standort der Ansgarschule sind nach Abschluss der akuten Maßnahmen vollständig zurückgebaut, demontiert und abtransportiert worden. Vor dem Hintergrund, dass das Bestandsgebäude der Marienschule die Bedarfe an Besprechungs- und Lehrmittelräumen nicht decken kann, sind hier weiterhin zwei Containermodule für den Schulbetrieb für die o. g. Nutzungen erforderlich. Für vier Anlagen sind die Mietverträge ebenfalls gekündigt worden, sodass die mobilen Lerneinheiten im Oktober 2025 abtransportiert werden konnten.
In der Grundschule Adorf ist für die Schaffung von zwei unabhängigen Flucht- und Rettungswegen der umlaufende Flur mit einer F30-Decke verkleidet worden.
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 war eine Zeitleiste für die Umsetzung eines Mehrjahresprogramms unter Formulierung von Prioritäten 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 wird 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 (z. B. Differenzierungsräume). 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.
Die Ergebnisse der durch ein externes Planungsbüro erarbeiteten Bedarfs- und Kostenermittlung für die Grundschulstandorte Ansgarschule und Marienschule wurden in der Gemeinderatssitzung am 25. September 2025 vorgestellt.

Produktbeschreibung Budget 211.060 Grundschulen

Gemeinde Twist

Auf Grundlage dieser Analysen und Ermittlungen beschloss der Gemeinderat, eine Konzeptplanung für eine Neubaulösung am Standort der Ansgarschule durchzuführen und in einem zweiten Schritt zu einem späteren Zeitpunkt die Entscheidung über Sanierung oder Neubau für den Standort an der Marienschule im Rahmen des Schulbausanierungsprogramms zu treffen.
Im Vorfeld der Vergabe von Architektenleistungen für den Standort Ansgarschule soll ein Wettbewerb durchgeführt werden, um eine möglichst qualitativ hochwertige Entwurfslösung zu erzielen.
Für die weiteren Schritte und die spätere Umsetzung des Projektes soll analog zum Neubau der Franziskusschule ein baubegleitender Ausschuss gebildet werden, der maßgebliche Entscheidungen bei Planung und Realisierung trifft.

Zielgruppe

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

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften

Polititsche Gremien

Ausschuss für Bildung, Sport und Kultur
Verwaltungsausschuss
Gemeinderat

Teilergebnishaushalt Budget 211.060 Grundschulen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	38.800,00	46.700,00	46.700,00	41.700,00	34.100,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	9.400,00	3.800,00	3.800,00	3.700,00	2.400,00
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	370,39	54.400,00	56.200,00	56.200,00	56.200,00	56.200,00
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**	**370,39**	**102.600,00**	**106.700,00**	**106.700,00**	**101.600,00**	**92.700,00**
13.	Personalaufwendungen	0,00	344.000,00	356.200,00	371.300,00	387.000,00	403.200,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	298.900,00	241.900,00	213.400,00	189.700,00	189.700,00
16.	Abschreibungen	0,00	1.900,00	48.500,00	47.200,00	42.900,00	39.000,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	48.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	13.400,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**706.200,00**	**712.300,00**	**697.600,00**	**685.300,00**	**697.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**370,39**	**-603.600,00**	**-605.600,00**	**-590.900,00**	**-583.700,00**	**-604.900,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**370,39**	**-604.400,00**	**-605.600,00**	**-590.900,00**	**-583.700,00**	**-604.900,00**
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	52.000,00	54.900,00	57.800,00	60.800,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**-52.000,00**	**-54.900,00**	**-57.800,00**	**-60.800,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**370,39**	**-604.400,00**	**-657.600,00**	**-645.800,00**	**-641.500,00**	**-665.700,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 211.060 Grundschulen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	38.800,00	46.700,00	46.700,00	41.700,00	34.100,00
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	0,00	54.400,00	56.200,00	56.200,00	56.200,00	56.200,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**93.200,00**	**102.900,00**	**102.900,00**	**97.900,00**	**90.300,00**
10.	Personalauszahlungen	0,00	-344.000,00	-356.200,00	-371.300,00	-387.000,00	-403.200,00
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	0,00	-298.900,00	-241.900,00	-213.400,00	-189.700,00	-189.700,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	0,00	-48.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-52.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6,51	-13.400,00	-13.700,00	-13.700,00	-13.700,00	-13.700,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-6,51**	**-704.300,00**	**-663.800,00**	**-650.400,00**	**-642.400,00**	**-658.600,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-6,51**	**-611.100,00**	**-560.900,00**	**-547.500,00**	**-544.500,00**	**-568.300,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-38.500,00	-39.600,00	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**	**-38.500,00**	**-39.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-38.500,00**	**-39.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-6,51**	**-649.600,00**	**-600.500,00**	**-547.500,00**	**-544.500,00**	**-568.300,00**
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**	**-6,51**	**-649.600,00**	**-600.500,00**	**-547.500,00**	**-544.500,00**	**-568.300,00**

Investitionen Budget 211.060 Grundschulen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I211-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Ansgarschule		-12.000,00	-19.000,00				
I211-003 Erwerb v. bewegl. Sachen - Marienschule		-12.000,00	-13.600,00				
I211-005 Erwerb v. bewegl. Sachen - Franziskusschule		-2.500,00					
I211-009 Erwerb v. bewegl. Sachen - Grundschule Adorf		-12.000,00	-7.000,00				

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 Gebäudebestandes.

Allgemeine Ziele

Alle 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 25.09.2025 auf Empfehlung des Verwaltungsausschusses vom 11.09.2025 und des Ausschusses für Bildung Sport und Kultur vom 03.09.2025 beschlossen, eine Konzeptplanung für eine Neubaulösung am Standort der Ansgarschule durchzuführen und in einem zweiten Schritt zu einem späteren Zeitpunkt die Entscheidung über Sanierung oder Neubau für den Standort an der Marienschule im Rahmen des Schulbausanierungsprogramms zu treffen.
Im Vorfeld der Vergabe von Architekturleistungen für den Standort Ansgarschule wird ein Wettbewerb durchgeführt, um eine möglichst qualitativ hochwertige Entwurfslösung zu erzielen.
Für die weiteren Schritte und die spätere Umsetzung des Projektes wird analog zum Neubau der Franziskusschule ein baubegleitender Ausschuss gebildet, der maßgebliche Entscheidungen bei Planung und Realisierung trifft.
Die Ansgarschule Twist wird im Schuljahr 2025/26 von insgesamt 119 Schülerinnen und Schülern (SuS) ich acht Klassenverbänden besucht. Zusätzlich werden an diesem Schulstandort sieben SuS in der Kooperationsklasse der Jakob-Muth-Schule (Jahrgänge 1-3) beschult. Die Geburtenstatistik zeigt, dass die Zahl der SuS an diesem Standort leicht sinkt, jedoch die Anzahl der Klassenverbände sich in den nächsten drei Jahren nicht verändern wird.
Derzeit hat die Schule lediglich einen Fachunterrichtsraum. Eine Aula sowie ein separater Betreuungsraum sind nicht vorhanden. Hinsichtlich der Schülerzahlen von aktuell 119 SuS war die Mensa zu klein bemessen, sodass diese in den Sommerferien 2025 in das Nebengebäude (ehemalige Kunstschule) ausgelagert werden musste. Aufgrund der begrenzten Möglichkeiten (keine eigene Küchenzeile, erschwertes Einhalten der Aufsichtspflicht etc.) kann dieser Zustand nur als Übergangslösung akzeptiert werden. Insgesamt lässt sich festhalten, dass das Raumprogramm, welches für Ganztagsschulen notwendig ist, nicht in dem Bestandsgebäude der Ansgarschule abgebildet werden kann.
Neue pädagogische und organisatorische Anforderungen bedingen andere bauliche Lösungen als in der Vergangenheit. Unterrichtformen werden vielfältiger und Lernprozesse individueller, die Digitalisierung verändert Zugänge und Inhalte, Inklusion wird zu einem weitreichenden Anspruch, der zwingend abzubilden ist und die Ganztagsschule wird ab dem Schuljahr 2026/27 verpflichtend. Vorhandene Schulgebäude müssen neuen pädagogischen Anforderungen angepasst, aber auch den aktuellen technischen, energetischen und ökologischen Standards entsprechend erneuert oder ersetzt werden.
Das alte Modell der Klassenraum-Flur-Schule kommt für leistungsfähige moderne 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 (z. B. Differenzierungsräume).
Durch wenige Verkehrsflächen in einem möglichen Neubau erhöht sich der Anteil an pädagogischen Flächen, was dazu führt, dass das neue pädagogische Ganztagskonzept in einem zukunftsfähigen Gebäude gelebt werden könnte. die Unterhaltung sowie Bewirtschaftung der Bestandsgebäude verursacht derzeit aufgrund des hohen Anteils an nicht nutzbarer Fläche sehr hohe Kosten gegenüber einem zeitgemäßen Neubau mit einer kompakten Bauweise.
In dem Raumprogramm für einen Neubau soll für die Kooperationsklasse der Jakob-Muth-Schule weiterhin Raumbedarf berücksichtigt werden. Seitens der Schulleitung ist es auch denkbar, das Angbot des St. Vitus Werkes am Standort der Ansgarschule zu erweitern.
Durch einen Neubau auf einem separaten Baufeld in umittelbarer Nähe des Bestandsgebäudes muss die Schule während der Baumaßnahme nicht geräumt werden. Eine aufwendige Containerlösung ist folglich nicht vorzuhalten.
Gemäß erster Kostenschätzung entstehen für einen Neubau der Ansgarschule Gesamtkosten in Höhe von rd. 6,0 Mio. Euro. Diesen Kosten stehen allerdings eine mögliche Bundesförderung für effiziente Gebäude (BEG), die Förderung aus der Kreisschulbaukasse und auch mögliche Zuwendungen aus dem Investitionsprogramm für den Ganztagsausbau über das Ganztagsfinanzhilfegesetz gegenüber. Wie hoch die Kostenschätzung für einen Neubau tatsächlich ausfällt und welche Förderungen in Anspruch genommen werden können, kann erst nach Abschluss des Wettbewerbs und dem Vorliegen eines konkreten Realisierungskonzeptes bestimmt werden.

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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	11.267,89	13.400,00	26.500,00	25.800,00	25.100,00	29.100,00
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	10.328,31	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**	**21.596,20**	**15.500,00**	**28.600,00**	**27.900,00**	**27.200,00**	**31.200,00**
13.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	277.134,07	432.100,00	468.400,00	402.400,00	422.500,00	447.200,00
16.	Abschreibungen	46.942,84	47.100,00	58.700,00	54.800,00	54.800,00	120.800,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.500,00	5.100,00	5.500,00	5.500,00	2.500,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**324.076,91**	**481.700,00**	**532.200,00**	**462.700,00**	**482.800,00**	**570.500,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-302.480,71**	**-466.200,00**	**-503.600,00**	**-434.800,00**	**-455.600,00**	**-539.300,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	853,03	51.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**-853,03**	**-51.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-303.333,74**	**-517.300,00**	**-503.600,00**	**-434.800,00**	**-455.600,00**	**-539.300,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.226,00	64.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-49.226,00**	**-64.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-352.559,74**	**-581.400,00**	**-503.600,00**	**-434.800,00**	**-455.600,00**	**-539.300,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 211.100 Grundschulen -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	10.328,31	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**10.328,31**	**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	-275.767,86	-432.100,00	-468.400,00	-402.400,00	-422.500,00	-447.200,00
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	-175,06	-2.500,00	-5.100,00	-5.500,00	-5.500,00	-2.500,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-275.942,92**	**-434.600,00**	**-473.500,00**	**-407.900,00**	**-428.000,00**	**-449.700,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-265.614,61**	**-432.500,00**	**-471.400,00**	**-405.800,00**	**-425.900,00**	**-447.600,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	445.044,13	0,00	0,00	586.500,00	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**	**445.044,13**	**0,00**	**0,00**	**586.500,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-111.850,12	0,00	0,00	-4.000.000,00 (-4.000.000,00)	-2.250.000,00 (-2.250.000,00)	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)**	**-111.850,12**	**0,00**	**-30.000,00**	**-4.000.000,00** **(-4.000.000,00)**	**-2.250.000,00** **(-2.250.000,00)**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**333.194,01**	**0,00**	**-30.000,00**	**-3.413.500,00** **(-4.000.000,00)**	**-2.250.000,00** **(-2.250.000,00)**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**67.579,40**	**-432.500,00**	**-501.400,00**	**-3.819.300,00** **(-4.000.000,00)**	**-2.675.900,00** **(-2.250.000,00)**	**-447.600,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**67.579,40**	**-432.500,00**	**-501.400,00**	**-3.819.300,00** **(-4.000.000,00)**	**-2.675.900,00** **(-2.250.000,00)**	**-447.600,00**

Investitionen Budget 211.100 Grundschulen -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I211-021 Schulbausanierungsprogramm Grundschulen (Verpflichtungsermächtigungen)	-21.333,28			-6.250.000,00	586.500,00 (-4.000.000,00)	(-2.250.000,00)	
I211-022 Neubau Franziskusschule	354.527,29						
I211-023 Aufbauten bei Grundschulen			-30.000,00				

Verpflichtungserm. Budget 211.100 Grundschulen -LuGM-

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE211-005 Neubau Ansgarschule				-4.000.000,00	-2.250.000,00	

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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282.553,90	288.100,00	299.000,00	299.000,00	299.000,00	299.000,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.636,44	22.500,00	17.400,00	17.100,00	14.800,00	14.500,00
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	15.201,00	11.900,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
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**	**304.391,34**	**322.500,00**	**325.700,00**	**325.400,00**	**323.100,00**	**322.800,00**
13.	Personalaufwendungen	189.695,82	169.900,00	160.200,00	166.800,00	173.700,00	180.800,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	71.014,46	106.300,00	113.900,00	99.600,00	99.700,00	98.000,00
16.	Abschreibungen	50.976,50	67.000,00	64.400,00	63.600,00	59.500,00	55.700,00
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	11.689,14	11.000,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**323.375,92**	**354.200,00**	**347.700,00**	**339.200,00**	**342.100,00**	**343.700,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-18.984,58**	**-31.700,00**	**-22.000,00**	**-13.800,00**	**-19.000,00**	**-20.900,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	1.260,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**-1.260,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-20.244,97**	**-31.700,00**	**-22.000,00**	**-13.800,00**	**-19.000,00**	**-20.900,00**
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**	**-20.244,97**	**-31.700,00**	**-22.000,00**	**-13.800,00**	**-19.000,00**	**-20.900,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 216.010 Oberschule Twist - Schule am See

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	283.177,60	288.100,00	299.000,00	299.000,00	299.000,00	299.000,00
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	13.753,56	11.900,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
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**	**297.170,66**	**300.000,00**	**308.300,00**	**308.300,00**	**308.300,00**	**308.300,00**
10.	Personalauszahlungen	-189.695,82	-169.900,00	-160.200,00	-166.800,00	-173.700,00	-180.800,00
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	-72.194,86	-106.300,00	-113.900,00	-99.600,00	-99.700,00	-98.000,00
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	-11.842,63	-11.000,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-273.733,31**	**-287.200,00**	**-283.300,00**	**-275.600,00**	**-282.600,00**	**-288.000,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**23.437,35**	**12.800,00**	**25.000,00**	**32.700,00**	**25.700,00**	**20.300,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	101.566,26	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**	**101.566,26**	**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	-117.651,14	-43.500,00	-40.700,00	-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**	**-117.651,14**	**-43.500,00**	**-40.700,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-16.084,88**	**-43.500,00**	**-40.700,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**7.352,47**	**-30.700,00**	**-15.700,00**	**17.700,00**	**10.700,00**	**5.300,00**
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**	**7.352,47**	**-30.700,00**	**-15.700,00**	**17.700,00**	**10.700,00**	**5.300,00**

Investitionen Budget 216.010 Oberschule Twist - Schule am See

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I216-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Schule am See	-16.084,88	-43.500,00	-40.700,00		-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.
Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb der Kontengruppe 40 (Personalaufwand) sowie der Kontengruppe 47 (Bilanzielle Abschreibungen) werden wegen ihres sachlichen Zusammenhangs für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 19 Abs. 2 KomHKVO). Alle Aufwandsansätze und die damit verbundenen Auszahlungen werden für zeitlich übertragbar erklärt (§ 20 Abs. 2 Satz 2 KomHKVO).

Produktbeschreibung Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzwirtschaft

Gemeinde Twist

Dem Teilhaushalt 02 sind folgende Produkte zugeordnet:

111.090 Finanzverwaltung
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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.681.333,39	14.468.000,00	16.733.800,00	17.269.300,00	17.803.800,00	18.327.300,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494.567,34	1.541.600,00	635.100,00	552.400,00	252.300,00	257.400,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	49.747,56	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
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	62.508,53	56.000,00	45.000,00	38.000,00	33.000,00	27.000,00
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	449.232,52	397.300,00	412.300,00	407.300,00	403.300,00	401.300,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**13.737.389,34**	**16.464.900,00**	**17.829.200,00**	**18.270.000,00**	**18.495.400,00**	**19.016.000,00**
13.	Personalaufwendungen	584.488,71	628.200,00	639.700,00	643.100,00	669.100,00	696.200,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	82.846,94	15.800,00	9.700,00	8.700,00	8.900,00	8.900,00
16.	Abschreibungen	22.728,36	700,00	0,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	108.214,50	163.000,00	247.000,00	228.000,00	373.000,00	357.000,00
18.	Transferaufwendungen	5.502.734,00	6.087.100,00	6.052.000,00	7.022.400,00	7.011.700,00	7.132.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.098,77	27.100,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**6.316.111,28**	**6.921.900,00**	**6.970.200,00**	**7.925.700,00**	**8.086.200,00**	**8.217.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**7.421.278,06**	**9.543.000,00**	**10.859.000,00**	**10.344.300,00**	**10.409.200,00**	**10.798.400,00**
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**	**7.421.278,06**	**9.543.000,00**	**10.859.000,00**	**10.344.300,00**	**10.409.200,00**	**10.798.400,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.792,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**7.419.486,06**	**9.543.000,00**	**10.859.000,00**	**10.344.300,00**	**10.409.200,00**	**10.798.400,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzwirtschaft

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.279.107,20	14.468.000,00	16.733.800,00	17.269.300,00	17.803.800,00	18.327.300,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494.567,34	1.541.600,00	635.100,00	552.400,00	252.300,00	257.400,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	49.662,14	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
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	63.314,53	56.000,00	45.000,00	38.000,00	33.000,00	27.000,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	500.333,54	397.300,00	412.300,00	407.300,00	403.300,00	401.300,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**13.386.984,75**	**16.464.900,00**	**17.829.200,00**	**18.270.000,00**	**18.495.400,00**	**19.016.000,00**
10.	Personalauszahlungen	-545.148,10	-583.800,00	-591.500,00	-614.700,00	-638.900,00	-664.000,00
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	-83.482,72	-15.800,00	-9.700,00	-8.700,00	-8.900,00	-8.900,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-104.014,61	-163.000,00	-247.000,00	-228.000,00	-373.000,00	-357.000,00
14.	Transferauszahlungen	-7.623.799,00	-5.824.100,00	-6.716.000,00	-6.753.000,00	-7.060.400,00	-7.290.700,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-81.487,09	-27.100,00	-21.800,00	-21.800,00	-21.800,00	-21.800,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-8.437.931,52**	**-6.613.800,00**	**-7.586.000,00**	**-7.626.200,00**	**-8.103.000,00**	**-8.342.400,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**4.949.053,23**	**9.851.100,00**	**10.243.200,00**	**10.643.800,00**	**10.392.400,00**	**10.673.600,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	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	-75.000,00	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**	**-75.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**-75.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**4.949.053,23**	**9.851.100,00**	**10.168.200,00**	**10.643.800,00**	**10.392.400,00**	**10.673.600,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	166.002,00	0,00	4.475.400,00	7.212.000,00	3.254.700,00	285.700,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	-563.478,76	-430.400,00	-533.400,00	-561.900,00	-669.600,00	-637.700,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-397.476,76**	**-430.400,00**	**3.942.000,00**	**6.650.100,00**	**2.585.100,00**	**-352.000,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**4.551.576,47**	**9.420.700,00**	**14.110.200,00**	**17.293.900,00**	**12.977.500,00**	**10.321.600,00**

Investitionen Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzwirtschaft

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I532-001 Zuschuss Bau Wasserstoffleitung			-75.000,00				
I612-001 Darlehen vom Kreditmarkt	-554.443,66	-398.000,00	3.974.400,00		6.682.500,00	2.617.500,00	-326.500,00
I612-002 Darlehen Kreisschulbaukasse	156.966,90	-32.400,00	-32.400,00		-32.400,00	-32.400,00	-25.500,00

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. Die Gemeinde erhebt die sog. Realsteuern Grundsteuer A (für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe), Grundsteuer B (für die Grundstücke) und Gewerbesteuer. Die Hebesätze sind in 2025 durch den Rat der Gemeinde mittels einer Hebesatzsatzung wie folgt neu festgesetzt worden: Grundsteuer A 400 v.H., Grundsteuer B 260 v.H. und Gewerbesteuer 360 v.H. Für das Haushaltsjahr 2026 sollen die Hebesätze nicht verändert werden.
Neben den Steuern 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 Steuererträgen 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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	8.011.188,39	9.504.000,00	11.316.800,00	11.587.300,00	11.857.800,00	12.129.300,00
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	20.552,00	20.000,00	20.000,00	18.000,00	15.000,00	12.000,00
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	4.147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**8.035.887,39**	**9.524.000,00**	**11.336.800,00**	**11.605.300,00**	**11.872.800,00**	**12.141.300,00**
13.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	3.800,00	2.800,00	2.800,00	2.900,00	2.900,00
16.	Abschreibungen	17.690,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	24.491,00	10.000,00	12.000,00	10.000,00	8.000,00	5.000,00
18.	Transferaufwendungen	613.846,00	750.100,00	924.000,00	948.000,00	973.000,00	997.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.800,00	700,00	700,00	700,00	700,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**656.027,67**	**769.700,00**	**939.500,00**	**961.500,00**	**984.600,00**	**1.005.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**7.379.859,72**	**8.754.300,00**	**10.397.300,00**	**10.643.800,00**	**10.888.200,00**	**11.135.700,00**
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**	**7.379.859,72**	**8.754.300,00**	**10.397.300,00**	**10.643.800,00**	**10.888.200,00**	**11.135.700,00**
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**	**7.379.859,72**	**8.754.300,00**	**10.397.300,00**	**10.643.800,00**	**10.888.200,00**	**11.135.700,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 611.010 Gemeindesteuern

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	7.766.670,20	9.504.000,00	11.316.800,00	11.587.300,00	11.857.800,00	12.129.300,00
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	21.358,00	20.000,00	20.000,00	18.000,00	15.000,00	12.000,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**7.789.413,20**	**9.524.000,00**	**11.336.800,00**	**11.605.300,00**	**11.872.800,00**	**12.141.300,00**
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	-3.800,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.900,00	-2.900,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-24.491,00	-10.000,00	-12.000,00	-10.000,00	-8.000,00	-5.000,00
14.	Transferauszahlungen	-695.231,00	-750.100,00	-924.000,00	-948.000,00	-973.000,00	-997.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	-5.800,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-719.722,00**	**-769.700,00**	**-939.500,00**	**-961.500,00**	**-984.600,00**	**-1.005.600,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**7.069.691,20**	**8.754.300,00**	**10.397.300,00**	**10.643.800,00**	**10.888.200,00**	**11.135.700,00**
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**	**7.069.691,20**	**8.754.300,00**	**10.397.300,00**	**10.643.800,00**	**10.888.200,00**	**11.135.700,00**
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**	**7.069.691,20**	**8.754.300,00**	**10.397.300,00**	**10.643.800,00**	**10.888.200,00**	**11.135.700,00**

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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.670.145,00	4.964.000,00	5.417.000,00	5.682.000,00	5.946.000,00	6.198.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494.567,34	1.541.600,00	635.100,00	552.400,00	252.300,00	257.400,00
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**	**5.164.712,34**	**6.505.600,00**	**6.052.100,00**	**6.234.400,00**	**6.198.300,00**	**6.455.400,00**
13.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	4.888.888,00	5.337.000,00	5.128.000,00	6.074.400,00	6.038.700,00	6.135.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**4.888.888,00**	**5.337.000,00**	**5.128.000,00**	**6.074.400,00**	**6.038.700,00**	**6.135.000,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**275.824,34**	**1.168.600,00**	**924.100,00**	**160.000,00**	**159.600,00**	**320.400,00**
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**	**275.824,34**	**1.168.600,00**	**924.100,00**	**160.000,00**	**159.600,00**	**320.400,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**275.824,34**	**1.168.600,00**	**924.100,00**	**160.000,00**	**159.600,00**	**320.400,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 611.020 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.512.437,00	4.964.000,00	5.417.000,00	5.682.000,00	5.946.000,00	6.198.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494.567,34	1.541.600,00	635.100,00	552.400,00	252.300,00	257.400,00
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**	**5.007.004,34**	**6.505.600,00**	**6.052.100,00**	**6.234.400,00**	**6.198.300,00**	**6.455.400,00**
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	-6.928.568,00	-5.074.000,00	-5.792.000,00	-5.805.000,00	-6.087.400,00	-6.293.700,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-6.928.568,00**	**-5.074.000,00**	**-5.792.000,00**	**-5.805.000,00**	**-6.087.400,00**	**-6.293.700,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-1.921.563,66**	**1.431.600,00**	**260.100,00**	**429.400,00**	**110.900,00**	**161.700,00**
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**	**-1.921.563,66**	**1.431.600,00**	**260.100,00**	**429.400,00**	**110.900,00**	**161.700,00**
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**	**-1.921.563,66**	**1.431.600,00**	**260.100,00**	**429.400,00**	**110.900,00**	**161.700,00**

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.
Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb der Kontengruppe 40 (Personalaufwand) sowie der Kontengruppe 47 (Bilanzielle Abschreibungen) werden wegen ihres sachlichen Zusammenhangs für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 19 Abs. 2 KomHKVO). Alle Aufwandsansätze und die damit verbundenen Auszahlungen werden für zeitlich übertragbar erklärt (§ 20 Abs. 2 Satz 2 KomHKVO).

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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	256.652,20	133.700,00	218.500,00	218.500,00	218.500,00	218.500,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	28.632,10	25.300,00	33.700,00	34.600,00	32.800,00	31.300,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	845.555,55	1.223.900,00	1.231.200,00	1.231.200,00	1.231.200,00	1.231.200,00
6.	privatrechtliche Entgelte	42.713,71	8.900,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	119,30	77.600,00	100,00	100,00	100,00	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	8.449,03	4.400,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**1.182.121,89**	**1.473.800,00**	**1.498.600,00**	**1.499.500,00**	**1.497.700,00**	**1.496.200,00**
13.	Personalaufwendungen	720.096,61	1.254.900,00	1.361.600,00	1.397.200,00	1.455.700,00	1.516.300,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.048.831,60	1.304.600,00	1.368.300,00	1.236.700,00	1.231.300,00	1.199.300,00
16.	Abschreibungen	215.006,10	278.500,00	333.400,00	360.000,00	415.900,00	418.700,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	1.361.855,66	1.847.600,00	2.211.400,00	2.258.400,00	2.291.400,00	2.338.400,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	93.566,45	98.000,00	115.000,00	115.100,00	115.100,00	115.200,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**3.439.356,42**	**4.783.600,00**	**5.389.700,00**	**5.367.400,00**	**5.509.400,00**	**5.587.900,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-2.257.234,53**	**-3.309.800,00**	**-3.891.100,00**	**-3.867.900,00**	**-4.011.700,00**	**-4.091.700,00**
22.	außerordentliche Erträge	12.100,00	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**	**12.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-2.245.134,53**	**-3.309.800,00**	**-3.891.100,00**	**-3.867.900,00**	**-4.011.700,00**	**-4.091.700,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.021,00	49.100,00	30.500,00	32.200,00	34.000,00	35.900,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-27.021,00**	**-49.100,00**	**-30.500,00**	**-32.200,00**	**-34.000,00**	**-35.900,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-2.272.155,53**	**-3.358.900,00**	**-3.921.600,00**	**-3.900.100,00**	**-4.045.700,00**	**-4.127.600,00**

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

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	203.702,87	133.700,00	218.500,00	218.500,00	218.500,00	218.500,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	824.050,26	1.223.900,00	1.231.200,00	1.231.200,00	1.231.200,00	1.231.200,00
5.	privatrechtliche Entgelte	40.986,74	8.900,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	82.064,63	77.600,00	100,00	100,00	100,00	100,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.161,53	4.400,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.157.966,03**	**1.448.500,00**	**1.464.900,00**	**1.464.900,00**	**1.464.900,00**	**1.464.900,00**
10.	Personalauszahlungen	-685.025,75	-1.218.800,00	-1.314.800,00	-1.368.900,00	-1.425.400,00	-1.484.100,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. den Erwerb geringw. VG	-1.051.730,10	-1.304.600,00	-1.368.300,00	-1.236.700,00	-1.231.300,00	-1.199.300,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-1.365.823,26	-1.847.600,00	-2.211.400,00	-2.258.400,00	-2.291.400,00	-2.338.400,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-96.205,29	-98.000,00	-115.000,00	-115.100,00	-115.100,00	-115.200,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-3.198.784,40**	**-4.469.000,00**	**-5.009.500,00**	**-4.979.100,00**	**-5.063.200,00**	**-5.137.000,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-2.040.818,37**	**-3.020.500,00**	**-3.544.600,00**	**-3.514.200,00**	**-3.598.300,00**	**-3.672.100,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	128.943,26	166.500,00	277.100,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	12.100,00	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**	**141.043,26**	**166.500,00**	**277.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-57.273,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-482.626,64	-58.000,00	-72.000,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.195.201,47	-381.900,00	-378.900,00	-478.500,00 (-265.000,00)	-497.500,00	-53.500,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	-7.529,19	-11.000,00	-34.000,00	-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** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-1.742.630,90**	**-450.900,00**	**-484.900,00**	**-489.500,00** **(-265.000,00)**	**-508.500,00**	**-64.500,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-1.601.587,64**	**-284.400,00**	**-207.800,00**	**-489.500,00** **(-265.000,00)**	**-508.500,00**	**-64.500,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-3.642.406,01**	**-3.304.900,00**	**-3.752.400,00**	**-4.003.700,00** **(-265.000,00)**	**-4.106.800,00**	**-3.736.600,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-3.642.406,01**	**-3.304.900,00**	**-3.752.400,00**	**-4.003.700,00** **(-265.000,00)**	**-4.106.800,00**	**-3.736.600,00**

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

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I122-001 Errichtung einer Lichtzeichenanlage K202	-15.421,48						
I122-003 Digitale Geschwindigkeitsanzeigen		-4.800,00	-4.800,00				
I122-005 Dunkelampel K202 / Siedlung	-57.273,60						
I126-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Feuerwehr	-83.283,75	-42.900,00	-67.300,00		-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
I126-003 Sicherstellung der Löschwasserversorgung	-7.529,19	-8.000,00	-31.000,00		-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
I126-004 Erwerb von Fahrzeugen - Feuerwehr (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.012.043,80	-204.600,00	-235.000,00	-265.000,00	(-265.000,00)	-424.000,00	
I128-001 Anschaffungen Katastrophenschutz	-9.302,41	-117.800,00	-8.800,00		-205.000,00	-65.000,00	-45.000,00
I362-001 Förderung von Jugendgruppen		-3.000,00	-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
I365-001 Förderung von Kindertagesstätten	-161.272,42						
I365-004 Erweiterung KiTa St. Marien	-263.087,78						
I365-005 Ausbau von Krippenplätzen	-647,36	108.500,00	142.100,00				
I553-005 Rasengrabfeld Friedhof Hebelermeer	-956,46						
I553-006 Erwerb v. bewegl. Sachen - Friedhöfe/FH-Kapellen		-3.000,00					
I553-007 Erweiterung Friedhof Twist-Bült	-2.869,39						

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

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE126-002 Erw. Fahrzeuge OFW Schöninghsdorf				-265.000,00		

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
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.
Die Ersatzbeschaffung von insgesamt 6 Großfahrzeugen ist weitestgehend abgeschlossen.
Bereits ausgeliefert wurden in 2021 ein Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20) für die Ortsfeuerwehr (OFW) Twist,
und in 2024 ein HLF 20 für die OFW Schöninghsdorf sowie ein Tanklöschfahrzeug (TLF 4000) für die OFW Twist und ein
Tanklöschfahrzeug (TLF 3000) für die OFW Schöninghsdorf.
Im Haushaltsjahr 2025 wurden Haushaltsmittel für die Anschaffung eines Gerätewagens-Logistik (GW-L) inklusive Beladung
für die Ortsfeuerwehr Twist eingestellt. Das Fahrgestell wird voraussichtlich in 2026 ausgeliefert. Die Fertigstellung
des Aufbaus und die Auslieferung des Fahrzeugs ist in 2028 vorgesehen.
Weiterhin wurden die Mittel für die Ausschreibung für das 6. Großeinsatzfahrzeug, eines GW-L für die Ortsfeuerwehr
Schöninghsdorf, in den Haushaltsplan 2026 eingstellt. Die Beschaffung soll über die Haushaltsjahre 2026 und 2027
abgewickelt werden.
Der Feuerwehrbedarfsplan aus dem Jahr 2016 soll fortgeschrieben werden. Ein Auftaktgespräch hat stattgefunden. Mit den
Ergebnissen wird im Sommer 2026 gerechnet.
Zur Notstromversorgung der Feuerwehrgerätehäuser und für laufende Einsätze im Gemeindegebiet wurden zwei mobile
Notstromaggregate bestellt, die im Frühjahr 2025 ausgeliefert wurden.
Damit stehen beide Feuerwehrgerätehäuser im Katastrophenfall als externe Einsatzzentralen zur Verfügung, deren
Funktionsfähigkeit auch bei einem Black-Out gegeben ist.
In 2026 werden zusätzliche Haushaltsmittel für die Umstellung der Atemschutzgeräte von Normaldruck- auf
Überdrucktechnik sowie für die Einführung der neuen Dienstuniformen und Dienstgrade bereitgestellt.
Im Einsatzgebiet Schöninghsdorf sind zur Sicherstellung der Löschwasserversorgung weitere Hydranten vorgesehen.

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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.241,57	30.200,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	11.115,36	6.700,00	11.700,00	10.600,00	9.000,00	8.300,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	41.176,58	21.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
6.	privatrechtliche Entgelte	477,79	500,00	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**	**134.011,30**	**58.400,00**	**87.200,00**	**86.100,00**	**84.500,00**	**83.800,00**
13.	Personalaufwendungen	5.546,24	7.100,00	14.800,00	15.400,00	16.000,00	16.600,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	195.653,59	133.000,00	236.900,00	109.400,00	103.400,00	103.400,00
16.	Abschreibungen	91.825,40	136.000,00	151.000,00	154.600,00	199.400,00	199.300,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	16.160,32	18.900,00	10.900,00	17.900,00	10.900,00	17.900,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	45.227,73	46.500,00	49.400,00	49.400,00	49.400,00	49.400,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**354.413,28**	**341.500,00**	**463.000,00**	**346.700,00**	**379.100,00**	**386.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-220.401,98**	**-283.100,00**	**-375.800,00**	**-260.600,00**	**-294.600,00**	**-302.800,00**
22.	außerordentliche Erträge	12.100,00	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**	**12.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-208.301,98**	**-283.100,00**	**-375.800,00**	**-260.600,00**	**-294.600,00**	**-302.800,00**
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**	**-208.301,98**	**-283.100,00**	**-375.800,00**	**-260.600,00**	**-294.600,00**	**-302.800,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 126.010 Freiwillige Feuerwehr

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	81.241,57	30.200,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	36.620,66	21.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
5.	privatrechtliche Entgelte	493,10	500,00	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	213,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**118.569,11**	**51.700,00**	**75.500,00**	**75.500,00**	**75.500,00**	**75.500,00**
10.	Personalauszahlungen	-5.546,24	-7.100,00	-14.800,00	-15.400,00	-16.000,00	-16.600,00
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	-209.850,63	-133.000,00	-236.900,00	-109.400,00	-103.400,00	-103.400,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-15.187,92	-18.900,00	-10.900,00	-17.900,00	-10.900,00	-17.900,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-43.419,48	-46.500,00	-49.400,00	-49.400,00	-49.400,00	-49.400,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-274.004,27**	**-205.500,00**	**-312.000,00**	**-192.100,00**	**-179.700,00**	**-187.300,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-155.435,16**	**-153.800,00**	**-236.500,00**	**-116.600,00**	**-104.200,00**	**-111.800,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	41.250,00	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	12.100,00	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**	**53.350,00**	**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 (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.136.577,55	-256.300,00	-302.300,00	-273.500,00 (-265.000,00)	-432.500,00	-8.500,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	-7.529,19	-8.000,00	-31.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-1.144.106,74**	**-264.300,00**	**-333.300,00**	**-281.500,00** **(-265.000,00)**	**-440.500,00**	**-16.500,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-1.090.756,74**	**-264.300,00**	**-333.300,00**	**-281.500,00** **(-265.000,00)**	**-440.500,00**	**-16.500,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-1.246.191,90**	**-418.100,00**	**-569.800,00**	**-398.100,00** **(-265.000,00)**	**-544.700,00**	**-128.300,00**
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** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-1.246.191,90**	**-418.100,00**	**-569.800,00**	**-398.100,00** **(-265.000,00)**	**-544.700,00**	**-128.300,00**

Investitionen Budget 126.010 Freiwillige Feuerwehr

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I126-001 Erwerb v. bewegl. Sachen - Feuerwehr	-83.283,75	-42.900,00	-67.300,00		-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
I126-003 Sicherstellung der Löschwasserversorgung	-7.529,19	-8.000,00	-31.000,00		-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
I126-004 Erwerb von Fahrzeugen - Feuerwehr	-1.012.043,80	-204.600,00	-235.000,00	-265.000,00		-424.000,00	
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-265.000,00)		

Verpflichtungserm. Budget 126.010 Freiwillige Feuerwehr

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE126-002 Erw. Fahrzeuge OFW Schöninghsdorf				-265.000,00		

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 wurden 2025 Haushaltsmittel für eine neue Beschallungsübersicht sowie für nicht geförderte Sirenen an den bereits empfohlenen Standorten eingestellt. Die Sirenen wurden im Herbst 2025 installiert. Nach Einrichtung der Steuerungstechnik wird das Warnsystem im Frühjahr 2026 einsatzbereit sein.
Um im Falle eines langfristigen flächendeckenden Stromausfalls mit dem Stab arbeitsfähig zu bleiben, wurden bereits in Plänen vorheriger Jahre 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. Die Auslieferung erfolgte im Frühjahr 2025.
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.
Zur Information der Bevölkerung ist weiterhin die Errichtung von Notfallinformationspunkten (NIPs) in allen Orteilen vorgesehen, die darüber hinaus die Funktion als Anlauf- und Sammelstellen für die Bevölkerung übernehmen. Hierzu werden in Dorfgemeinschaftshäusern, Turnhallen und Schulen Notstrom-Einspeiseeinrichtungen installiert und weitere Stromersatzanlagen geplant, um die NIPs mit Notstrom zu versorgen.

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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	395,80	0,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
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	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**	**395,80**	**0,00**	**3.300,00**	**3.300,00**	**3.300,00**	**3.300,00**
13.	Personalaufwendungen	0,00	76.000,00	78.000,00	81.300,00	84.700,00	88.300,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	449,68	10.000,00	14.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
16.	Abschreibungen	881,82	7.500,00	27.700,00	39.600,00	54.500,00	60.500,00
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	599,92	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.931,42**	**93.500,00**	**122.000,00**	**132.700,00**	**151.000,00**	**160.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-1.535,62**	**-93.500,00**	**-118.700,00**	**-129.400,00**	**-147.700,00**	**-157.300,00**
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**	**-1.535,62**	**-93.500,00**	**-118.700,00**	**-129.400,00**	**-147.700,00**	**-157.300,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-1.535,62**	**-93.900,00**	**-118.700,00**	**-129.400,00**	**-147.700,00**	**-157.300,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 128.010 Katastrophenschutz

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	-76.000,00	-78.000,00	-81.300,00	-84.700,00	-88.300,00
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	-449,68	-10.000,00	-14.500,00	-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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-599,92	0,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.049,60**	**-86.000,00**	**-94.300,00**	**-93.100,00**	**-96.500,00**	**-100.100,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-1.049,60**	**-86.000,00**	**-94.300,00**	**-93.100,00**	**-96.500,00**	**-100.100,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.693,26	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**	**12.693,26**	**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	-21.995,67	-117.800,00	-8.800,00	-205.000,00	-65.000,00	-45.000,00
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**	**-21.995,67**	**-117.800,00**	**-8.800,00**	**-205.000,00**	**-65.000,00**	**-45.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-9.302,41**	**-117.800,00**	**-8.800,00**	**-205.000,00**	**-65.000,00**	**-45.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-10.352,01**	**-203.800,00**	**-103.100,00**	**-298.100,00**	**-161.500,00**	**-145.100,00**
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**	**-10.352,01**	**-203.800,00**	**-103.100,00**	**-298.100,00**	**-161.500,00**	**-145.100,00**

Investitionen Budget 128.010 Katastrophenschutz

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I128-001 Anschaffungen Katastrophenschutz	-9.302,41	-117.800,00	-8.800,00		-205.000,00	-65.000,00	-45.000,00

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 Träger von Kindergärten, Krippen und Großtagespflegestellen, Beteiligung an den Fahrtkosten zur Einrichtung sowie die Übernahme von Elternbeiträgen nach § 90 Absatz 3 SGBVIII

Allgemeine Ziele

Ausbau und Sicherung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in Kindergärten 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 diese Betreuungsplätze zu Beginn des Kindergartenjahres 2023/24 nicht ausreichten, und um eine neue Betreuungsform in der Gemeinde Twist anbieten zu können, wurde zunächst in der ehemaligen Betriebsleiterwohnung am Hallenbad ein Kindertagespflegeangebot mit 8 Betreuungsplätzen errichtet, das nach Erwerb eines Einfamilienhauses in der Straße An der Apotheke und dessen Umbau zu einer Großtagespflegestelle mit 2 Einheiten (gleichzeitig max. 16 Betreuungsplätze) ausgebaut werden konnte.
Weiterhin wurden zum KiTa-Jahr 2025/26 an der KiTa St. Franziskus mit Hilfe eines mobilen Gruppenraums (Container) vorübergehend zusätzlich 15 Krippenplätze geschaffen.
Darüber hinaus wurde im Herbst 2025 mit dem Anbau von 2 Krippeneinheiten mit insgesamt 30 neuen Betreuungsplätzen am Krippenhaus St. Raphael begonnen. Die Erweiterung soll zum neuen KiTa-Jahr am 01.08.2026 in Betrieb gehen.
Nach der derzeitigen Entwicklung der Kinderzahlen beträgt der Versorgungsgrad für Kinder unter 3 Jahren (Krippenbereich) nach Umsetzung der Baumaßnahmen ab August 2026 voraussichtlich rd. 83 %.

Zielgruppe

Kinder aus Twist, die einen Kindergarten, eine Krippe oder Großtagespflegestelle 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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	17.120,94	18.600,00	18.700,00	20.700,00	20.500,00	19.700,00
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**	**17.120,94**	**18.600,00**	**18.700,00**	**20.700,00**	**20.500,00**	**19.700,00**
13.	Personalaufwendungen	21.283,28	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	527,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Abschreibungen	89.646,48	103.800,00	119.600,00	131.300,00	128.400,00	125.800,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	1.305.291,07	1.766.000,00	2.130.000,00	2.170.000,00	2.210.000,00	2.250.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.416.748,78**	**1.870.800,00**	**2.252.600,00**	**2.304.300,00**	**2.341.400,00**	**2.378.800,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-1.399.627,84**	**-1.852.200,00**	**-2.233.900,00**	**-2.283.600,00**	**-2.320.900,00**	**-2.359.100,00**
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**	**-1.399.627,84**	**-1.852.200,00**	**-2.233.900,00**	**-2.283.600,00**	**-2.320.900,00**	**-2.359.100,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-11.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-1.399.627,84**	**-1.864.100,00**	**-2.233.900,00**	**-2.283.600,00**	**-2.320.900,00**	**-2.359.100,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 365.010 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	-21.283,28	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	-527,95	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	-1.310.231,07	-1.766.000,00	-2.130.000,00	-2.170.000,00	-2.210.000,00	-2.250.000,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	-1.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.332.042,30**	**-1.767.000,00**	**-2.133.000,00**	**-2.173.000,00**	**-2.213.000,00**	**-2.253.000,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-1.332.042,30**	**-1.767.000,00**	**-2.133.000,00**	**-2.173.000,00**	**-2.213.000,00**	**-2.253.000,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	75.000,00	166.500,00	277.100,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	**= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit** **Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**75.000,00**	**166.500,00**	**277.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	-467.205,16	-58.000,00	-72.000,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-32.802,40	0,00	-63.000,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-500.007,56**	**-58.000,00**	**-135.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-425.007,56**	**108.500,00**	**142.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.757.049,86**	**-1.658.500,00**	**-1.990.900,00**	**-2.173.000,00**	**-2.213.000,00**	**-2.253.000,00**
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**	**-1.757.049,86**	**-1.658.500,00**	**-1.990.900,00**	**-2.173.000,00**	**-2.213.000,00**	**-2.253.000,00**

Investitionen Budget 365.010 Tageseinrichtungen für Kinder

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I365-001 Förderung von Kindertagesstätten	-161.272,42						
I365-004 Erweiterung KiTa St. Marien	-263.087,78						
I365-005 Ausbau von Krippenplätzen	-647,36	108.500,00	142.100,00				

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 und Brücken

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).

Produktbeschreibung Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Gemeinde Twist

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.
Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb der Kontengruppe 40 (Personalaufwand) sowie der Kontengruppe 47 (Bilanzielle Abschreibungen) werden wegen ihres sachlichen Zusammenhangs für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 19 Abs. 2 KomHKVO). Alle Aufwandsansätze und die damit verbundenen Auszahlungen werden für zeitlich übertragbar erklärt (§ 20 Abs. 2 Satz 2 KomHKVO).

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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.972,49	68.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	390.740,56	368.200,00	430.600,00	430.900,00	478.500,00	498.100,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	180,00	9.700,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00
6.	privatrechtliche Entgelte	26.799,80	18.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	3.673,41	18.100,00	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	67.923,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**504.289,78**	**482.900,00**	**473.900,00**	**474.200,00**	**521.800,00**	**541.400,00**
13.	Personalaufwendungen	1.251.133,15	1.475.800,00	1.518.400,00	1.571.400,00	1.634.700,00	1.700.200,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.040.447,32	1.705.100,00	2.111.000,00	1.536.000,00	1.436.000,00	1.474.000,00
16.	Abschreibungen	927.384,90	881.600,00	1.062.500,00	1.046.400,00	1.121.600,00	1.147.600,00
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	49.399,51	43.500,00	38.400,00	38.400,00	38.400,00	38.400,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**3.268.364,88**	**4.106.000,00**	**4.730.300,00**	**4.192.200,00**	**4.230.700,00**	**4.360.200,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-2.764.075,10**	**-3.623.100,00**	**-4.256.400,00**	**-3.718.000,00**	**-3.708.900,00**	**-3.818.800,00**
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**	**-2.764.075,10**	**-3.623.100,00**	**-4.256.400,00**	**-3.718.000,00**	**-3.708.900,00**	**-3.818.800,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.057.750,00	-1.196.400,00	1.114.000,00	1.173.600,00	1.235.400,00	1.300.700,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	614.084,00	706.000,00	655.600,00	688.900,00	723.900,00	760.600,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**443.666,00**	**-1.902.400,00**	**458.400,00**	**484.700,00**	**511.500,00**	**540.100,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-2.320.409,10**	**-5.525.500,00**	**-3.798.000,00**	**-3.233.300,00**	**-3.197.400,00**	**-3.278.700,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	14.972,49	68.000,00	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	180,00	3.900,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5.	privatrechtliche Entgelte	91.049,42	16.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	29.000,63	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	26.258,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**161.461,30**	**87.900,00**	**16.500,00**	**16.500,00**	**16.500,00**	**16.500,00**
10.	Personalauszahlungen	-1.221.118,17	-1.446.500,00	-1.502.000,00	-1.562.300,00	-1.625.200,00	-1.690.500,00
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	-1.100.817,91	-1.705.100,00	-2.111.000,00	-1.536.000,00	-1.436.000,00	-1.474.000,00
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	-175.069,55	-35.700,00	-30.600,00	-30.600,00	-30.600,00	-30.600,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-2.497.005,63**	**-3.187.300,00**	**-3.643.600,00**	**-3.128.900,00**	**-3.091.800,00**	**-3.195.100,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-2.335.544,33**	**-3.099.400,00**	**-3.627.100,00**	**-3.112.400,00**	**-3.075.300,00**	**-3.178.600,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	683.737,60	1.220.900,00	516.700,00	2.933.500,00	595.000,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	399.074,89	210.000,00	777.000,00	340.000,00	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**	**1.082.812,49**	**1.430.900,00**	**1.293.700,00**	**3.273.500,00**	**705.000,00**	**110.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-401.285,71	-15.000,00	-25.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
25.	Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-3.195.066,02	-520.000,00	-2.015.000,00	-5.410.000,00 (-4.660.000,00)	-800.000,00 (-800.000,00)	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.553,20	-105.000,00	-130.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	-80.600,00	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)**	**-3.603.904,93**	**-640.000,00**	**-2.250.600,00**	**-5.465.000,00** **(-4.660.000,00)**	**-855.000,00** **(-800.000,00)**	**-55.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-2.521.092,44**	**790.900,00**	**-956.900,00**	**-2.191.500,00** **(-4.660.000,00)**	**-150.000,00** **(-800.000,00)**	**55.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-4.856.636,77**	**-2.308.500,00**	**-4.584.000,00**	**-5.303.900,00** **(-4.660.000,00)**	**-3.225.300,00** **(-800.000,00)**	**-3.123.600,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-4.856.636,77**	**-2.308.500,00**	**-4.584.000,00**	**-5.303.900,00** **(-4.660.000,00)**	**-3.225.300,00** **(-800.000,00)**	**-3.123.600,00**

Investitionen Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I366-001 Einrichtung u. Ergänzung v. Kinderspielplätzen	-4.629,10	-50.000,00	-20.000,00		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
I511-003 Maßnahmen i. R. Förderprogramm Dorfentwicklung			-144.900,00	-1.600.000,00		595.000,00	
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-800.000,00)	(-800.000,00)	
I523-002 Maßnahmen Denkmalschutz und -pflege	-9.671,49						
I541-001 Straßenbau Gemeindestraßen	-2.414.330,56	1.011.000,00	1.258.000,00		110.000,00	110.000,00	110.000,00
I541-020 Endg. Ausbau Gemeindestraßen (Ersterschließung)	209.975,80	-130.000,00	-100.000,00		-750.000,00		
I541-023 Neubau u. Sanierung von Brücken		-80.000,00	-125.000,00	-975.000,00	660.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-975.000,00)		
I541-024 Ausbau von Radwegen			-1.200.000,00	-500.000,00	1.358.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-500.000,00)		
I541-027 Straßenausbau nach § 6 NKAG			-215.000,00	-1.585.000,00	1.080.000,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.585.000,00)		
I541-028 Erschließung GE "Zwischen Klärteichen und L 47"			-250.000,00	-750.000,00			
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-750.000,00)		
I545-002 Erweiterung Straßenbeleuchtung	-5.590,82	-15.000,00	-15.000,00		-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
I546-004 Neugestaltung Seeumfeld im Zentrum	-291.815,87						
I547-001 Ausbau von ÖPNV-Bushaltestellen		109.900,00	-25.000,00	-50.000,00	65.500,00		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-50.000,00)		
I573-001 Erwerb von beweglichen Sachen - Bauhof	-5.030,40	-55.000,00	-90.000,00		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
I573-003 Fahrzeuge u. Maschinen Bauhof			-30.000,00				

Verpflichtungserm. Teilhaushalt 04 Bau und Planung

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE511-001 Maßnahme Gemeinde Förderprogramm Dorferneuerung				-800.000,00	-800.000,00	
VE541-008 Straßenausbau Georg-Klasmann-Str.				-1.585.000,00		
VE541-009 Neubau Brücke über Rühlermoorschloot/An der Wieke				-975.000,00		
VE541-010 Erschließung GE "Zwischen Klärteichen u. L 47"				-750.000,00		
VE541-011 Ausbau Fuß- und Radweg Schwarzer Weg				-500.000,00		
VE547-001 Ausbau ÖPNV Bushaltestellen				-50.000,00		

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.
Die Sanierung der Gemeindestraße Hebelermeer von der K 202 bis zur Dorfmitte konnte abgeschlossen werden. Nach den noch anstehenden Baumpflanzungen wird die bewilligte Landesförderung durch eine Schlusszahlung abgerechnet.
Im Ortsteil Hebelermeer entsteht ein neues Wohnbaugebiet mit 15 Baugrundstücken (B-Plan Nr. 83 „Südlich der Grüntalstraße). Die Erschließung des Gebietes mit Versorgungsinfrastruktur und Straßen hat begonnen.
Die Querungsstelle im Bereich der K 202 (Franziskusstraße auf Höhe der Kirche) im Ortsteil Schöninghsdorf wird durch eine Dunkelampel gesichert. Die Baumaßnahme hat begonnen und soll planmäßig zum 01.12.2025 abgeschlossen sein.
Der endgültige Ausbau der Gemeindestraßen „Lerchenweg“ und „Brinkmanns Busch“ befindet sich in Planung. In diesem Zusammenhang wird noch geprüft, ob es Synergieeffekte bei gleichzeitigem Ausbau des „Bussardweges“ geben kann.
Der Fuß- und Radweg im Zuge des Schwarzen Weges soll auf ganzer Länge von der Ortsdurch Bült bis zur K 202 (Am Kanal) grundhaft in einer Breite von 2,50 m ausgebaut und gem. den Empfehlungen für Radverkehrsanlagen (ERA) angepasst werden.
Der Ausbau zu einem sicheren Schul- und Freizeitweg für Fußgänger und Radfahrer wurde zur NGVFG-Förderung angemeldet und soll nach Entscheidung der Landesbehörde über die Aufnahme in das Jahresbauprogramm 2026 begonnen werden.
In 2025 wurde die turnusmäßig durchzuführende Brückenhauptprüfung (alle 6 Jahre) an allen Brücken durchgeführt (11 Straßenbrücken / 9 Fußgänger- und Radfahrerbrücken). Ziel ist es, den Sanierungsfahrplan für die sukzessive Brückenunterhaltung fortzuschreiben. Insbesondere die Brücke im Zuge der Georg-Klasmann-Straße ist in einem so ungenügendem Bauwerkszustand, dass gutachterlich ein Neubau empfohlen wird. Für die Georg-Klasmann-Straße werden mehrere Optionen für die Straßensanierung und eine evtl. Anbindung an die K 232 / Heseper Straße erarbeitet. Die Maßnahmen "Brücke über den Rühlermoorschloot", "Sanierung der Georg-Klasmann-Straße" sowie "Option einer Anbindung an die K 232" werden bei der Fortführung der Planungen ganzheitlich betrachtet.

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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	269.289,97	235.100,00	287.100,00	300.100,00	348.100,00	367.800,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	9.400,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
6.	privatrechtliche Entgelte	14.282,86	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**283.572,83**	**264.400,00**	**317.000,00**	**330.000,00**	**378.000,00**	**397.700,00**
13.	Personalaufwendungen	256.438,22	308.000,00	322.400,00	335.500,00	349.100,00	363.200,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	548.853,00	975.000,00	1.490.000,00	925.000,00	825.000,00	875.000,00
16.	Abschreibungen	540.497,18	537.200,00	615.900,00	633.800,00	730.900,00	766.500,00
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	25.761,80	9.300,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.371.550,20**	**1.829.500,00**	**2.438.100,00**	**1.904.100,00**	**1.914.800,00**	**2.014.500,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-1.087.977,37**	**-1.565.100,00**	**-2.121.100,00**	**-1.574.100,00**	**-1.536.800,00**	**-1.616.800,00**
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**	**-1.087.977,37**	**-1.565.100,00**	**-2.121.100,00**	**-1.574.100,00**	**-1.536.800,00**	**-1.616.800,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	325.128,00	346.900,00	341.400,00	358.500,00	376.500,00	395.400,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-325.128,00**	**-346.900,00**	**-341.400,00**	**-358.500,00**	**-376.500,00**	**-395.400,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-1.413.105,37**	**-1.912.000,00**	**-2.462.500,00**	**-1.932.600,00**	**-1.913.300,00**	**-2.012.200,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 541.010 Gemeindestraßen

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	3.600,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
5.	privatrechtliche Entgelte	76.826,45	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	11.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**88.746,45**	**3.600,00**	**4.200,00**	**4.200,00**	**4.200,00**	**4.200,00**
10.	Personalauszahlungen	-256.438,22	-308.000,00	-322.400,00	-335.500,00	-349.100,00	-363.200,00
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	-615.288,60	-975.000,00	-1.490.000,00	-925.000,00	-825.000,00	-875.000,00
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	-155.752,23	-1.500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.027.479,05**	**-1.284.500,00**	**-1.814.400,00**	**-1.262.500,00**	**-1.176.100,00**	**-1.240.200,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-938.732,60**	**-1.280.900,00**	**-1.810.200,00**	**-1.258.300,00**	**-1.171.900,00**	**-1.236.000,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	500.000,00	1.111.000,00	481.000,00	2.868.000,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	399.074,89	210.000,00	777.000,00	340.000,00	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**	**899.074,89**	**1.321.000,00**	**1.258.000,00**	**3.208.000,00**	**110.000,00**	**110.000,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-384.785,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.718.643,85	-520.000,00	-1.890.000,00	-4.560.000,00 (-3.810.000,00)	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)**	**-3.103.429,65**	**-520.000,00**	**-1.890.000,00**	**-4.560.000,00** **(-3.810.000,00)**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-2.204.354,76**	**801.000,00**	**-632.000,00**	**-1.352.000,00** **(-3.810.000,00)**	**110.000,00**	**110.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-3.143.087,36**	**-479.900,00**	**-2.442.200,00**	**-2.610.300,00** **(-3.810.000,00)**	**-1.061.900,00**	**-1.126.000,00**
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)**	**-3.143.087,36**	**-479.900,00**	**-2.442.200,00**	**-2.610.300,00** **(-3.810.000,00)**	**-1.061.900,00**	**-1.126.000,00**

Investitionen Budget 541.010 Gemeindestraßen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I541-001 Straßenbau Gemeindestraßen	-2.414.330,56	1.011.000,00	1.258.000,00		110.000,00	110.000,00	110.000,00
I541-020 Endg. Ausbau Gemeindestraßen (Ersterschließung)	209.975,80	-130.000,00	-100.000,00		-750.000,00		
I541-023 Neubau u. Sanierung von Brücken (Verpflichtungsermächtigungen)		-80.000,00	-125.000,00	-975.000,00	660.000,00 (-975.000,00)		
I541-024 Ausbau von Radwegen (Verpflichtungsermächtigungen)			-1.200.000,00	-500.000,00	1.358.000,00 (-500.000,00)		
I541-027 Straßenausbau nach § 6 NKAG (Verpflichtungsermächtigungen)			-215.000,00	-1.585.000,00	1.080.000,00 (-1.585.000,00)		
I541-028 Erschließung GE "Zwischen Klärteichen und L 47" (Verpflichtungsermächtigungen)			-250.000,00	-750.000,00	 (-750.000,00)		

Verpflichtungserm. Budget 541.010 Gemeindestraßen

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE541-008 Straßenausbau Georg-Klasmann-Str.				-1.585.000,00		
VE541-009 Neubau Brücke über Rühlermoorschloot/An der Wieke				-975.000,00		
VE541-010 Erschließung GE "Zwischen Klärteichen u. L 47"				-750.000,00		
VE541-011 Ausbau Fuß- und Radweg Schwarzer Weg				-500.000,00		

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).

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 zusammengefasst.
Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb der Kontengruppe 40 (Personalaufwand) sowie der Kontengruppe 47 (Bilanzielle Abschreibungen) werden wegen ihres sachlichen Zusammenhangs für gegenseitig

Produktbeschreibung Teilhaushalt 05 Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Gemeinde Twist

deckungsfähig erklärt (§ 19 Abs. 2 KomHKVO). Alle Aufwandsansätze und die damit verbundenen Auszahlungen werden für zeitlich übertragbar erklärt (§ 20 Abs. 2 Satz 2 KomHKVO).

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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	32.900,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	29.702,48	29.800,00	29.500,00	29.400,00	30.700,00	29.000,00
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	2.419,76	2.100,00	600,00	600,00	600,00	600,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	22.818,56	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	451,60	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
12.	**= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen**	**55.392,40**	**32.500,00**	**63.600,00**	**30.600,00**	**31.900,00**	**30.200,00**
13.	Personalaufwendungen	278.407,42	338.900,00	363.400,00	384.600,00	401.600,00	418.600,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	26.556,38	44.100,00	132.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
16.	Abschreibungen	74.834,59	74.100,00	72.100,00	14.800,00	37.300,00	36.600,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	44.418,21	49.100,00	73.300,00	66.900,00	65.700,00	52.300,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	299,24	700,00	100,00	100,00	100,00	100,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**424.515,84**	**506.900,00**	**640.900,00**	**517.400,00**	**555.700,00**	**558.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-369.123,44**	**-474.400,00**	**-577.300,00**	**-486.800,00**	**-523.800,00**	**-528.400,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	58.300,00	43.700,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	21.500,00	20.200,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**36.800,00**	**23.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-369.123,44**	**-437.600,00**	**-553.800,00**	**-486.800,00**	**-523.800,00**	**-528.400,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.434,00	17.800,00	10.100,00	10.800,00	11.500,00	12.200,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-9.434,00**	**-17.800,00**	**-10.100,00**	**-10.800,00**	**-11.500,00**	**-12.200,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-378.557,44**	**-455.400,00**	**-563.900,00**	**-497.600,00**	**-535.300,00**	**-540.600,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 05 Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	32.900,00	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	2.419,76	2.100,00	600,00	600,00	600,00	600,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	22.818,56	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	580,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**25.818,81**	**2.100,00**	**33.500,00**	**600,00**	**600,00**	**600,00**
10.	Personalauszahlungen	-233.599,68	-291.800,00	-311.700,00	-353.700,00	-368.200,00	-383.000,00
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	-26.658,81	-44.100,00	-132.000,00	-51.000,00	-51.000,00	-51.000,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Transferauszahlungen	-39.212,66	-49.100,00	-73.300,00	-66.900,00	-65.700,00	-52.300,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.015,03	-700,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-300.486,18**	**-385.700,00**	**-517.100,00**	**-471.700,00**	**-485.000,00**	**-486.400,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-274.667,37**	**-383.600,00**	**-483.600,00**	**-471.100,00**	**-484.400,00**	**-485.800,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.000,00	18.000,00	18.000,00	801.500,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	11.233,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	79.900,00	59.900,00	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**	**13.233,49**	**97.900,00**	**77.900,00**	**801.500,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-15.000,00	-2.639.000,00	-1.370.000,00 (-1.370.000,00)	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.225.166,51	-246.500,00	-205.000,00	-205.000,00	-205.000,00	-205.000,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	-23.000,00	-99.000,00	-99.000,00	-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** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-2.225.166,51**	**-284.500,00**	**-2.943.000,00**	**-1.674.000,00** **(-1.370.000,00)**	**-225.000,00**	**-225.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-2.211.933,02**	**-186.600,00**	**-2.865.100,00**	**-872.500,00** **(-1.370.000,00)**	**-225.000,00**	**-225.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-2.486.600,39**	**-570.200,00**	**-3.348.700,00**	**-1.343.600,00** **(-1.370.000,00)**	**-709.400,00**	**-710.800,00**
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** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-2.486.600,39**	**-570.200,00**	**-3.348.700,00**	**-1.343.600,00** **(-1.370.000,00)**	**-709.400,00**	**-710.800,00**

Investitionen Teilhaushalt 05 Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I536-001 Zuschuss für die Breitbandversorgung			-79.000,00		-79.000,00		
I551-004 Erweiterung touristischer Einrichtungen	-6.566,51	-28.500,00	13.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
I551-005 Anlegung einer Hundefreilauffläche			-10.000,00				
I571-001 Erschließung von Industriegebieten	11.233,49						
I571-005 Förderung wohnortbezogene Nahversorgung		-3.000,00					
I571-007 Erschließung Gewerbe- u. Industrieflächen ab 2023	-2.216.600,00	-220.000,00	-220.000,00		581.500,00	-220.000,00	-220.000,00
I571-008 An- und Verkauf Gewerbeflächen (Verpflichtungsermächtigungen)		21.600,00	-2.597.800,00	-1.370.000,00	(-1.370.000,00)		

Verpflichtungserm. Teilhaushalt 05 Wirtschaftsförderung, Tourismus, Kultur und Umwelt

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE571-001 Erweiterung GE Südlich der B 402				-1.370.000,00		

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 2027 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 Euro beteiligt.
Eine zweite geförderte Ausbauphase wurde ebenfalls inzwischen abgeschlossen. Darüber wurden alle sog. "weißen Flecken" erschlossen. Dies sind Haushalte, die mit weniger als 30 Mbit/s versorgt sind. In Twist waren das etwa 90 Haushalte.
Für diese Ausbauphase hat der Landkreis Emsland ohne Beteiligung der Kommunen den nicht geförderten Teil getragen.
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 wurde zwischenzeitlich auch abgeschlossen.
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 beim Projektstart auf jetzt ca. 170 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 11.07.2025 aufgrund eines guten Ausschreibungsergebnisses 157.850 Euro und soll in gleichen Teilen in den Haushaltsjahren 2026 bis 2027 angefordert werden. Ursprünglich waren die Kosten auf 464.880,29 Euro kalkuliert worden.
Auch der eigenwirtschaftliche Ausbau hat zur Reduzierung der Kosten beigetragen. Der Ausbau soll im ersten Quartal 2026 starten und Ende 2027 abgeschlossen sein.
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 2024 bei 88 %.

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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	57.400,00	0,00	22.600,00	22.600,00
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**	**57.400,00**	**0,00**	**22.600,00**	**22.600,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**-57.400,00**	**0,00**	**-22.600,00**	**-22.600,00**
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**	**-57.400,00**	**0,00**	**-22.600,00**	**-22.600,00**
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**	**-57.400,00**	**0,00**	**-22.600,00**	**-22.600,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 536.010 Breitbandversorgung

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	-79.000,00	-79.000,00	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**	**-79.000,00**	**-79.000,00**	**0,00**	**0,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**-79.000,00**	**-79.000,00**	**0,00**	**0,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**-79.000,00**	**-79.000,00**	**0,00**	**0,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung**	**0,00**	**0,00**	**-79.000,00**	**-79.000,00**	**0,00**	**0,00**

Investitionen Budget 536.010 Breitbandversorgung

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I536-001 Zuschuss für die Breitbandversorgung			-79.000,00		-79.000,00		

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 Schöninghsdorf "Südlich der B 402" sollen weitere Ansiedlungen in Zusammenarbeit mit der Niedersächsischen Landgesellschaft mbH (NLG) generiert werden. Gut die Hälfte der Baulandfläche ist bereits vergeben. Aufgrund der Nachfrage, insbesondere nach größeren Gewerbeflächen, ist zu überlegen, diesen Standort zu erweitern. Im Rahmen der Grundstücksverhandlungen zeichnet sich eine Einigung für einen weiteren Bauabschnitt über rd. 10 ha ab. Der Grunderwerb kann jedoch nicht über ein Treuhandverfahren mit der NLG umgesetzt werden, sondern muss von der Gemeinde Twist im Eigengeschäft getragen werden. Hierfür sind in den Jahren 2026 und 2027 für den Ankauf aus dem Flächenpool der NLG rund 3,14 Mio. Euro erforderlich.
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 wird zurzeit der Bereich zwischen der L 47 und den ehemaligen Klärteichen überplant. Dafür wird der Bebauungsplan Nr. 86 "Zwischen Klärteichen und L 47" aufgestellt. Für den Bereich liegen schon erste Anfragen vor. Für die Erschließung der Flächen sind in den kommenden Jahren rd. 1 Mio. Euro einzuplanen.
Mit der geplanten Schließung der Produktion der Wavin GmbH bis Ende 2026 soll das Betriebsgrundstück über eine Immobiliengesellschaft verkauft werden. Nicht bebaute Flächen, insbesondere im nördlichen Teil des Betriebsgeländes, könnten auch für die weitere Entwicklung des Gewerbegebiets Twist-Siedlung in Betracht kommen. Vorsorglich sind für einen möglichen Ankauf von Flächen Haushaltsmittel eingestellt worden.
Für alle Maßnahmen soll versucht werden, Zuschüsse über den Landkreis Emsland im Rahmen der Wirtschaftsförderung einzuwerben.

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 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	28.290,09	27.800,00	27.700,00	27.000,00	28.300,00	26.800,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	22.818,56	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**	**51.108,65**	**27.800,00**	**28.300,00**	**27.600,00**	**28.900,00**	**27.400,00**
13.	Personalaufwendungen	278.407,42	215.700,00	224.600,00	210.100,00	219.500,00	228.800,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	15.343,36	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
16.	Abschreibungen	68.218,13	66.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	6.800,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	8.568,43	9.500,00	14.500,00	11.200,00	10.000,00	8.200,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	**= Summe ordentliche Aufwendungen**	**370.537,34**	**301.300,00**	**256.200,00**	**238.400,00**	**246.600,00**	**253.800,00**
21	**ordentliches Ergebnis**	**-319.428,69**	**-273.500,00**	**-227.900,00**	**-210.800,00**	**-217.700,00**	**-226.400,00**
22.	außerordentliche Erträge	0,00	58.300,00	43.700,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	21.500,00	20.200,00	0,00	0,00	0,00
24.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**36.800,00**	**23.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25.	**Jahresergebnis**	**-319.428,69**	**-236.700,00**	**-204.400,00**	**-210.800,00**	**-217.700,00**	**-226.400,00**
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29.	**Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung**	**-319.428,69**	**-236.700,00**	**-204.400,00**	**-210.800,00**	**-217.700,00**	**-226.400,00**

Teilfinanzhaushalt Budget 571.010 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Twist

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	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	22.818,56	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**	**22.818,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10.	Personalauszahlungen	-233.599,68	-168.600,00	-172.900,00	-179.200,00	-186.100,00	-193.200,00
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	-15.357,12	-10.000,00	-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	-7.162,88	-9.500,00	-14.500,00	-11.200,00	-10.000,00	-8.200,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-0,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-256.120,64**	**-188.100,00**	**-197.400,00**	**-200.400,00**	**-206.100,00**	**-211.400,00**
17.	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** **Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**-233.302,08**	**-188.100,00**	**-197.400,00**	**-200.400,00**	**-206.100,00**	**-211.400,00**
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	801.500,00	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	79.900,00	59.900,00	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**	**79.900,00**	**59.900,00**	**801.500,00**	**0,00**	**0,00**
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-15.000,00	-2.629.000,00	-1.370.000,00 (-1.370.000,00)	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	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	-23.000,00	-20.000,00	-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** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**0,00**	**-238.000,00**	**-2.849.000,00**	**-1.590.000,00** **(-1.370.000,00)**	**-220.000,00**	**-220.000,00**
31.	**Saldo aus Investitionstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**0,00**	**-158.100,00**	**-2.789.100,00**	**-788.500,00** **(-1.370.000,00)**	**-220.000,00**	**-220.000,00**
32.	**Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag** **Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-233.302,08**	**-346.200,00**	**-2.986.500,00**	**-988.900,00** **(-1.370.000,00)**	**-426.100,00**	**-431.400,00**
33.	Einz.: Aufn. v. Krediten u. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Ausz.: Tilg. v. Krediten u. Rückz. inn. Darl. f. Inv.tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36.	**Finanzmittelveränderung** **(Verpflichtungsermächtigungen)**	**-233.302,08**	**-346.200,00**	**-2.986.500,00**	**-988.900,00** **(-1.370.000,00)**	**-426.100,00**	**-431.400,00**

Investitionen Budget 571.010 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
I571-005 Förderung wohnortbezogene Nahversorgung		-3.000,00					
I571-007 Erschließung Gewerbe- u. Industrieflächen ab 2023		-220.000,00	-220.000,00		581.500,00	-220.000,00	-220.000,00
I571-008 An- und Verkauf Gewerbeflächen (Verpflichtungsermächtigungen)		21.600,00	-2.597.800,00	-1.370.000,00	(-1.370.000,00)		

Verpflichtungserm. Budget 571.010 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Twist

Nr. Bezeichnung				Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
VE571-001 Erweiterung GE Südlich der B 402				-1.370.000,00		