

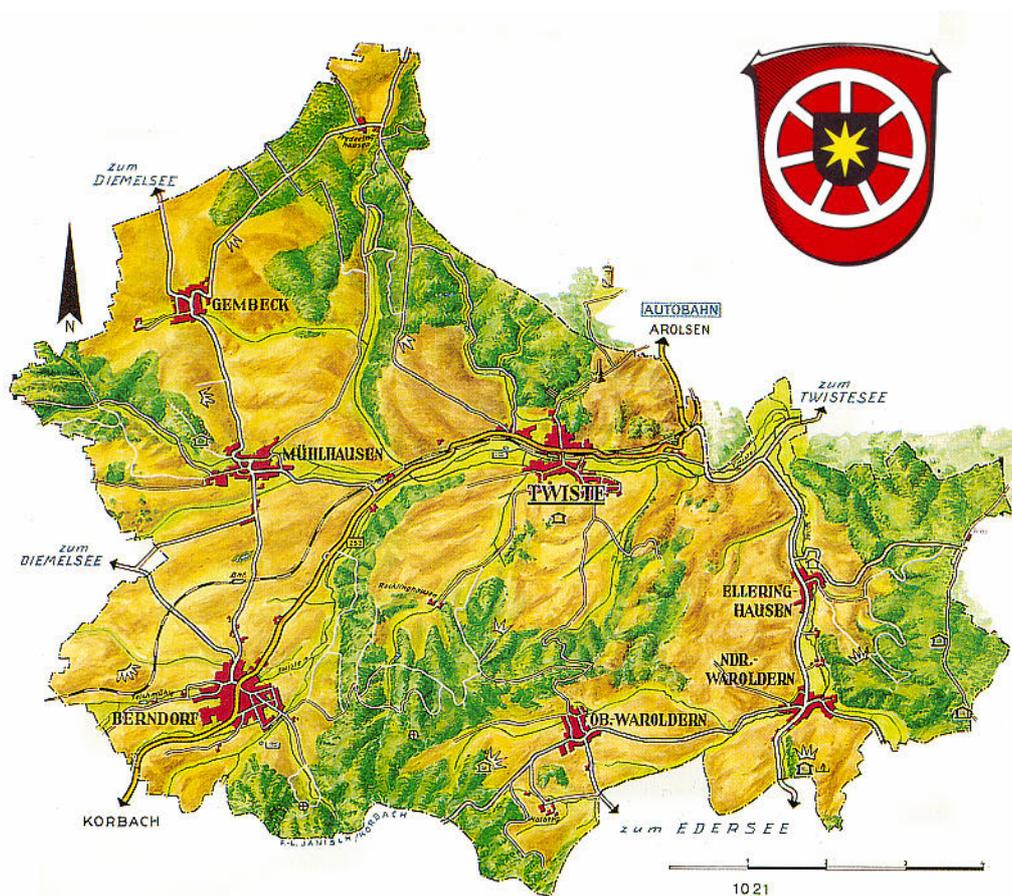
GEMEINDE

Twistetal

ländlich . herzlich . lebenswert

HAUSHALTSSATZUNG

2026



Haushaltsplan 2026

Inhalt

		Seite(n)
01	Haushaltssatzung	a - b
02	Vorbericht	I - XXXVI
13	Gesamtergebnishaushalt	1
14	Gesamtfinanzhaushalt	2 - 3
15	Investitionsprogramm	4 - 9
16	Teilhaushalte	10 - 213
07	Gesamtergebnis-HH	214 - 226
08	Stellenplan	227 - 232
09	Stand der Rücklagen und Rückstellungen	233 - 236
10	Übersicht der Verbindlichkeiten	237 - 244
11	Fraktionsmittel	245 - 247
12	Beteiligungsbericht	251 - 264
13	Finanzstatusbericht	



Haushaltssatzung

HAUSHALTSSATZUNG

der Gemeinde Twistetal, Landkreis Waldeck-Frankenberg

für das Rechnungsjahr 2026

1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 7. Mai 2020 (GVBl. S. 318), hat die Gemeindevertretung am 15.12.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	- 12.264.216,- €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	12.575.135,- €
mit seinem Saldo von	290.919,- €
 <u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	- 55.000,- €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,- €
mit seinem Saldo von	- 55.000,- €
 mit einem Fehlbedarf von	255.919,- €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	525.487,- €
 und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.038.710,- €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 4.509.500,- €
mit einem Saldo von	- 2.470.790,- €
 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.470.790,- €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 543.739,- €
mit einem Saldo von	2.004.551,- €
 mit einem Zahlungsmitteldefizit des Haushaltsjahres von	-18.252,- €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 2.470.790,- EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 0,- EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 500.000,- EUR festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 in einer gesonderten Hebesatzsatzung festgesetzt.

§ 6

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplanes beschlossene Stellenplan.

Twistetal, 15.12.2025

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Twistetal


Friedrich Vogel
Bürgermeister

HEBESATZSATZUNG

der Gemeinde Twistetal, Landkreis Waldeck-Frankenberg

für das Rechnungsjahr 2026

Aufgrund der §§ 5 und 51 der Hessischen Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Art. 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. S. 90, 93), des § 25 des Grundsteuergesetzes (GrStG) vom 7. August 1973 (BGBl. I S. 965), zuletzt geändert durch Art. 21 des Gesetzes vom 16. Dezember 2022 (BGBl. I S. 2294) und des § 16 des Gewerbesteuergesetzes (GewStG) i. d. F. der Bekanntmachung vom 15. Oktober 2002 (BGBl. I S. 4167), zuletzt geändert durch Art. 10 des Gesetzes vom 16. Dezember 2022 (BGBl. I S. 2294) hat die Gemeindevertretung am 15.12.2025 die folgende Satzung beschlossen:

§ 1

Festsetzung der Hebesätze

Die Hebesätze für die Grundsteuer und für die Gewerbesteuer werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf 330 v. H.
 - b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf 320 v. H.

2. Gewerbesteuer auf 500 v. H.

§ 2

Gültigkeit

Die Hebesätze nach § 1 gelten im Haushaltsjahr 2026.

§ 3

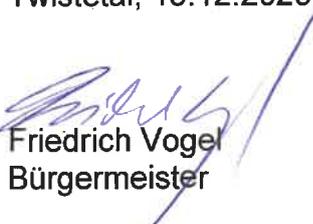
Inkrafttreten

Diese Satzung tritt am 01.01.2026 in Kraft und tritt am 31.12.2026 außer Kraft

Ausfertigungsvermerk

Es wird bestätigt, dass der Inhalt dieser Satzung mit den hierzu ergangenen Beschlüssen der Gemeindevertretung übereinstimmt und dass die für die Rechtswirksamkeit maßgebenden Verfahrensvorschriften eingehalten wurden.

Twistetal, 15.12.2025


Friedrich Vogel
Bürgermeister



Vorbericht

Vorbericht zum Haushaltsplan der Gemeinde Twistetal für den Haushalt 2026

1 Vorausschau

Kommunalfinanzen auch 2026 im Krisenmodus

Die Beschreibung des diesjährigen Haushalts ähnelt in weiten Teilen der letztjährigen Situation, was angesichts der globalen Krisen und der daraus sich zunehmend verschärfen Finanzlage nicht verwundert.

Die Kommunalen Einnahmen reichen weiterhin nicht aus, um Investitionen aus eigener Finanzkraft zu tätigen, Infrastruktur zu sanieren und zudem die steigenden Pflichtaufgaben zu erfüllen. Des Weiteren führen steigende Personal- und Sozialaufwendungen sowie strukturelle Herausforderungen (Fachkräftemangel, steigende Standards, notwendige Anpassungen an den Klimawandel etc.) zu finanziellen Einschränkungen und Belastungen.

Perspektiven für die Kommunalfinanzen

Nach einer Phase hoher finanzieller Belastungen und unsicherer Rahmenbedingungen bestehen derzeit Anzeichen für eine vorsichtig positive mittelfristige Entwicklung der kommunalen Finanzlage. Diese Einschätzung stützt sich auf folgende Erwartungen und Entwicklungen:

- **Wirtschaftliche Entwicklung:**
Die gesamtwirtschaftlichen Aussichten haben sich zuletzt leicht verbessert. Insbesondere zusätzliche Ausgabenimpulse des Bundes – etwa im Bereich Verteidigung und Sicherheit sowie durch investive Programme – wirken konjunkturstabilisierend und können sich positiv auf die kommunalen Einnahmen auswirken.
- **Steuereinnahmen:**
Im Zuge einer sich erholenden Wirtschaft wird von moderaten Zuwächsen bei den Steuereinnahmen ausgegangen. Dies betrifft insbesondere die gemeinschaftlichen Steuern, an denen die Kommunen über den Finanzausgleich partizipieren.
- **Direkte Bundesunterstützung:**
Ergänzend dazu werden Kommunen weiterhin durch Bundesinvestitionsmittel unterstützt. Zu nennen sind hier insbesondere Mittel aus dem LuKIFG (Gesetz zur Förderung von Investitionen in Länder und Kommunen) sowie Förderprogramme in den Bereichen Verteidigung/Sicherheit und Klimaneutralität. Diese tragen dazu bei, kommunale Investitionstätigkeiten zu sichern und strukturelle Defizite abzumildern.
- **Sondervermögen Bund 500 Milliarden**
Das von der Bundesregierung beschlossene Sondervermögen soll die Kommunen erreichen, um notwendige Investitionen durchzuführen. Die Gesetze dazu sind in Bearbeitung, allerdings ist nicht bekannt, wie die Verteilung durchgeführt werden soll.
- **Sondervermögen Land Hessen 300 Millionen**
Das Land Hessen hat ebenfalls ein Sondervermögen aufgelegt. Dieses Sondervermögen soll noch in diesem Jahr an die Kommunen verteilt werden. Die Gemeinde Twistetal hat einen Betrag in Höhe von 103.275,- € erhalten.

Insgesamt ergeben sich daraus etwas günstigere Perspektiven für die kommunalen Finanzen im mittelfristigen Zeitraum. Gleichwohl bleiben die strukturellen Herausforderungen – insbesondere im Bereich der Sozialausgaben und der kommunalen Eigenanteile bei Förderprogrammen – weiterhin bestehen.

Laut dem Finanzplanungserlass 2026 erwarten wir in diesem und in den kommenden Jahren eine Steigerung der Steuereinnahmen. Der kommunale Finanzausgleich sowie die Steuerkraft der Kommune ermöglichen es, einen zwar nicht ausgeglichenen, aber dennoch stabilen Haushalt zu präsentieren.

Der **Ergebnishaushalt** schließt im Haushaltsplan 2026 mit einem Defizit in Höhe von 255.919,- € ab, die Gemeinde Twistetal wird zum **Ausgleich** auf die **Ergebnisrücklage** zurückgreifen.

Bei dem Finanzhaushalt sieht die Situation zwar etwas besser aus, die ordentliche Tilgung kann im Haushaltsjahr 2026 durch den Überschuss aus der Verwaltungstätigkeit jedoch knapp nicht mehr finanziert werden (Grund: Beschluss der Gemeindevertretung am 15.12.2025 über die Erhöhung des Ansatzes zur Feldwegesanierung um 20.000,- €). Die **Zahlungsfähigkeit nach § 106 HGO** ist jedoch weiterhin **sichergestellt**.

Die Gemeinde verfolgt das Ziel, ihre Einnahmesituation langfristig zu stärken und die finanzielle Handlungsfähigkeit zu sichern. Der Ausbau der erneuerbaren Energien schreitet voran. Windenergieanlagen und Flächenphotovoltaikanlagen bringen Erlöse nach § 6 EEG. Außerdem hat die Gemeinde Twistetal einige Verträge mit bereits bestehenden und im Bau befindlichen Windkraftanlagen der umliegenden Gemarkungen Korbach, Waldeck, Bad Arolsen und Diemelsee schließen können. Auch an diesen Anlagen ist die Gemeinde finanziell beteiligt. Im Rahmen der Zuwegungen realisiert die Gemeinde nicht nur Wegepachten, sondern saniert in Zusammenarbeit mit dem Revierförster auch gemeindliche Wege auf Kosten der Projektbetreiber. Im Rahmen der aktuellen Entwicklungen im Bereich der erneuerbaren Energien bieten sich der Bau und der Betrieb von Batteriespeichersystemen auf der Gemarkung der Gemeinde als wirtschaftlich und ökologisch sinnvolle Maßnahme an. Durch die Ansiedlung entsprechender Unternehmen bzw. Betreibergesellschaften wird erwartet, dass zusätzliche Gewerbesteuererinnahmen generiert werden können. Diese Einnahmen ergeben sich aus den Erträgen des Betriebs der Batteriespeichersystemen, die der Gewerbesteuerpflicht unterliegen.

Die Verwaltung erhofft sich durch die Realisierung solcher Projekte eine nachhaltige Stärkung der kommunalen Wirtschaftskraft und Finanzlage sowie eine breitere Steuerbasis, die künftige Investitionen in Infrastruktur und Daseinsvorsorge ermöglicht. Die Gemeinde Twistetal versteht sich also nicht nur dem Namen nach als *Klimaschutzkommune*, sondern engagiert sich aktiv für den Ausbau erneuerbarer Energien und der Förderung nachhaltiger Projekte auf ihrem Gemeindegebiet. Nicht zuletzt wird die regionale Wertschöpfung gestärkt. Daher könnte man auch von der Energiekommune Twistetal sprechen.

Der Ansatz im Haushalt 2026 für die EEG-Umlage in Höhe von 50.000,- € ist lediglich ein erster Schritt in diese Richtung.

Aus besagten Gründen wollen wir versuchen, wieder etwas optimistischer in die Zukunft zu blicken und setzen auf diese nachhaltigen und finanziellen Lösungen für die kommenden Jahre.

Prüfkriterien der Kommunalaufsicht

An dieser Stelle soll kurz auf die Prüfkriterien der Kommunalaufsicht eingegangen werden. Es stellt sich also die Frage, was sind eigentlich die entscheidenden Kriterien für die Genehmigungsfähigkeit eines Haushalts?

Die erforderliche dauerhafte Leistungsfähigkeit wird anhand von Ertragskraft des Ergebnishaushaltes, Eigenfinanzierungskraft, Liquidität und Entwicklungsgrad der Verschuldung beurteilt.

Geprüft wird, ob der Ergebnishaushalt ausreichend ertragskräftig ist, um die Investitionen zu finanzieren. Durch die geplanten Steuererhöhungen sind die Ergebnishaushalte zwar in der mittelfristigen Planung ausgeglichen, allerdings reicht es nicht, um daraus größere Investitionen zu finanzieren, weitere Darlehensaufnahmen für geplante Investitionen sind also unumgänglich.

Des Weiteren wird die Eigenfinanzierungskraft der Kommune beurteilt, gelingt es der Gemeinde, die ordentliche Tilgung aus der „Laufenden Verwaltungstätigkeit“ (Zahlungsmittelüberschuss) zu erwirtschaften? Für das 2026 kann sichergestellt werden, dass der Zahlungsmittelüberschuss größer als die Tilgung ist. Je höher die Darlehensbelastung der Gemeinde ist, umso schwerer ist es allerdings, dieses Ziel zu erreichen.

Die geforderte Liquiditätsreserve sowie genügend ungebundene Liquidität sind für das Jahr 2026 und den Folgejahren vorhanden (Abs. 1 § 106 HGO).

Im Finanzplanungserlass 2026 wird darauf hingewiesen, dass zur Genehmigungsfähigkeit auf ein Haushaltssicherungskonzept bei einer negativen mittelfristigen Finanzplanung verzichtet wird. Einzig unter dieser Bedingung ist es möglich, eine Genehmigung durch die Kommunalaufsicht zu erhalten.

Die oben genannten Erläuterungen verdeutlichen leider sehr eindringlich, dass die finanzielle Situation extrem angespannt ist und sich in den kommenden Jahren nicht wesentlich ändern wird, sollten sich die finanziellen Rahmenbedingungen nicht grundlegend verbessern.

Der Twistetaler Haushalt zeigt im Kleinen, was für die anderen staatlichen Ebenen gilt: Das Befriedigen aller neuen Bedürfnisse und gleichzeitiges Festhalten am Erreichten ist bereits bei gleichbleibenden, erst recht bei sinkenden Erträgen, nicht möglich.

Die Gremien müssen ihre Ausgabenpolitik überprüfen. Jede fremdfinanzierte Investition belastet in den Folgejahren durch die Abschreibungen und die Zinszahlungen den Ergebnishaushalt sowie durch die Tilgungsleistungen den Finanzhaushalt.

2 Vorbemerkungen

Der Vorbericht ist gemäß § 1 Abs. 4 Ziffer 1 GemHVO dem Haushaltsplan beizufügen. Dessen Inhalte sind in § 6 GemHVO wie folgt beschrieben:

1. Der Vorbericht soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.
2. Der Vorbericht enthält einen Ausblick insbesondere auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

2.1 Die doppelte Buchführung

Am 1. Januar 2009 hat die Gemeinde Twistetal ihre Haushaltswirtschaft vollständig von der Kameralistik auf die Doppik umgestellt.

Die doppelte Buchführung ermöglicht:

- die Abbildung des gesamten Ressourcenverbrauchs und -aufkommens
- eine dezentrale Ressourcenverantwortung
- den Nachweis des vollständigen kommunalen Vermögensbestandes
- die Erfassung von Aufwand und Ertrag (und damit von Gewinn und Verlust)
- die Ermittlung der Abschreibungen
- die periodengerechte Erfassung von Geschäftsvorfällen
- die Erfassung von Kosten und Leistungen
- die Schaffung von (Kosten-)Transparenz

Der doppische Haushalt besteht aus drei verschiedenen Komponenten:

1. Erfolgsrechnung/Ergebnisrechnung/Ergebnishaushalt

- Die Erfolgs-/Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Hier werden die Erträge und Aufwendungen der Kommune gegenübergestellt.
- Der Ergebnishaushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn er unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann (§ 92 Absatz 5 Nr. 1 HGO).

2. Finanzrechnung/Finanzhaushalt

- Hier wird der Geldverbrauch dargestellt (Finanzmittelströme = Einzahlungen und Auszahlungen) während der betrachteten Haushaltsperiode. Die Finanzrechnung ist somit eine Cash-Flow-Rechnung.
- Der Finanzhaushalt ist in der Planung gemäß § 92 Absatz 5 Nr. 2 HGO ausgeglichen, wenn unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Vorjahren die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten

(Doppische freie Spitze) sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können. Dies gilt, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

3. Bilanz/Vermögensrechnung

- Darstellung des Vermögens, der Schulden und des Eigenkapitales in einer kommunalen Bilanz.

3 Rückblick auf die Haushaltsjahre 2024 und 2025

3.1 Abschluss des Haushaltsjahres 2024

Der Ergebnishaushalt 2024 schließt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	- 12.199.814,23 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	12.067.745,86 €
mit einem Saldo von	-132.068,37 €
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	- 57.724,90 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	9.134,08 €
mit einem Saldo von	- 48.590,82 €
mit einem Überschuss von	- 180.659,19 €

Der Finanzhaushalt 2024 schließt

mit dem Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-27.902,90 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	324.612,87 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 2.122.454,91 €
mit einem Saldo von	- 1.797.842,04 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	750.000,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 466.092,89 €
mit einem Saldo von	283.907,11 €
mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	1.541.837,83 €

ab.

Im Dezember 2020 wurde die „1. Berndorfer Immobilien-Verwaltungs GmbH“ gegründet und soll liquidiert werden.

3.2 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wurde

im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	- 11.287.210,- €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	11.224.816,- €
mit seinem Saldo von	-62.394,- €
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	- 110.000,- €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,- €
mit seinem Saldo von	- 110.000,- €
mit einem Überschuss von	- 22.655,- €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	368.517,- €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	941.890,- €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 2.667.500,- €
mit einem Saldo von	- 1.725.610,- €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.725.610,- €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 519.664,- €
mit einem Saldo von	1.205.946,- €
mit einem Zahlungsmitteldefizit des Haushaltsjahres von	- 151.147,- €

festgesetzt.

4 Haushaltsjahr 2026

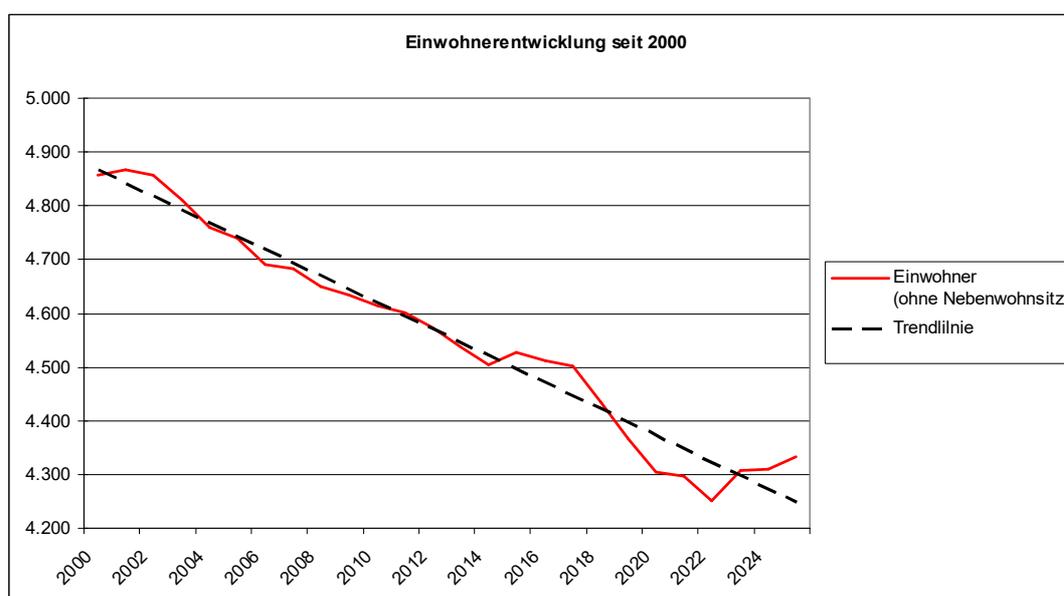
4.1 Demografische Entwicklung

Wie alle Kommunen ist auch die Gemeinde Twistetal von den Veränderungen des demografischen Wandels betroffen. Prognosen deuten langfristig auf eine sinkende Einwohnerzahl hin, die Altersstruktur wird sich verschieben und auch die Zusammensetzung der Bevölkerung, betrachtet nach Herkunft, wird vielfältiger.

Für einen kommunalen Haushalt ist die Entwicklung der Bevölkerung insofern interessant, da von den Einwohnerzahlen auch zwei der größten Ertragsarten abhängen: der Anteil an der Einkommensteuer und die Schlüsselzuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich (Für das Jahr 2022 hat Zensus eine Einwohnerzahl von 4.119 ermittelt).

Die Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde Twistetal seit dem Jahr 2000

Einwohner (ohne Nebenwohnsitz)		Einwohner (ohne Nebenwohnsitz)	
Datum		Datum	
30.06.2000	4.858	30.06.2013	4.538
30.06.2001	4.866	30.06.2014	4.505
30.06.2002	4.856	30.06.2015	4.526
30.06.2003	4.810	30.06.2016	4.512
30.06.2004	4.760	30.06.2017	4.501
30.06.2005	4.739	30.06.2018	4.435
30.06.2006	4.692	30.06.2019	4.367
30.06.2007	4.683	30.06.2020	4.304
30.06.2008	4.650	30.06.2021	4.297
30.06.2009	4.634	30.06.2022	4.251
30.06.2010	4.615	30.06.2023	4.308
30.06.2011	4.602	30.06.2024	4.310
30.06.2012	4.572	30.06.2025	4.332



4.2 Haushaltsplan 2026

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	- 12.264.216,- €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	12.575.135,- €
mit seinem Saldo von	290.919,- €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	- 55.000,- €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,- €
mit seinem Saldo von	- 55.000,- €

mit einem Fehlbedarf von 255.919,- €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 525.487,- €

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.038.710,- €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 4.509.500,- €
mit einem Saldo von	- 2.470.790,- €

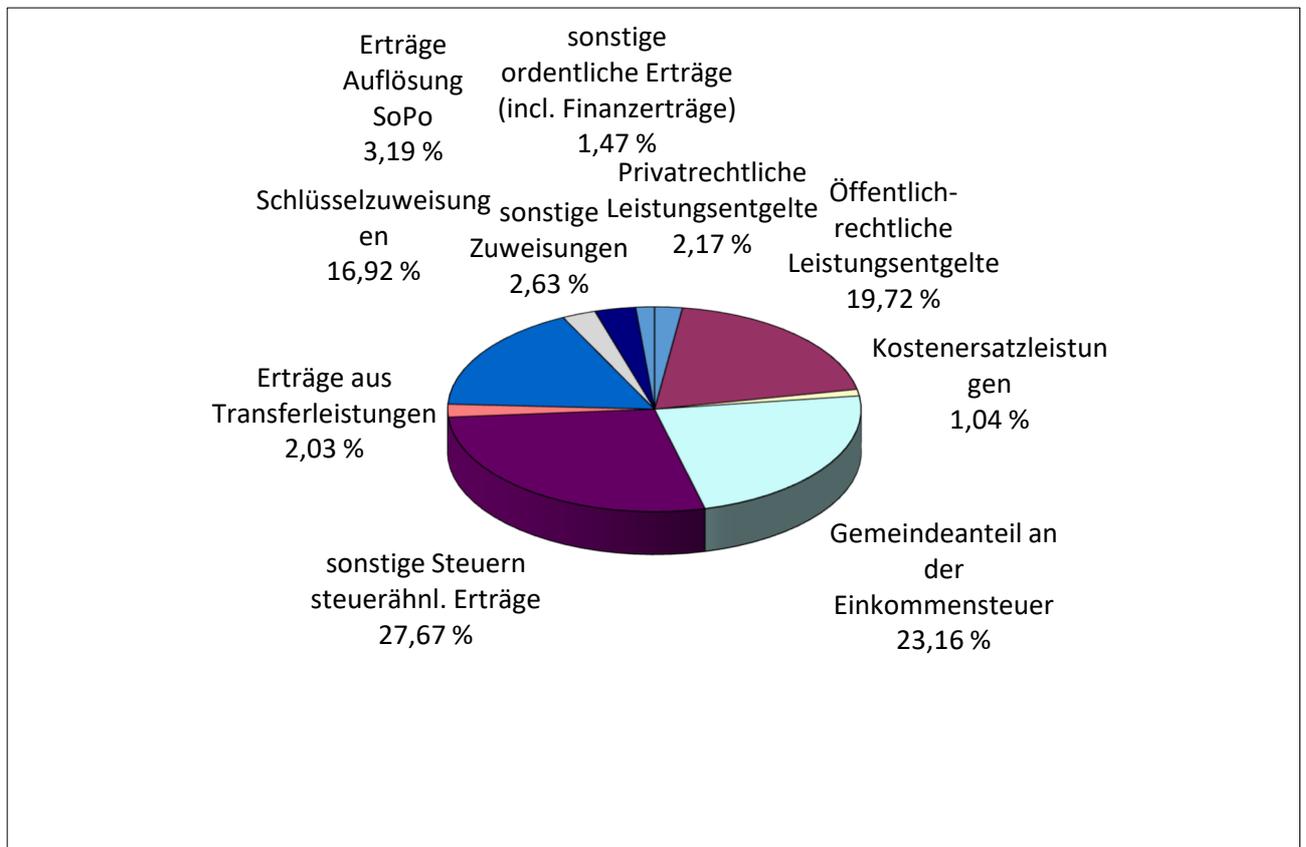
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.470.790,- €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 543.739,- €
mit einem Saldo von	2.004.551,- €

mit einem Zahlungsmitteldefizit des Haushaltsjahres von
festgesetzt. -18.252,- €

4.3 Der Gesamtergebnishaushalt 2026

Im Gesamtergebnishaushalt erfolgt eine Gegenüberstellung aller geplanten Erträge und Aufwendungen, die im Kalenderjahr 2026 entstehen werden.

Übersicht über die Aufteilung der ordentlichen Erträge nach Ertragsarten



Die Erträge (systembedingt immer mit negativen Werten dargestellt) setzen sich im Haushaltsjahr 2026 wie folgt zusammen:

Pos. 1 – Privatrechtliche Leistungsentgelte - 265.600,- €

Zu den größten Posten zählen hier die Umsatzerlöse aus:

- der Holzverkauf (lt. Forstwirtschaftsplan) in Höhe von - 141.400,- €
- EEG-Umlage - 50.000,- €
- Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten - 33.245,- €
- Umsatzerlöse aus Vermietung - 39.355,- €

Pos. 2 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - 2.418.644,- €

Zu den größten Posten zählen hier

- Schmutzwassergebühren in Höhe von - 811.000,- €
- Wasser- und Zählergebühren in Höhe von - 561.032,- €
- Müllabfuhrgebühren etc. in Höhe von - 430.112,- €
- Niederschlagswassergebühren in Höhe von - 227.200,- €
- Grundgebühren in Höhe von - 73.000,- €
- Verwaltungsgebühren (Pässe, Gestattungen, etc.) in Höhe von - 48.500,- €

Pos. 3 – Kostenersatzleistungen und -erstattungen - 126.960,- €

Die wesentlichen Positionen hier sind die Kostenerstattungen von

- durch den Abwasserverband und den Wasserbeschaffungsverband - 13.800,- €
- durch die KBN, Bad Arolsen für den Betrieb des gemeinsamen Schredderpl. - 80.960,- €

Pos. 4 – Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen -, - €

Pos. 5 – Steuern, steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen - 6.234.030,- €

Zu den größten Posten der Steuern und steuerähnlichen Erträge gehören

- der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer mit - 2.840.000,- €
- die Gewerbesteuer in Höhe von - 2.500.000,- €
- die Grundsteuer A in Höhe von - 70.000,- €
- die Grundsteuer B in Höhe von - 620.000,- €
- und der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von - 168.000,- €
- Hundesteuer - 30.150,- €

Pos. 6 – Erträge aus Transferleistungen - 249.000,- €

Bei dieser Position handelt es sich um Ausgleichsleistungen nach dem

- Familienleistungsgesetz in Höhe von - 210.000,- €
- Erstattungen Flüchtlingshilfe - 39.000,- €

Pos. 7 – Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke	- 2.398.297,- €
Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um	
➤ die Schlüsselzuweisungen in Höhe von	- 2.075.571,- €
➤ Zuweisungen vom Land für Freistellung letzte Kindergartenjahr	- 230.000,- €
➤ Gewinnausschüttung Domanium	- 44.456,- €

Pos. 8 – Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen **- 391.719,- €**

Für alle aktivierten Investitionen sind die dafür erhaltenen Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge als Rückstellungen auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen und analog zu den anfallenden Abschreibungen ertragswirksam (nicht zahlungswirksam) aufzulösen. Es handelt sich also um eine „Ausgleichsposition“ zu den Abschreibungen. Eine genaue Kalkulation der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ist schwierig, da die Aktivierungszeitpunkte (= Fertigstellung der Baumaßnahmen) der jeweiligen Investitionen im Vorfeld nicht genau bestimmbar sind und somit auch der Zeitpunkt der Passivierung der Sonderposten nicht exakt geplant werden können. Des Weiteren finden sich hier die Rücklagenauflösung des Waldes in Höhe von - 36.652,- €.

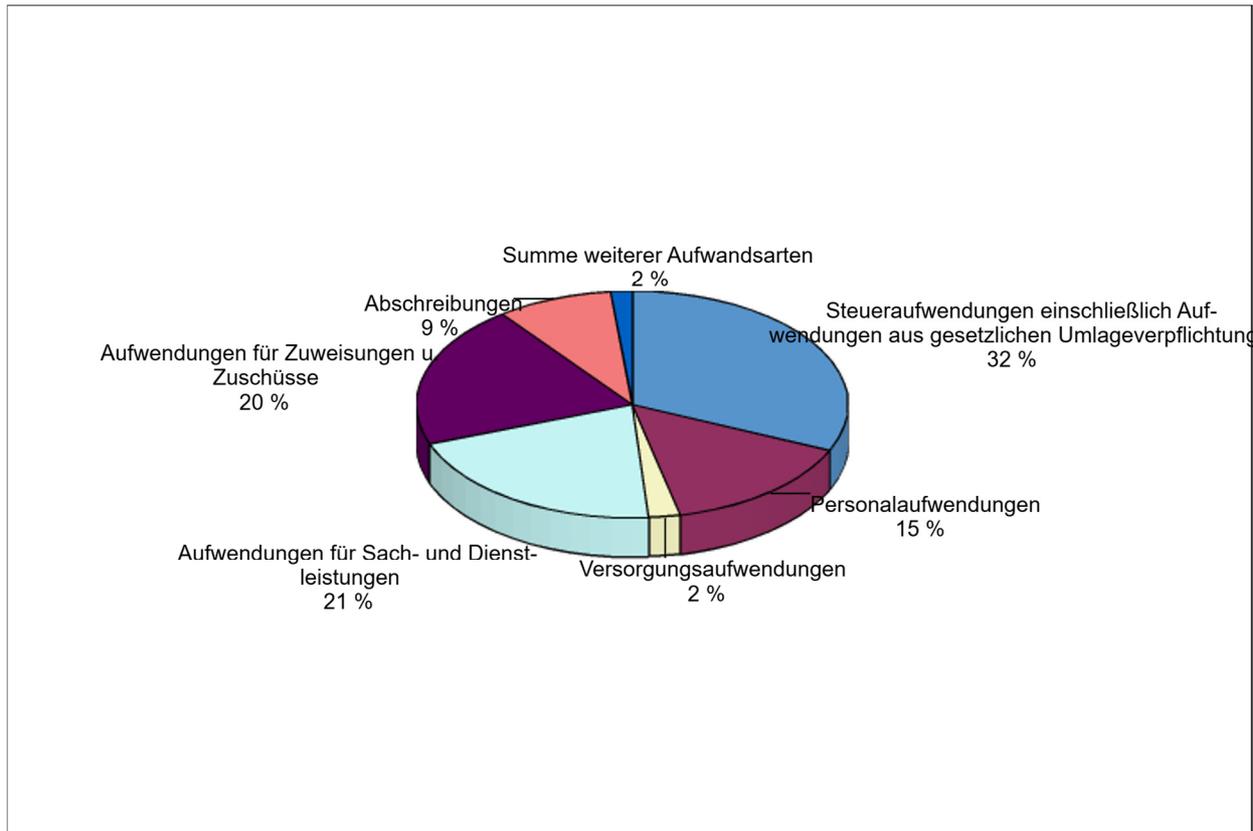
Pos. 9 – Sonstige ordentliche Erträge **- 144.616,- €**

Bei dieser Position handelt es sich u. a. um die Konzessionsabgabe der EWF GmbH in Höhe von - 110.000,- €

➤ Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung in Höhe von - 25.000,- €

Pos. 10 – Summe der ordentlichen Erträge **- 12.228.866,- €**

Übersicht über die Aufteilung der ordentlichen Aufwendungen nach Aufwendungsarten



Die Aufwendungen setzen sich im Haushaltsjahr 2026 wie folgt zusammen:

Pos. 11 – Personalaufwendungen

1.858.693,- €

Die Personalkosten beruhen im Wesentlichen auf den Berechnungen der ekom21 und basieren auf dem vorliegenden Stellenplan. Evtl. Tariferhöhungen wurden berücksichtigt.

Pos. 12 – Versorgungsaufwendungen

298.626,- €

Hierunter fallen die

- Beiträge an die Beamtenversorgungskasse in Höhe von 168.050,- €
- Beiträge an die Zusatzversorgungskasse in Höhe von 102.676,- €
- Zuführung Pensionsrückstellungen 24.650,- €
- Zuführung Beihilferückstellung 3.250,- €

Pos. 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **2.583.858,- €**

Die wesentlichen Positionen:

- Deponiegebühren 291.543,- €
- Kosten Abfuhrunternehmen 147.650,- €
- Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturverm. 276.593,- €

Hierin enthalten:

- Straßensanierung 70.000,- €
- Straßenbeleuchtung 10.000,- €
- Feldwegesanierung 40.000,- €
- Kanalsanierung 100.000,- €
- Wassernetz 67.343,- €

- Strom 90.517,- €

Pos. 14 – Abschreibungen **1.091.459,- €**

Da die Aktivierungszeitpunkte (= Fertigstellung der Baumaßnahmen) der einzelnen Investitionen nicht genau vorher bestimmbar sind, ist eine genaue Kalkulation der Abschreibungen recht schwierig.

Die größten Positionen sind:

- Abschreibungen auf Gebäude 771.344,- €
- Abschreibungen auf Grund von Investitionen in Haushaltsjahr und im Planjahr 100.000,- €
- Abschreibungen auf Betriebsausstattung 55.059,- €
- Abschreibungen auf Fuhrpark 45.415,- €

Pos. 15 – Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, sonstige besondere Finanzaufwendungen **2.562.475,- €**

Hier werden als größte Posten

- die Umlage an den Abwasserverband Twistetal in Höhe von 720.000,- €
 - die Verbandsumlage des Wasserbeschaffungsverbandes Waroldern mit 160.000,- €
 - die Zuweisungen an die Kindergärten mit 1.549.000,- €
 - die Förderung des ÖPNV mit 25.000,- €
 - sowie die Kostenbeteiligung für betreuende Grundschulen in Höhe von 26.300,- €
 - Green Trail 20.000,- €
 - Klimaschutzmanager 15.000,- €
- ausgewiesen

Pos. 16 – Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen **3.978.217,- €**

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um

- die Kreisumlage in Höhe von 2.664.021,- €
- die Schulumlage in Höhe von 1.040.096,- €
- Gewerbesteuerumlage in Höhe von 168.000,- €
- Heimatumlage 104.400,- €

Pos. 17 – Transferaufwendungen	4.820,- €
Pos. 18 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.722,- €
> Grundsteuer in den Bereichen der bebauten u. unbeb. Grundstücke	2.041,- €
> Kfz-Steuer	1.795,- €
Pos. 19 – Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.384.870,- €
Pos. 20 – Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	136.004,- €
Pos. 21 – Finanzerträge	- 35.350,- €
Die wesentlichen Posten der Finanzerträge bilden die	
> Erträge aus Beteiligungen (Gewinnausschüttung Zweckverband EWF) in Höhe von	- 27.000,- €
Pos. 22 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen	190.265,- €
Pos. 23 – Finanzergebnis (Pos. 21 ./ Pos. 22)	154.915,- €
Pos. 24 – Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	290.919,- €
Pos. 25 – Außerordentliche Erträge	- 55.000,- €
Pos. 28 – Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	255.919,- €

Wesentliche Abweichungen der Ansätze im Haushalt 2026 im Vergleich zu 2025

Produkt 01.111.0 Gemeindeorgane

Die Haushaltsansätze aus 2025 wurden im Wesentlichen in das Jahr 2026 übernommen. Der Ansatz für die Versorgungsaufwendungen bleiben annähernd gleich. Diese Zahlen werden am Ende des HH-Jahres durch die Versorgungskasse mit Hilfe versicherungsmathematischer Modelle berechnet und können für den HH-Ansatz lediglich geschätzt werden.

Die Ortsbeiratsmittel werden in voller Höhe ausgewiesen (35.000,- €), also inkl. der in der Vergangenheit "angehäuft" Mittel. Diese Vorgehensweise entspricht den Grundsätzen der ordnungsgemäßen Buchführung, belastet aber den Ergebnishaushalt.

Produkt 01.111.4 Rathaus

Der Ansatz dieses Produktes setzt sich einerseits zusammen aus den Bewirtschaftungs- und Instandhaltungskosten für das Gebäude und andererseits aus den Abschreibungen für Einrichtung und Büromaschinen. Zentral sind hier die gesamten Aufwendungen für Büromaterial (Ausnahme: Meldeamt [Pässe] und Wasserversorgung).

Die Aufwendungen für Leasing wurden angepasst. Die Aufwendungen für IT-Aufwand mussten erhöht werden.

Produkt 01.111.5 Bauhof

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde geringfügig erhöht.

Produkt 02.121.0 Wahlen

Der Ansatz wurde für die Kommunalwahlen angepasst.

Produkt 02.122.0 Ordnungsverwaltung

Der Ansatz für die "Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen" wird auf 185.000,- € erhöht.

Produkt 02.122.2 Brand- und Katastrophenschutz

Für die Sanierung des Gebäudes in Twiste werden 70.000,- € angesetzt, die Ansätze „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ haben sich dementsprechend erhöht.

Produkt 05.315.0 Soziale Hilfen

Die Ansätze wurden reduziert. Angemietete Wohnungen wurden gekündigt.

Produkt 06.365.0 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten

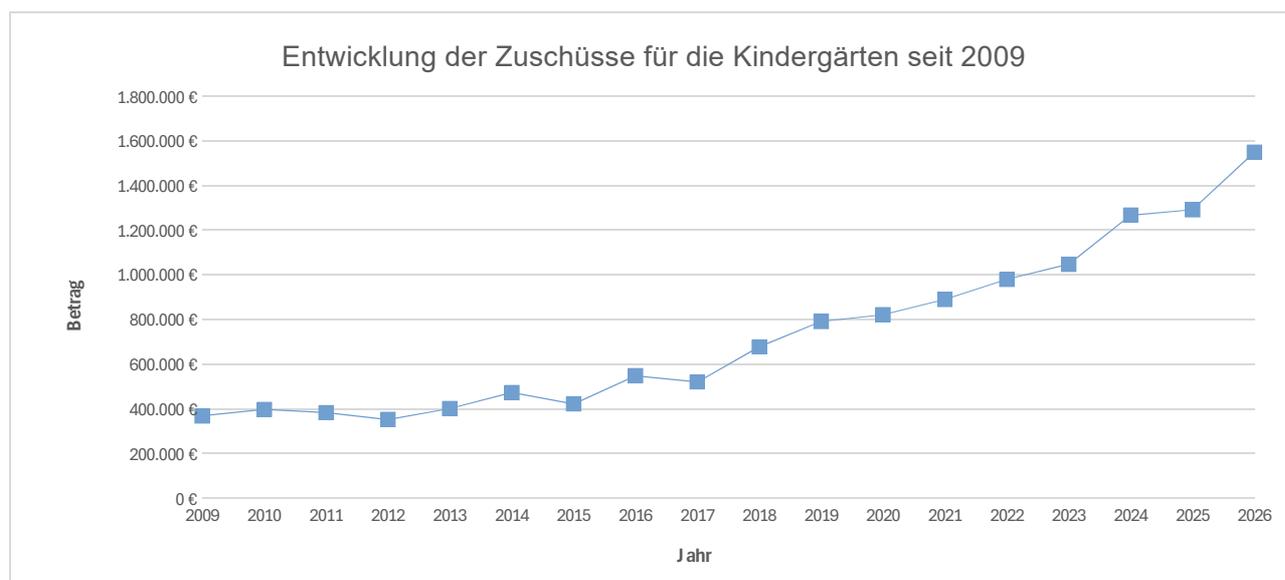
Die Zuschüsse für das Haushaltsjahr werden mit 1.549.000,- € angesetzt. Die geplante Landeszuweisung beläuft sich auf 230.000,- €.

Mit 1.549,- TEUR im Verwaltungsergebnis ist die Kinderbetreuung einer der größten Aufwandsposten im Haushalt 2026 und liegt nochmals über dem Vorjahr. Die Gemeinde Twistetal kommt jedoch ihren Verpflichtungen nach, genügend Plätze mit flexiblem Betreuungsangebot in den Kindergärten zur Verfügung zu stellen.

Während Bund und Land die rechtlichen Rahmenbedingungen schaffen und Standards vorgeben, sind die Kommunen bei der anschließenden Umsetzung und Finanzierung größtenteils auf sich allein gestellt. Die übergeordnete Ebene hat in der Regel die Gesetzgebungskompetenz und die nachgelagerte Ebene – in diesem Fall die Gemeinden – die Vollzugskompetenz.

Bei der Gesetzgebung der letzten Jahre kann man sich des Eindrucks nicht erwehren, dass damit das im Grundgesetz verankerte Konnexitätsprinzip zu Lasten der Kommunen ausgehöhlt wird.

Es muss in diesem Bereich auch in Zukunft mit weiteren Kostensteigerungen und demzufolge mit zusätzlichen Haushaltsbelastungen gerechnet werden.



Produkt 06.366.0 Einrichtungen der Jugendarbeit

Der Ansatz für die betreuende Grundschule in Berndorf wurde um 6.300,- € reduziert. Für das Sommerferienprogramm 2026 stehen 10.000,- € zur Verfügung.

Produkt 08.424.0 Bereitstellung von Sportstätten

Im Freibad Berndorf ist die Erneuerung der Elektroverteilung sowie die Sanierung des Pflasters vor dem Becken abgeschlossen. Für das Freibad in Twiste wurde 4.000,- € für Erneuerung der Wasserleitung zum Kinderbecken angesetzt.

Für die Zahlung von Schwimmkursen für Twistetaler Kinder wird ein Ansatz von 1.500,- € gebildet. Für die Weiterentwicklung der Freibäder sind 2.500,- € angesetzt.

Produkt 11.533.0 Wasserversorgung

Eine neue Gebührenkalkulation wird in diesem Jahr für die Jahre 2024 bis 2026 durchgeführt, die Gebühren wurden ab dem Jahr 2024 auf 3,19 € brutto/m³ angepasst. Eine Neukalkulation steht im Jahr 2026 an.

Zusammen mit dem Wasserbeschaffungsverband Waroldern investiert die Gemeinde Twistetal einen siebenstelligen Betrag in die notwendige Erneuerung des Wasserleitungsnetzes, um den Bürgern auch in Zukunft das Lebensmittel „Wasser“ in gewohnter Qualität und Zuverlässigkeit zur Verfügung zu stellen.

Die Erträge aus Wasserverkäufen werden mit 561.000,- € angesetzt. Die Aufwendungen zur Erhaltung der Infrastruktur (Sach- und Dienstleistungen) werden mit 177.648,- € geplant. Die Abschreibungen liegen bei TEURO 95.

Produkt 11.537.0 Abfallentsorgung

Eine neue Gebührenkalkulation wurde von Schüllermann GmbH, Dreieich durchgeführt. Das Ergebnis der Neukalkulation für die Jahre 2026 bis 2028:

	neu	bisher	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	%
Pro Person bzw. Einwohnergleichwert	97,20	81,60	15,60	19,1
Gebührenminderung ohne grüne Tonne (12,5%)	12,00	9,60		
Pro Person bzw. Einwohnergleichwert ohne grüne Tonne	85,20	72,00	13,20	18,3

Die Erträge aus den Müllabfuhrgebühren werden mit TEURO 485, die Kostenerstattungen an die Gemeinde Twistetal durch die Stadt Bad Arolsen mit 78.000,- €.

Für die Annahme von Schreddermaterial wird ein Unternehmerlohn von 32.500,- € geplant.

Die Aufwendungen für das Abfuhrunternehmen betragen 147.400,- €. Es werden 43.416,- € Sonderposten (Gebührenaussgleichsrücklage) ertragswirksam aufgelöst.

Der Gebührenhaushalt kann durch die Gebührenanpassung (Voraussetzung ist die Zustimmung durch die Gemeindevertretung) kostendeckend gestaltet werden.

Die Gemeindevertretung hat sich in ihrer Sitzung am 15.12.2025 für eine Abfallgebühr von 98,- € (incl. Grüner Tonne) und 86,- € ohne Grüne Tonne ausgesprochen.

Produkt 11.538.0 Abwasserbeseitigung

Die Kalkulation aus dem Jahr 2023 hat für die Jahre 2024 bis 2026 eine kostendeckende Gebühr von 5,39 €/m³ Abwasser ergeben.

Im Jahr 2026 sind im Ergebnishaushalt 100.000,- € und im Investitionsplan 30.000,- € für die Kanalsanierungen angesetzt. Diese Beträge sind erforderlich, um die Kanalinfrastruktur zu erhalten. Die EKVO (Untersuchung des Kanalnetzes) ist vorerst abgeschlossen. Die Ausgaben hierfür fließen nun in die direkte Sanierung.

Im Ortsteil Twistetal haben die Kanaluntersuchungen einen mittelfristigen Sanierungsbedarf von 1,4 Millionen €.

Die notwendigen Erträge aus den Abwassergebühren werden mit 811.000,- € und aus dem Niederschlagswasser mit 227.200,- € angesetzt. Die Grundgebühr wird mit 73.000,- € geplant. Der komplette Ansatz aus "Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelten" beträgt 1.111.200,- €.

Die Abschreibungen liegen bei TEURO 157.

Das Kanalnetz der Gemeinde Twistetal hat eine Länge von rund 46 km (zum Vergleich: die Länge des Kanalnetzes des Abwasserverbandes liegt bei rund 28 km) und gehört somit zu unseren wertvollsten Investitionsgütern. Der Erhalt dieses Infrastrukturschatzes ist originäre Aufgabe einer Kommune und darf auf keinen Fall vernachlässigt werden. Um den Zustand unseres Kanalnetzes mittelfristig zu verbessern und den Sanierungsstau zu beheben, werden Inlinersanierungen (Sanierung einer kompletten Haltung) investiv dargestellt und über 50 Jahre abgeschrieben.

Produkt 12.541.0 Straßen, Wege, Plätze

Für die Instandhaltung der Straßenbeleuchtung werden 10.000,- € und für die Straßensanierung 70.000,- € angesetzt.

Die Abschreibungen belaufen sich auf TEUR 206.

Produkt 12.545.0 Straßenreinigung, Winterdienst

Der Mittelansätze für den Winterdienst und die Straßenreinigung bleiben bei 44.000,- €.

Produkt 12.547.0 Bereitstellung ÖPNV

Der Ansatz für das Anrufsammel-Taxi muss auf 25.000,- € erhöht werden.

Produkt 13.551.0 Grünanlagen, öffentliche Anlagen

Es musste ein Ansatz in Höhe von 15.000,- € für die Baumkontrolle (Baumkataster) gebildet werden.

Produkt 13.552.0 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Die Gemeindevertretung hat in ihrer Sitzung am 14.12.2021 beschlossen, einen Ansatz in Höhe von 10.000,- € für ein erstes Hochwasserschutzgutachten zu bilden, dieser Betrag wird auch im Haushalt 2026 zur Verfügung gestellt. Ferner wird ein Ansatz in Höhe von 10.000,- € für die Bachlaufpflege gebildet.

Produkt 13.553.0 Friedhofswesen

Die Friedhofsgebühren werden mit 27.600,- € angesetzt.

Die „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Bestattungsgebühren“ werden mit 29.500,- € beplant.

Zur Erklärung: Die Einnahmen aus den Grabnutzungsgebühren werden über die Dauer der Grabnutzung ertragswirksam aufgelöst. Diese Erträge stellen keinen Geldfluss dar und haben somit keine Auswirkungen auf den Finanzhaushalt.

Der Teilergebnishaushalt "Friedhofswesen" kann weiterhin nicht ausgeglichen werden. Dies wird zwar im § 10 Abs. 1 KAG gefordert, jedoch auf Grund der Problematik der Kostenunterdeckung aus früheren Perioden sowie des Flächenüberhangs und der damit verbundenen gebührenmäßigen Behandlung des Grünanteils der Friedhöfe wesentlich erschwert.

Produkt 13.555.0 Bewirtschaftung Gemeindewald

Der Forstwirtschaftsplan 2026 kann durch eine Teilauflösung der in 2021 gebildeten Rücklagen ausgeglichen gestaltet werden. Mit Gewinnen kann in den kommenden Jahren allerdings nicht gerechnet werden.

Von dem Klimawandel sind auch die Twistetaler Wälder in starkem Maße betroffen. So sind die meisten Fichtenbestände durch die Trockenheit, durch Stürme und den Käferbefall abgestorben. Die Erträge aus dem ehemaligen "Brotbaum" Fichte sind zukünftig zu vernachlässigen. Die Kosten für die Wiederaufforstung und das – unter Umständen notwendige – Entfernen des Totholzes sind stark angestiegen.

Um den Twistetaler Wald zukunftssicher zu gestalten, müssen unterschiedliche Baumarten in Abhängigkeit von ihrer Trockenstress-Resistenz miteinander kombiniert werden. Hier werden in den kommenden Jahren weitere Kosten auf die Gemeinde zukommen. Derzeit (Jahresabschluss 2024) existieren forstwirtschaftliche bilanzielle Rücklagen in Höhe von rund 310.400,- €, die eingesetzt werden können, um zukünftige Verluste im Ergebnishaushalt (Stichwort: Wiederaufforstung) abzufedern.

Produkt 13.555.1 Feld- und Wirtschaftswege

Die Aufwendungen für die Feldwegesanierung werden durch den Beschluss der GVe (am 15.12.2025) um 20.000,- € auf 40.000,- € erhöht.

Produkt 14.561.0 Umweltschutzmaßnahmen

Für einen Klimaschutzmanager (anteilig mit „Nordwaldeck“) werden 15.000,- € angesetzt.

Produkt 15.571.0 Wirtschaftsförderung

Die Aufwendungen und Erträge aus dem "Stadtumbau Nordwaldeck" wurden in den letzten Jahresabschlüssen eingepflegt, dies erklärt die höheren Abschreibungen und höheren ertragswirksamen Auflösungen der Sonderposten.

Produkt 15.573.0 Verwaltung unbebauter/bebauter Grundstücke

Die „außerord. Erträge“ aus der Veräußerung von Baugrundstücken werden auf 50.000,- € reduziert.

Produkt 15.573.1 Mehrzweckhallen

Die Ansätze aus 2025 werden im Wesentlichen übernommen, lediglich der Ansatz für Gas wurde angepasst.

Produkt 15.573.2 Dorfgemeinschaftshäuser

Die Ansätze aus 2025 werden im Wesentlichen übernommen.

Produkt 16.611.0 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen, Konzessionsabgaben

Diese Positionen korrelieren stark mit der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung und sind – nicht zuletzt aufgrund von Unsicherheiten bei der Änderung von Steuergesetzen und deren Auswirkungen – schwer einschätzbar. Erschwerend kommen die weltwirtschaftlichen Auswirkungen der Coronakrise, des Kriegs auf die Ukraine, die Krise in Nahost, Handel- und Zollstreitigkeiten zwischen den USA und Europa, Energieknappheit, der sich daraus entwickelnden Inflation und vorausgesagte Rezession hinzu.

Die Einnahmeansätze (Einkommensteueranteil, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Familienleistungsausgleich) basieren auf dem Finanzplanungserlass vom 30.09.2025 des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“. Zusätzlich wurden bereits die zu erwartenden Auswirkungen des Investitionssofortprogramms der Bundesregierung

sowie die vom Bund vorgesehene Entlastung der Gemeinden über den Gemeindeanteil an den Steuern vom Umsatz berücksichtigt.

Einkommensteueranteil

Der Einkommensteueranteil ist im Haushalt 2026 mit 2.840.000,- € die größte Ertragsposition der Gemeinde Twistetal.

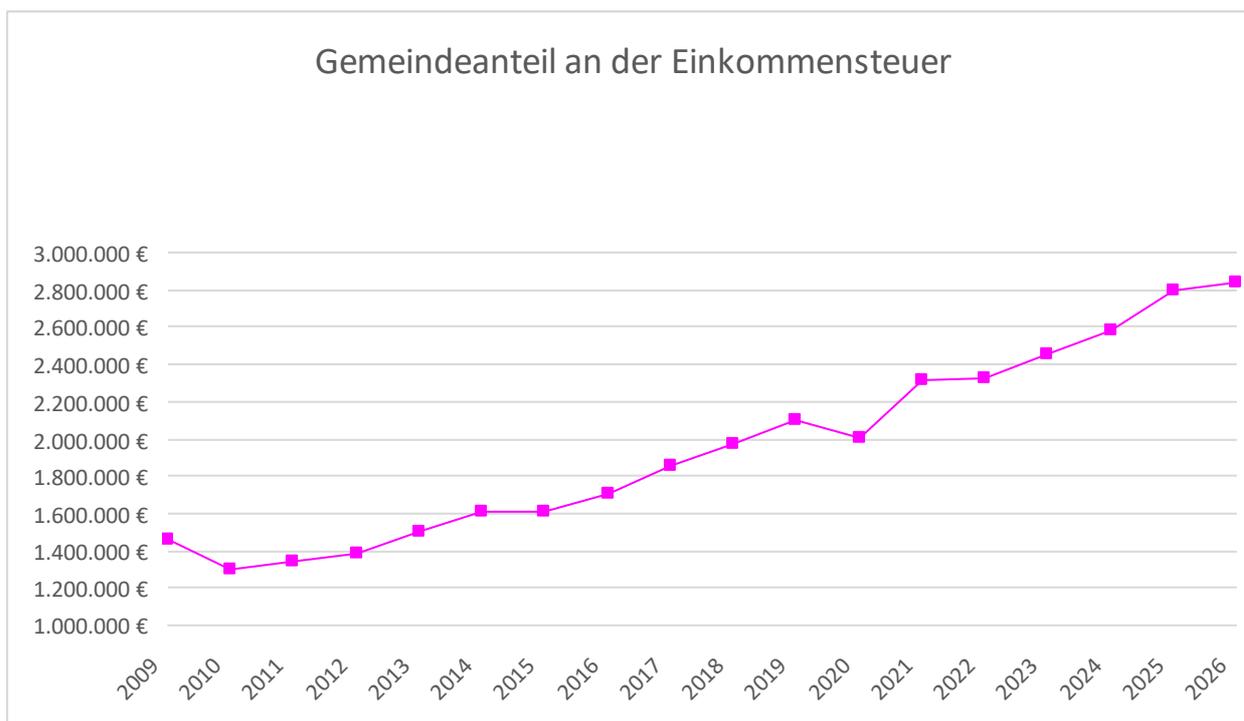
Der Anteil der Gemeinde Twistetal am Gesamtaufkommen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer wird nicht allein von der Anzahl der Einkommensteuerpflichtigen, sondern insbesondere von der Höhe der zu versteuernden Einkommen beeinflusst. Ob wachsende Einwohnerzahlen auch ein höheres Aufkommen der Gemeinde am Gemeindeanteil an der Einkommensteuer auslösen, hängt also zum einen davon ab, wie es um die Höhe der Einkommensteuerleistungen der Zugezogenen bestellt ist und zum anderen davon, inwieweit die anderen Städte und Gemeinden ebenfalls höhere Einwohnerzahlen und Einkommenssteigerungen verzeichnen können.

Durch die weltweite Bankenkrise mit einhergehenden Verlusten an Arbeitsplätzen wurde in 2010 der Tiefpunkt mit 1.294.000,- € bei den Einkommensteueranteilen erreicht, seitdem sind bis zum Jahr 2024 Steigerungen zu verzeichnen, das Jahr 2025 zeigt jedoch eine leichte Stagnierung.

Der Haushaltsansatz des Einkommensteueranteiles wird auf 2.840.000,- €, des Familienleistungsausgleiches auf 210.000,- € festgesetzt.

In der Grafik ist die Entwicklung des Einkommensteueranteils aufgezeichnet.

Die Zahlen aus 2009 bis inkl. 2024 sind IST-Werte. Für die Jahre 2025 und 2026 werden die Planzahlen dargestellt.



Schlüsselzuweisungen – Kommunalen Finanzausgleich (KFA)

Für den Ergebnishaushalt der Gemeinde Twistetal sind die Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich eine weitere wesentliche und unverzichtbare Ertragsquelle. Diese wird für das Jahr 2026 auf der Basis der Einwohnerzahlen zum 31.12.2024 sowie jeweils aufgrund der Steuereinnahmen aus dem 2. Halbjahr des Vorjahres und dem 1. Halbjahr des Vorjahres ermittelt. Nach dem kommunalen Finanzausgleichsgesetz erhalten die Gemeinden diese Zuweisungen zur Bestreitung der laufenden Kosten. Die Höhe der Einnahme bestimmt sich nach der Steuerkraft einer Kommune. Das heißt, je höher die eigenen Steuereinnahmen (Grundsteuer und Gewerbesteuer) sind, desto niedriger wird die Zuweisung.

Die Schlüsselzuweisungen 2026 werden mit 2.075.571,- € angesetzt. Gleichzeitig erhöht sich die Kreisumlagegrundlage von 6.400.000,- € auf 7.008.000,- €. Was allein schon bei gleichbleibenden Hebesätzen von Kreis- und Schulumlage einen Mehraufwand für die Gemeinde Twistetal von rund 363 TEUR gegenüber dem Vorjahr bedeutet.

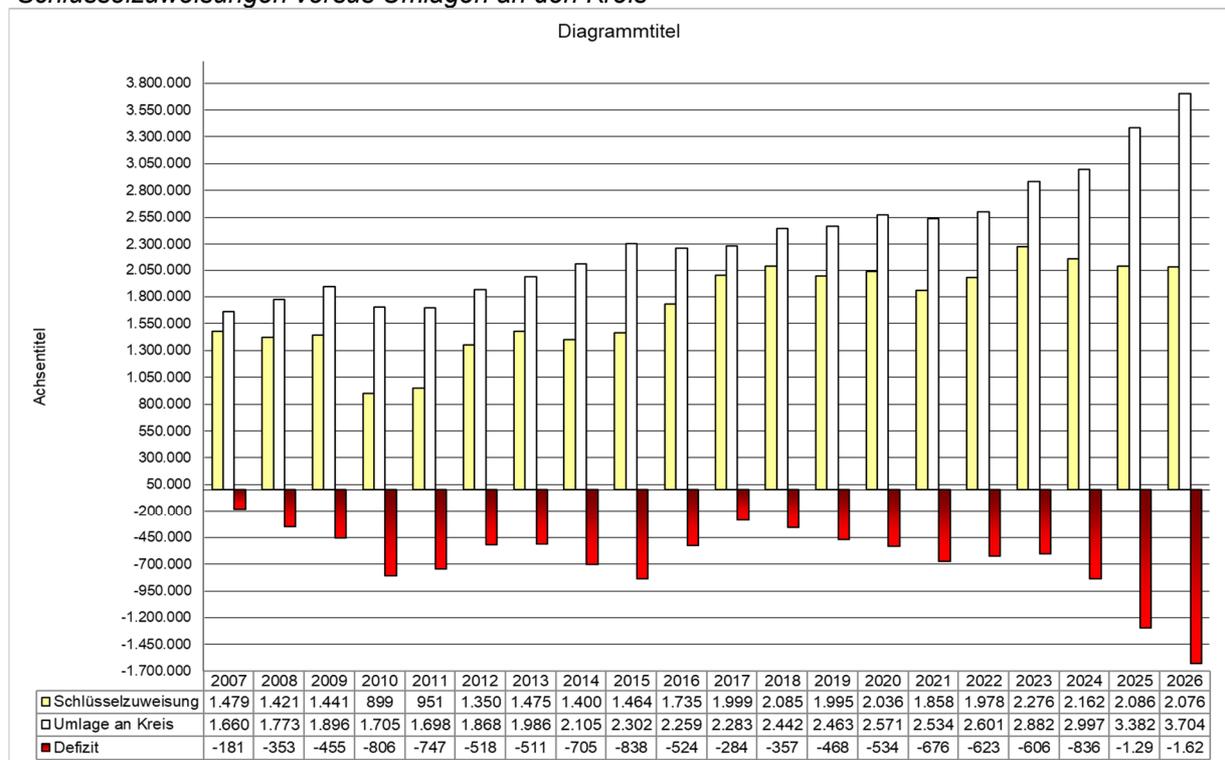
Im Jahr 2026 wurden die Hebesätze der Kreis- und Schulumlage zugunsten der Kreisumlage und stark zu Lasten der Schulumlage verändert.

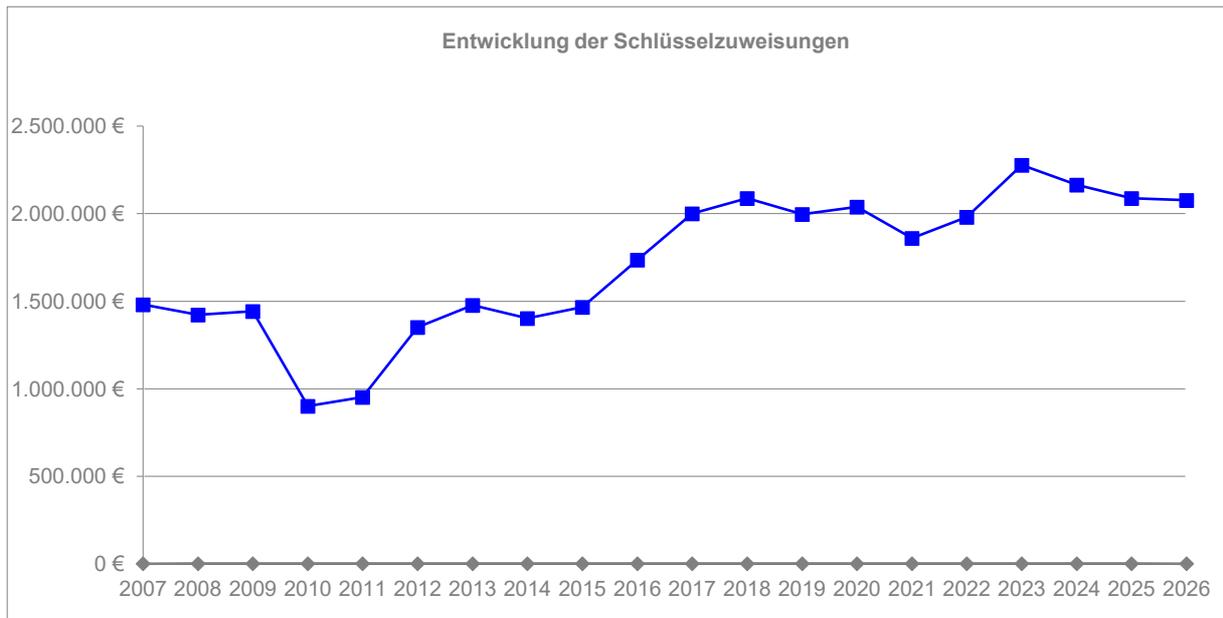
- Kreisumlage: 38,01 % 2.664.021,- € (Vorjahr-IST 34,70 % = 2.220.409,- €)
- Schulumlage: 14,84 % 1.040.096,- € (Vorjahr-IST 18,15 % = 1.161.395,- €)

Das Defizit aus den Schlüsselzuweisungen ./ Summe aus der Kreis- und Schulumlage hat mit 1.628.546,- € wieder einen neuen Negativrekord erreicht. Der Trend zu weiter steigenden Defiziten setzt sich zu Lasten der Kommunen fort.

Auch der Landkreis wird aufgefordert, seine Ausgabenpolitik auf den Prüfstand zu stellen!

Schlüsselzuweisungen versus Umlagen an den Kreis





Der Diagrammverlauf zeigt deutlich, dass – neben dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer – auch die Schlüsselzuweisungen starken Schwankungen unterliegen. Mit einer Streuung von 899 bis 2.270 TEUR in den letzten 18 Jahren wird deutlich, dass die Schlüsselzuweisungen zwar eine erhebliche, zugleich aber auch sehr schwer kalkulierbare, volatile Einnahmeposition bedeuten. Einbrüche wie in 2010 und 2011 sowie in geringen Maßen auch in 2014 und 2021 können nicht durch Einsparungen an anderer Stelle kompensiert werden und erhöhen zudem das beschriebene Defizit.

Realsteuern

Auswirkungen der Grundsteuerreform

Zur Erinnerung: Die Grundsteuerreform wurde notwendig, weil das Bundesverfassungsgericht im Jahr 2018 entschieden hat, dass die bisherige Berechnung der Grundsteuer verfassungswidrig ist.

Der Grund dafür war, dass die alten Einheitswerte, auf deren Basis die Grundsteuer berechnet wurde, in Westdeutschland aus dem Jahr 1964 und in Ostdeutschland sogar aus dem Jahr 1935 stammen. Diese veralteten Werte führten zu großen Ungerechtigkeiten, weil sie nicht mehr den realen Wert der Grundstücke und Gebäude widerspiegeln. Dadurch zahlten manche Eigentümer zu viel und andere zu wenig Grundsteuer.

Um diese Ungerechtigkeiten zu beheben, musste ein neues, gerechteres System entwickelt werden, das aktuelle Grundstücks- und Immobilienwerte berücksichtigt. Jedes Bundesland konnte dabei entscheiden, ob es das Bundesmodell übernimmt oder ein eigenes Modell einführt.

Hessen weicht vom Bundesmodell ab und setzt eine landesgesetzliche Regelung zur Grundsteuer B und zur Grundsteuer C um. Das Hessen-Modell der Grundsteuer ist ein schlankes Grundsteuermodell. In der hessischen Erklärung sind vergleichsweise nur wenige Angaben zu machen. Die Berechnung ist relativ kurz, weil nur wenige Parameter zur Berechnung gehören.

Für land- und forstwirtschaftliche Betriebe und Flächen (Grundsteuer A) wird die Bewertung und Besteuerung nach den bundesgesetzlichen Regelungen erfolgen.

Die Grundsteuerreform soll – aus Sicht der Gemeindefinanzen – aufkommensneutral sein. Für den Bürger kann die Reform jedoch durchaus unterschiedlich ausfallen. Es wird Bürger geben, für die fällt die Belastung höher aus, andere wiederum dürfen evtl. mit einer geringeren Belastung rechnen.

Hebesatzsatzung

Mit Blick auf die Umsetzung der Grundsteuerreform zum 01.01.2025 empfahl die Verwaltung dringend den Erlass einer Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2025.

Die Empfehlung gilt auch für das Haushaltsjahr 2026.

Mittels einer Hebesatzsatzung können Kommunen den Hebesatz anpassen, um ihre Einnahmen zu optimieren. Wird beispielsweise mehr Liquidität benötigt, können die Hebesätze angehoben werden, ohne die komplette Haushaltssatzung zu ändern. Umgekehrt kann ebenso ein niedrigerer Hebesatz helfen, die Belastung der Bürger und Unternehmen zu verringern. Diese Möglichkeit einer Nachsteuerung (bis zum 30.06.) kann aber nur mittels einer Hebesatzsatzung erfolgen.

Übersicht Realsteuern

Realsteuer	Nivellierungshebesatz bis 2025	Hebesatz Twistetal bis 2022	Hebesatz Twistetal ab 2022	Hebesatz Twistetal ab 2024	Hebesatz Twistetal ab 2025	Nivellierungshebesatz ab 2026
Grundsteuer A	332	390	430	500	330	245
Grundsteuer B	365	390	430	500	320	320
Gewerbsteuer	357	390	430	500	500	381

Nivellierungshebesätze

Die Grundsteuerreform wirkt sich auch auf die Festsetzungen im Rahmen des KFA aus. Folgen die Kommunen den Hebesatzempfehlungen und blieben die Nivellierungshebesätze unverändert, so wären Kommunen mit gestiegenen Grundsteuermessbeträgen infolge der Reform rechnerisch steuerstärker und erhielten entsprechend weniger Schlüsselzuweisungen; zudem müssten sie - bei unveränderten Kreisumlagesätzen – höhere Kreisumlagen auf Einnahmen zahlen, die tatsächlich gar nicht vorhanden sind. Kommunen mit gesunkenen Steuermessbeträgen wären dagegen rechnerisch steuerschwächer und damit bei den Schlüsselzuweisungen und der Kreisumlage besser gestellt. Durch die fachlich gebotene Aktualisierung der Nivellierungshebesätze auf den aktuellen Landesdurchschnitt würde sich dieser Effekt noch weiter verstärken.

Damit aus den Steuern nicht mehr Einnahmen an das Land abfließen als die Gemeinde einnimmt, muss sich jeder Hebesatz mindestens auf dem Niveau der Nivellierungshebesätze befinden. Ab 2026 wird der Nivellierungssatz bei Grundsteuer A auf 245 und bei der Grundsteuer B auf 320 gesenkt. Bei der Gewerbsteuer allerdings auf 381 erhöht. Damit liegt die Gemeinde Twistetal mit ihren Hebesätzen mindestens auf der Höhe der Nivellierungshebesätze.

Sofern sich die Finanzlage nicht verbessert, sind Erhöhungen der Hebesätze von Grundsteuer A und B in den kommenden Jahren leider nicht auszuschließen.

Bund und Land halten zwar an der Schuldenbremse fest, belasten aber über das neue Niveau der Nivellierungshebesätze zusätzlich die Kommunen. Diese Vorgehensweise erinnert an eine Steuererhöhung durch die Hintertür.

Die Hebesätze müssen einer ständigen Prüfung unterzogen werden. Unausgeglichene Haushalte werden durch die Anhebung der Hebesätze der Realsteuer ausgeglichen werden müssen, um eine Genehmigung erteilt zu bekommen.

Zur Info: Das Verwaltungsgericht Darmstadt (Urteil vom 18.08.2021 - 4 K 2115/19.DA -) hat festgelegt, dass bei der Grundsteuer B ein Hebesatz von 995 v. Hd. keine „erdrosselnde“ finanzielle Belastung für den Steuerzahler darstellt.

a) Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer entwickelte sich bisher positiv und stellt für die Gemeinde Twistetal eine der wichtigsten Ertragsquellen dar. Jedoch ist sie gleichzeitig die große Unbekannte unter den Steuereinnahmen und unterliegt einer starken Volatilität. Eine sichere Prognose des jährlichen Gewerbesteueraufkommens aufgrund der Mehrstufigkeit des Steuerverfahrens und schwer zu kalkulierender Ertragsschwankungen – u.a. auf Grund von gesamtwirtschaftlichen Entwicklungen – auf Seiten der Steuerschuldner ist nicht möglich. Auch Jahre nach dem eigentlichen Veranlagungsjahr kann es noch zu Korrekturen sowohl in Form von Nachforderungen als auch von Rückerstattungen kommen. Einbrüche wie in 2015 kann die Gemeinde nicht auffangen.

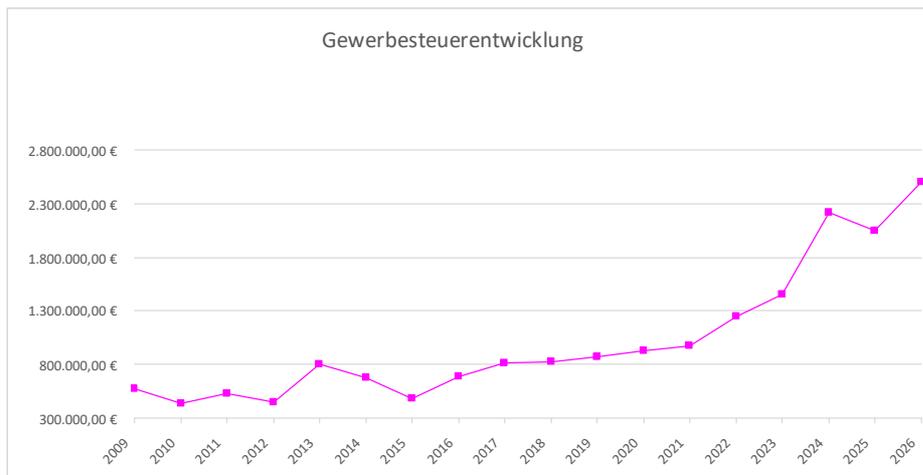
Dass auch die Gewerbesteuer starken Schwankungen unterliegt und sehr volatil ist, zeigt die Grafik „Gewerbesteuerentwicklung“. Ein befürchteter Einbruch ist in der Gemeinde Twistetal in den letzten Jahren ausgeblieben.

Der Finanzplanungserlass 2026 lässt der Gemeinde Twistetal leider keinen Spielraum für eine Senkung des Hebesatzes der Gewerbesteuer, so dass dieser weiterhin auf 500 Prozentpunkte festgesetzt werden muss.

Der Ansatz im Haushaltsjahr 2026 wird mit 2.500.000,- € beplant.

Bemerkung: Die Gewerbesteuer ist eine betriebliche Steuer, die den steuerlichen Gewinn nicht mindern darf. Dazu dürfen Unternehmer die Gewerbesteuer von ihrer Einkommensteuerschuld abziehen. Bis zum Veranlagungszeitraum 2019 betrug die Ermäßigung bei der Einkommensteuer das 3,8-fache des Gewerbesteuermessbetrags. Ab dem Veranlagungszeitraum **2020** beträgt die Ermäßigung bei der Einkommensteuer das **4-fache des Gewerbesteuermessbetrags**. Die Anrechnung auf die Einkommensteuer mit dem Faktor 4 führt also bei einem Hebesatz von 400% dazu, dass der Unternehmer per Saldo nicht mit Gewerbesteuer belastet wird.

In der folgenden Grafik sind die Zahlen von 2009 bis inkl. 2024 IST-Werte, 2025 und 2026 sind Planzahlen.



Bei Steigerungen der Gewerbesteuer muss allerdings bedacht werden, dass die **Gewerbsteuerumlage**, die neu eingeführte **Heimatumlage**, als auch die zeitversetzten Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen den Brutto-Ertrag verringern. Die genannten Umlagen werden an das Land und den Bund abgeführt.

Gewerbsteuer- und Heimatumlage

Das Gewerbesteuerreformgesetz (GFRG) des Bundes sah vor, die Umlage ab dem Jahr 2020 zu senken.

In Hessen sinkt die erhöhte Gewerbesteuerumlage jedoch statt um 29 lediglich um 7,25 Punkte. Der Rest (21,75) wird als so genannte "Heimatumlage" auf landesrechtlicher Grundlage fortgeführt. Der Gesamtvervielfältiger liegt damit statt bei 35 Prozent nun bei 56,75 Prozent.

Für die Gewerbesteuerumlage wird ein Ansatz in Höhe von 168.000,- € gebildet, für die Heimatumlage ein Ansatz in Höhe von 104.400,- €.

Seit dem Jahr 2020 finanziert das Land über die so genannte „Heimatumlage“ das Programm „Starke Heimat Hessen“ und verteilt darüber Gelder aus der Gewerbesteuerumlage – zum größten Teil zweckgebunden – an die Kommunen.

Die Gemeinde Twistetal gehörte bisher nicht zu den großen Profiteuren dieser Umlage.

b) Grundsteuern

Die Hebesätze werden im Jahr 2025 in einer Hebesatzsatzung (vorbehaltlich der Genehmigung durch die Gemeindevertretung) wie folgt festgesetzt.

- der Grundsteuer A auf 330 v.H
- der Grundsteuer B auf 320 v.H

Der Ansatz für die Grundsteuer A wird auf 70.000,- € und für die Grundsteuer B auf 620.000,- € festgesetzt.

Um finanziell handlungsfähig zu bleiben und um ihre gemeindliche Selbstbestimmung nicht zu verlieren, müssen die Hebesätze jährlich neu überprüft und gegebenenfalls auch angepasst werden.

c) Sonstige Gemeindesteuern

Die Deckelung der Vergnügungssteuer wurde im Rahmen des ehemaligen Haushaltskonsolidierungskonzeptes aufgehoben. Der Ansatz wird auf 5.880,- € festgesetzt.

d) Zuweisungen

Die Gewinnausschüttung der Waldeckischen Domonialverwaltung lag im Jahr 2017 (für das Jahr 2015) bei 20.575,- € und im Jahr 2018 (für das Jahr 2016) bei 38.300,- €, 2019 bei 28.538,- €, 2020 bei 19.201,- €.

Auch der Zustand des Domonialwaldes hat sich durch den Klimawandel weiter verschlechtert, was zu hohen Ertragseinbußen geführt hat. Auf eine Gewinnausschüttung durch die Waldeckische Domonialverwaltung mussten die Kommunen in den Jahren 2021 und 2022 verzichten. Für das Jahr 2024 wurden von Domanium 33.047,- € ausgeschüttet. Im Haushalt 2026 wurde ein Ansatz von 44.456,- € gebildet.

Die Gewinnausschüttung des EWF Zweckverbandes wird mit 25.716,- € angesetzt.

Mittelfristige Ergebnisrechnung

Die mittelfristige Ergebnisrechnung weist in den Jahren 2027 bis 2029 Defizite aus. Diese können durch die Auflösung der „Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses“ ausgeglichen werden. Es zeichnet sich aber ab, dass unter den derzeit gegebenen Umständen, eine Verbesserung eintreten könnte. Diese ist aber nur bedingt durch die Gemeinde beeinflussbar.

Die mittelfristige Ergebnisrechnung ist allerdings nicht sehr belastbar, da sie auf einem zukünftigen Zeitpunkt basiert und somit einer großen Unsicherheit unterliegt, die durch potenzielle Änderungen der zugrunde liegenden Zahlen beeinflusst werden wird. In dynamischen Geschäftsfeldern, in denen sich Ertrags- und Aufwandsströme oft unvorhersehbar entwickeln, weisen solche Berechnungen naturgemäß eine gewisse Fehleranfälligkeit auf. Daher sollte diese Rechnung, die oftmals auf hypothetischen Werten basiert, stets als vorläufig und nicht als valide betrachtet werden.

Die Unsicherheit steigt, je weiter wir in die Zukunft blicken, da unvorhersehbare Faktoren und komplexe Wechselwirkungen eine genaue Prognose zunehmend schwerer machen.

4.4 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden die sich aus der Haushaltsplanung ergebenden Veränderungen der liquiden Mittel dargestellt. Hierbei werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus

- der laufenden Verwaltungstätigkeit,
- aus der Investitionstätigkeit und
- aus der Finanzierungstätigkeit

abgebildet.

Der Finanzhaushalt ist ausgeglichen, wenn der Saldo des „Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit“ (Cash Flow) mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung der Kredite gedeckt werden können (§ 92 Abs. 5 Satz 2 HGO).

Der „Finanzmittelfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit“ folgt weitgehend der Entwicklung im Ergebnishaushalt. Einzig die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen des Ergebnishaushalts, wie Abschreibungen, die Auflösung von Sonderposten und die Zuführung zu Rückstellungen und Rücklagen werden hier nicht berücksichtigt.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit soll zur Finanzierung der jährlichen Tilgungsraten der Darlehen verwendet werden und muss lt. § 92 Abs. 5 Satz 2 HGO somit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können.

Ist der „Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit“ (= Pos. 19 Gesamtfinaushalt) kleiner als die „Auszahlungen für die Tilgung von Krediten“ (= Pos. 32) gilt der gesamte Haushalt als nicht ausgeglichen.

Eine Haushaltsgenehmigung wird in diesem Fall von der Aufsichtsbehörde nur unter besonderen Bedingungen erteilt!

Im Planjahr 2026 und Folgejahren kann die Auszahlungen für die Tilgung der Darlehen aus dem Zahlungsmittelfluss der laufenden Verwaltungstätigkeit unter den jetzigen Annahmen gedeckt werden. Aber auch hier gilt: Die Unsicherheit einer validen Prognose steigt, je weiter wir in die Zukunft blicken.

Die gesetzlich geforderte Liquiditätsreserve nach § 106 Abs. 1 HGO beträgt rund 201.000,- € und ist am Ende des Haushaltsjahres 2026 sichergestellt.

§ 106 Liquiditätssicherung, Rücklagen, Rückstellungen

(1) Die Gemeinde hat ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel in der Regel auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen.

Die „Auszahlung für die Tilgung von Krediten“ wird sich in den nächsten Jahren durch weitere Tilgungsverpflichtungen auf Grund von Darlehensneuaufnahmen erhöhen,

Aufgabe und Ziel für die Zukunft muss sein, Tilgungsbelastungen zurückzufahren und trotzdem unausweichliche Investitionen anzuschieben.

5 Entwicklung der Schulden

Zur Finanzierung investiver Aufgaben ist geplant, im Jahr 2026 Darlehen in Höhe von maximal 2.470.790,- € auf dem Kapitalmarkt aufzunehmen.

Die Aufnahme von Krediten zur Finanzierung von Investitionen erfolgt grundsätzlich nur dann, wenn die Gemeinde zur Deckung ihres Finanzbedarfs liquide Mittel benötigt, wobei diese Darlehen zeitlich gestaffelt in Übereinstimmung mit den tatsächlichen Liquiditätsanforderungen und der vorhandenen Darlehensermächtigung (§ 103 Abs. 1 bis 3 HGO) aufgenommen werden.

Zu Beginn der jeweiligen Haushaltsjahre sind folgende Schuldenstände gegeben/geplant:

Stand am 01.01.2016	3.205.397,13 €
Stand am 01.01.2017	3.818.035,74 €
Stand am 01.01.2018	4.915.113,87 €
Stand am 01.01.2019	5.637.858,90 €
Stand am 01.01.2020	5.863.341,77 €
Stand am 01.01.2021	6.934.053,55 €
Stand am 01.01.2022	6.773.148,73 €
Stand am 01.01.2023	7.853.149,34 €
Stand am 01.01.2024	7.653.292,27 €
Stand am 01.01.2025	7.156.112,06 €
Stand am 01.01.2026 (Plan)	7.582.366,28 €
Stand am 31.12.2026 (Plan)	9.849.368,73 €

In 2025 wurde bisher (Stand: 31.11.25) noch kein Darlehen aufgenommen. Ein weiterer Kredit in Höhe von 900.000,- € wird aus der Darlehensermächtigung 2024 am Ende des Jahres 2025 aufgenommen.

Bei einer geplanten Gesamtverschuldung zum 31.12.2026 von rund TEUR 10.298 beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde 2.377,11 EURO/EW bei 4.332 Einwohnern (Stand: 30.06.2025).

Ferner müssen anteilig die Darlehen der beiden Verbände zu den bestehenden Schulden der Gemeinde hinzugerechnet werden. Ende 2026 werden die Darlehensanteile beim Wasserbeschaffungsverband Waroldern 984.460,- € und beim Abwasserverband Twistetal 709.632,- € betragen.

Die Anteile der Gemeinde Twistetal an den Zweckverbänden stellen sich wie folgt dar:

- Wasserbeschaffungsverband: zum Jahresabschluss 2024 beträgt der Anteil 61,86 %
- Abwasserverband: fixer Anteil von 93,53 %

Die Kommunalaufsicht wurde vom Land Hessen angewiesen, strengere Richtlinien bei der Prüfung und Genehmigung der Haushalte anzulegen. Wichtige Prüfungskriterien werden dabei die Verschuldung, die Entwicklung der Ergebnishaushalte, der Gesamtfinanzhaushalt (Cashflow > Tilgung), die Investitionen (rentierlich/unrentierlich) und die damit verbundenen Zinsen, Tilgungen, Abschreibungen sowie weitere Folgekosten sein.

6 Rücklagen und Rückstellungen

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1000 EUR -**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2026	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2026
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.413	2.113	1.890
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.620	1.630	1.630
1.3 Sonderrücklagen	374	350	330
1.4 Stiftungskapital			
Summe der Rücklagen	4.407	4.093	3.850
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	1.310	1.350	1.395
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	280	285	290
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	91	90	85
2.10 Sonstige Rückstellungen	174	180	180
Summe der Rückstellungen	1.855	1.905	1.950

7 Investitionen 2026

Die Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt sind gegenseitig gesamtdeckungsfähig. Die Investitionen sind auf den Seiten 4 bis 9 des Haushaltsplanes abgebildet. Die Beträge werden in den Teilfinanzplänen der jeweiligen Produkte ausgewiesen.

Produkt 01.111.4 – Rathaus

- Die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG) bis 2.000,- € wird hier dargestellt.
- Für Betriebs- und Geschäftsausstattung wird im Planjahr auf 5.000,- € reduziert.
- Für das „Digitale Rathaus“ werden Mittel in Höhe von 5.000,- € angesetzt.

Produkt 01.111.5 – Bauhof

- Die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG) wird ein Ansatz von 2.000,- € gebildet.
- Für Betriebs- und Geschäftsausstattung werden 5.000,- € eingeplant.
- Für die Erneuerung des Bauhofes werden insgesamt 100.000,- € zur Verfügung gestellt.

Produkt 02.126.0 – Feuerwehr

- Für die Betriebs- und Geschäftsausstattung der FFW werden 1.000,- € beplant.
- Für den Aufbau der neuen Feuerwehrfahrzeuge (Ober-Waroldern und Twiste) werden jeweils 110.000,- € eingeplant
- Für den Aufbau des Fahrzeuges in Nieder-Waroldern werden 130.000,- € angesetzt.
- Für die digitale Sirenensteuerung werden 115.000,- € bereitgestellt, davon werden 20.000,- € an Zuschuss erwartet.
- Für das Gebäude der FFW in Nieder-Waroldern werden Planansätze in Höhe von 10.000,- € gebildet. Die alten Ansätze verfallen.
- Die Ansätze für die Erweiterungsplanung des Gebäudes in Gembeck in Höhe von 30.000,- € werden auf das Jahr 2027 geschoben.
- Für das Gebäude in Elleringhausen werden 10.000,- € eingeplant.
- Für das Gebäude in Gembeck werden 30.000,- € für Planungen eingesetzt.
- Für Spinde der FFW Twiste wird ein Ansatz in Höhe von 20.000,- € gebildet.

Produkt 06.365.0 – Kindergärten

- Für eine Markise am Kindergarten Mühlhausen werden 10.000,- € bereitgestellt.

Produkt 08.424.0 – Freibäder

- Für die Mess- und Regeltechnik Freibad Berndorf werden 15.000,- € angesetzt.

Produkt 11.533.0 – Wasserversorgung

- 5.000,- € sind für die Ersatzbeschaffung von Kleingeräten angesetzt.
- 250.000,- € werden für das Gewerbegebiet „Hinter den Höfen“ berücksichtigt.
- 20.000,- € werden für die Wasserversorgung im Freibad Berndorf eingeplant.

Produkt 11.538.0 – Abwasserbeseitigung

- Für investive Kanalerneuerungen (Sanierung einer kompletten Haltung mittels Inlinern) werden 300.000,- € angesetzt.
- Gewerbegebiet „Hinter den Höfen“: Für die Abwasserentsorgung und Oberflächenentwässerung werden 500.000,- € eingestellt.

Produkt 12.541 – Straßen, Wege, Plätze

- Für die Neueinrichtungen von Straßenbeleuchtungen werden 10.000,- € angesetzt.
- Die Sanierung der Ortsdurchfahrt Mühlhausen wird aus finanziellen Gründen auf das Jahr 2027 verschoben.
- Für die Brücke in Mühlhausen (Bröbecke) werden 150.000,- € angesetzt.

Produkt 14.561 Umweltschutz

- Für die Errichtung einer PV-Anlage werden 30.000,- € angesetzt.

Produkt 15.573.0 Erschließungen

- Für den Erwerb von Grundstücken werden 100.000,- € angesetzt. 100.000,- € sind für Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken vorgesehen.
- Für die Erschließung des Gewerbegebietes "Hinter den Höfen" in Berndorf werden 700.000,- € eingeplant. 344.000,- € Erlöse werden aus dem Verkauf von Gewerbeflächen angesetzt.

Produkt 15.573.1 Mehrzweckhallen

- Für die Sanierung der MZH Berndorf werden 260.000,- € angesetzt, davon ein Zuschuss in Höhe von 242.210,- € aus Mitteln der Hessenkasse. Es wurden Mittel aus der Hessenkasse in Höhe von 64.070,- € zur MZH umgeschichtet. Ursprünglich waren diese Mittel für den Bauhof vorgesehen. Eine Umwidmung wurde nötig, da die Bauhofsanierung nicht fristgerecht bis zum 31.12.2026 abgenommen werden könnte, dieser Termin ist jedoch Voraussetzung für die Inanspruchnahme der Fördermittel aus der Hessenkasse.

Produkt 15.573 Firmengelände „Stukenhof“

- Für den Rückkauf des ehemaligen Wilke-Komplexes werden 1.050.000,- € eingestellt, hiervon werden ca. 900.000,- € wieder zurückfließen.

Diverse

Produkt 04.281.0 – LEADER-Programm

Für die weitere Beteiligung am genannten Programm werden 15.000,- € bereitgestellt.

Produkt 04.281.0 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Für das Dorfontwicklungsprogramm werden 300.000,- € angesetzt. Davon 225.000,- € aus Zuschüssen.

Produkt 06.366.0 - Erwerb von Kinderspielplatzgeräten

Für die laufende Instandsetzung und Instandhaltung der Kinderspielplätze sind neue Anschaffungen notwendig. Für die Investitionen in die Sicherheit der Spielplätze und neuer Spielgeräte werden 5.000,- € angesetzt.

Produkt 09.511.0 – Investitionszuschuss Gebäude Ortskern

Der Investitionszuschuss für den Erwerb von Gebäuden im Ortskern wird auf 32.000,- € festgesetzt.

Produkt 13.552.0 – Wasserläufe, Wasserbau

- Für die Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) werden 75.000,- € angesetzt, Zuschüsse in Höhe von 67.500,- € werden erwartet. Mittel für den Überschwemmungsschutz werden im Ergebnishaushalt abgebildet.

Produkt 13.553.0 Friedhofswesen

Für die Gestaltung der Friedhöfe in den Ortsteilen werden 7.500,- € an investiven Mitteln eingeplant.

Zuwendung vom Kreis

Es werden 90.000,- € als Zuwendung vom Kreis (Waldeck-Frankenberg stärken) für finanzschwache Kommunen eingeplant. Diese Mittel sind investiv zu verwenden!

8 Stellenplan

Die Personalaufwendungen sind mit 1.858.693,- € angesetzt, darin ist die tarifliche Lohnanpassung berücksichtigt. Die Personalkostenansätze wurden – in Zusammenarbeit mit der ekom21 – auf Basis des Rechnungsergebnisses des Jahres 2024 und der Hochrechnungen für das Jahr 2025 gebildet.

Die Versorgungsaufwendungen werden mit 298.626,- € angesetzt.

9 Kassenlage

Die Gemeindekasse war während des Haushaltsjahres 2025 stets liquide. Liquiditätskredite mussten zur Finanzierung ihrer laufenden Aufwendungen nicht aufgenommen werden.

Es ist zu beachten, dass im doppischen Haushalt alle Investitionen den Ergebnishaushalt der Folgejahre durch die Abschreibungen – neben den Zinsaufwendungen aus der Darlehnsaufnahme – zusätzlich belasten.

Die Gemeinde Twistetal verfügt derzeit noch über ausreichend liquide Mittel (§ 106 HGO: Liquiditätsreserve, ungebundene Liquidität), allerdings müssen hiervon die Sonderposten für Wasser, Abwasser und Abfall bedient werden, die Rücklagen für den Wald, sowie die

erhaltenen Vorausleistungen auf die Erschließungsbeiträge (Verbindlichkeiten mit "kurzfristigem Charakter").

10 Deckungsvermerke

Gemäß § 58 Nr. 10 GemHVO ist ein Budget der vorgegebene Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfangs zugewiesen ist.

Jeder Teilhaushalt (=jedes Produkt) bildet ein Budget im Sinne des § 58 Nr. 10 GemHVO. Nach § 20 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit gilt nicht für folgende Aufwendungen:

- Personal- und Versorgungsaufwendungen
- Abschreibungen

Diese sind teilhaushalt-übergreifend gegenseitig deckungsfähig. Gleichzeitig wird die Deckungsfähigkeit der Personal- und Versorgungsaufwendungen mit den übrigen Aufwendungen der Budgets ausgeschlossen.

Außerdem sind die Ansätze für Verfügungsmittel für den Bürgermeister und den Vorsitzenden der Gemeindevertretung gemäß § 13 GemHVO sowie die Ansätze der Mittel für Fraktionen gemäß § 20 Abs. 4 GemHVO von der Deckungsfähigkeit ausgenommen.

Zahlungswirksame Mehrerträge innerhalb eines Budgets berechtigen zu zahlungswirksamen Mehraufwendungen.

Die investiven Auszahlungsansätze werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Mehreinzahlungen für Investitionen berechtigen zu Mehrauszahlungen.

11 Resümee/Ausblick:

Auch der Haushalt 2026 ist durch starke Planungsunsicherheiten geprägt.

Der Ergebnishaushalt kann 2026 nicht ausgeglichen werden. Die Gemeinde Twistetal wird auf die bilanziellen Ausgleichsrücklagen zurückgreifen müssen.

Sollte sich die Ertragskraft aus den beiden größten Positionen "Einkommensteueranteil" und "Schlüsselzuweisung" in den nächsten Jahren nicht erhöhen und sich die Schulden ausweiten (Folge: die Tilgungen sind durch die eigene Finanzkraft nicht mehr zu leisten), sind weitere Realsteuererhöhungen nicht auszuschließen. Die derzeitigen Krisen lassen allerdings nicht erwarten, dass wir kurz- oder mittelfristig mit höheren Erträgen aus Einkommensteueranteil und Schlüsselzuweisungen rechnen können.

Von großer Bedeutung wird für unsere Haushalte sein, welche Weichenstellungen auf Bundes- und Landesebene getroffen werden. Standards dürfen nicht weiter erhöht werden und müssen auch in Frage gestellt oder ganz gestrichen werden. Mobilitätswende, Klimaschutz- und Klimaanpassungsmaßnahmen, Wärmewende, Rechtsansprüche auf einen Kita-Platz, höhere (überhöhte?) Anforderungen durch den „Medical-Airport-Service“ bei den Standards der Feuerwehrgebäude sind ohne Bundes- und Landesförderungen für die Kommunen nicht mehr zu leisten. Das im Grundgesetz verankerte Konnexitätsprinzip („wer bestellt, bezahlt“) muss unbedingt wiederhergestellt werden. In der Praxis ist es aber so, dass Bund und Land bestellen und die Rechnungen an die Kommunen weiterleiten.

Einen kleinen Lichtblick bieten unsere Rücklagen aus den Überschüssen des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses, die in den letzten Jahren gebildet werden konnten und zum Ausgleich eines möglichen zukünftigen Defizits in der Ergebnisrechnung herangezogen werden können. Diese Rücklagen auf der Passivseite der Bilanz dürfen jedoch nicht mit liquiden Mitteln verwechselt werden.

Die Gremien der Gemeinde Twistetal sind daher mehr denn je angehalten, mit Augenmaß, Überlegung und größter Sensibilität die Finanzwirtschaft zu betreiben. Nur durch eine solide Haushaltsführung und Investitionen in den Erhalt der Infrastruktur kann eine weitere positive Entwicklung unserer Gemeinde gesichert werden. Unrentierliche Projekte konnte sich die Gemeinde Twistetal in der Vergangenheit nicht leisten und wird sie sich auch in Zukunft nicht leisten können.

Anhebungen der Grundsteuer A und B sowie der Gewerbesteuer können gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern sowie den Gewerbetreibenden nur gerechtfertigt werden, wenn die Gremien und die Verwaltung gemeinsam gleichzeitig alle zur Verfügung stehenden Mittel für eine sparsame, wirtschaftliche, verantwortungsvolle, den zukünftigen Generationen verpflichtete Haushaltsführung ausschöpfen. Das beinhaltet auch, dass alle Projekte – ungeachtet der eigenen politischen Schwerpunktsetzungen – auf den Prüfstand zu stellen und unter Kosten- und Wirtschaftlichkeitsgesichtspunkten kritisch zu beleuchten sind.

Die Gemeinde Twistetal kann immer noch nicht aus eigener finanzieller Leistungsfähigkeit investieren und muss dazu Darlehen aufnehmen. Ein hoher Verschuldungsgrad ist jedoch kein solides Fundament für neue Investitionen – auch dann nicht, wenn 75 % der Kosten durch Fördermittel gedeckt werden. Denn die restlichen 25 % müssen trotzdem finanziert,

betrieben und unterhalten werden. Wer nur wegen Subventionen investiert, riskiert, Schulden zu mehren, statt Werte zu schaffen. Wirtschaftliches Handeln braucht Substanz, nicht nur Förderung.

Durch die Erlöse nach § 6 EEG aus erneuerbaren Energien, den damit verbundenen Weggeldern und Pachten und die Realisierung der Batteriespeichersysteme erhofft sich die Verwaltung zukünftig eine nachhaltige Stärkung der kommunalen Wirtschaftskraft und eine Verbreiterung der Steuerbasis sowie eine Erhöhung der Gewerbesteuereinnahmen. Dies sollte Investitionen in Infrastruktur und Daseinsvorsorge erleichtern, sodass nicht sämtliche Investitionen über Kredite finanziert werden müssen. Dies trägt zur zukünftigen Stabilisierung des Gemeindehaushaltes bei und schafft finanzielle Spielräume für notwendige Investitionen in die kommunale Infrastruktur.

Für den Haushalt 2026 lässt sich abschließend feststellen, dass sich die Gemeinde Twistetal zwar weiterhin in einem zunehmend angespannten finanziellen Umfeld bewegt – geprägt von geringen Einnahmen, steigenden Tilgungs- und Zinslasten, zusätzlichen Aufgaben, höheren Standards, wachsenden Abschreibungen und nur begrenzten Einsparpotenzialen – mittelfristig dürften jedoch Verbesserungen der finanziellen Situation erwartet werden.

Die Gemeinde Twistetal als Klimaschutzkommune unterstreicht zudem ihren Anspruch, ökologische Verantwortung mit wirtschaftlicher Weitsicht zu verbinden und den Klimaschutz als festen Bestandteil kommunaler Entwicklungspolitik zu verankern.

Twistetal, 15.12.2025

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Twistetal



Friedrich Vogel
Bürgermeister



Haushaltsplan

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gesamtergebnishaushalt							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
00	Gesamtergebnishaushalt						
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-190.753	-172.065	-265.600	-328.254	-344.925	-368.618
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.285.085	-2.172.950	-2.418.644	-2.424.316	-2.432.760	-2.440.161
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-161.113	-104.700	-126.960	-128.229	-129.506	-130.796
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-5.628.947	-5.452.030	-6.234.030	-6.493.289	-6.670.621	-6.855.904
06	Erträge aus Transferleistungen	-321.918	-245.000	-249.000	-255.390	-262.783	-270.180
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-2.521.373	-2.418.430	-2.398.297	-2.522.990	-2.537.231	-2.661.960
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-606.553	-576.419	-391.719	-361.517	-362.167	-157.602
09	Sonstige ordentliche Erträge	-453.717	-145.616	-144.616	-146.061	-147.520	-148.994
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-12.169.460	-11.287.210	-12.228.866	-12.660.046	-12.887.513	-13.034.215
11	Personalaufwendungen	1.778.658	1.725.729	1.858.693	1.877.516	1.895.888	1.914.444
12	Versorgungsaufwendungen	292.537	276.856	298.626	301.624	304.603	307.612
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.829.122	2.494.508	2.583.858	2.514.405	2.535.531	2.557.825
14	Abschreibungen	1.349.989	1.032.281	1.091.459	1.097.163	1.097.092	1.098.888
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	2.344.321	2.360.601	2.562.475	2.588.092	2.613.962	2.640.090
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	3.305.839	3.326.185	3.978.217	4.086.841	4.230.110	4.281.840
17	Transferaufwendungen	2.904	4.820	4.820	4.867	4.914	4.961
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.854	3.836	6.722	6.781	6.840	6.900
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	11.908.224	11.224.816	12.384.870	12.477.289	12.688.940	12.812.560
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-261.236	-62.394	156.004	-182.757	-198.573	-221.655
21	Finanzerträge	-30.354	-34.066	-35.350	-35.703	-36.058	-36.417
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	159.522	183.805	190.265	251.782	246.799	246.816
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	129.167	149.739	154.915	216.079	210.741	210.399
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-132.068	87.345	310.919	33.322	12.168	-11.256
25	Außerordentliche Erträge	-57.725	-110.000	-55.000	-55.550	-56.105	-56.666
26	Außerordentliche Aufwendungen	9.134					
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-48.591	-110.000	-55.000	-55.550	-56.105	-56.666
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-180.659	-22.655	255.919	-22.228	-43.937	-67.922

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gesamtfinanzhaushalt							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	189.989	172.065	265.600	328.254	344.925	368.618
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.121.903	2.172.950	2.418.644	2.424.316	2.432.760	2.440.161
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	129.339	104.700	126.960	128.229	129.506	130.796
04	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	5.524.207	5.452.030	6.234.030	6.493.289	6.670.621	6.855.904
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	277.167	245.000	249.000	255.390	262.783	270.180
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.478.487	2.418.430	2.398.297	2.522.990	2.537.231	2.661.960
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	32.924	34.066	35.350	35.703	36.058	36.417
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	161.375	145.616	144.616	146.061	147.520	148.994
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	10.915.391	10.744.857	11.872.497	12.334.232	12.561.404	12.913.030
10	Personalauszahlungen	-1.791.225	-1.757.104	-1.886.218	-1.905.316	-1.923.965	-1.942.801
11	Versorgungsauszahlungen	-260.632	-245.106	-270.726	-273.446	-276.145	-278.871
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.670.747	-2.494.883	-2.447.567	-2.376.751	-2.400.473	-2.424.417
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-3.052	-4.820	-4.820	-4.867	-4.914	-4.961
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-2.860.747	-2.360.601	-2.562.475	-2.588.092	-2.613.962	-2.640.090
15	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-3.188.759	-3.326.185	-3.978.217	-4.086.841	-4.230.110	-4.281.840
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-163.277	-183.805	-190.265	-251.782	-246.799	-246.816
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-4.854	-3.836	-6.722	-6.781	-6.840	-6.900
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-10.943.293	-10.376.340	-11.347.010	-11.493.876	-11.703.208	-11.826.696
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-27.902	368.517	525.487	840.356	858.196	1.086.334
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	329.009	731.890	1.544.710	1.699.500	157.500	157.500
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	-4.396	210.000	494.000	150.500	151.005	151.515
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	324.613	941.890	2.038.710	1.850.000	308.505	309.015
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-278.196	-2.137.500	-3.887.500	-4.292.500	-492.500	-485.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.616.181					
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-223.062	-530.000	-622.000	-60.000	-30.000	-30.000
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.016					
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-2.122.455	-2.667.500	-4.509.500	-4.352.500	-522.500	-515.000
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-1.797.842	-1.725.610	-2.470.790	-2.502.500	-213.995	-205.985
30	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-1.825.744	-1.357.093	-1.945.303	-1.662.144	644.201	880.349
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	750.000	1.725.610	2.470.790	2.304.500	213.000	205.000
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-466.093	-519.664	-543.739	-585.239	-551.239	-536.239
33	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	283.907	1.205.946	1.927.051	1.719.261	-338.239	-331.239

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gesamtfinanzhaushalt							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-1.541.837	-151.147	-18.252	57.117	305.962	549.110
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	90.317					
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-121.429					
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	-31.112					
38	Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	2.621.208	2.216.778	2.065.631	2.047.379	2.104.496	2.410.458
39	Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-1.572.949	-151.147	-18.252	57.117	305.962	549.110
40	Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	1.048.259	2.065.631	2.047.379	2.104.496	2.410.458	2.959.568

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Investitionsprogramm							
Twistetal							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	VE 2027 VE 2028
01.111.4 Rathaus							
G011114 GWG Rathaus	1.387	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.387	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I011114-01 BGA - Rathaus	6.488	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.488	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
I011114-06 Sanierung Rathaus (KIP, Hessenkasse)	24.713						
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-24.713						
I011114-09 Digitales Rathaus		15.000	5.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-15.000	-5.000				
I011114-10 Server + Sicherheitsinfrastruktur	2.691						
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.691						
01.111.5 Bauhof							
G011115 GWG Bauhof	2.159	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.159	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I011115-01 BGA - Bauhof	13.670	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-13.670	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
I011115-03 Bauhof	41.549	50.000	100.000				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		50.000					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-100.000	-100.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.182						
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-21.366						
02.126 Feuerwehr							
I021260-19 BGA Feuerwehr	3.192	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.192	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
I021260-20 FW-Gerätehaus O.-Waroldern	107.149						
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-81.074						
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.589						
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-17.486						
I021260-29 TSF-W Aufbau inkl. Material - Nieder-W.		110.000	130.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-110.000	-130.000				
I021260-30 TSF-W Aufbau inkl. Material - Ober-W.		100.000	110.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-100.000	-110.000				
I021260-31 TSF-W Aufbau inkl. Material - Twiste		100.000	110.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-100.000	-110.000				
I021260-33 Sirenen		115.000	115.000				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		20.000	20.000				

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Investitionsprogramm							
Twistetal							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	VE 2027 VE 2028
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-135.000	-135.000				
I021260-36 FFW Gebäude N.-Waroldern - Planung + Ausführung		10.000	10.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-10.000	-10.000				
I021260-37 FFW Gebäude Gembeck - Planung + Ausführung		30.000	30.000	228.000			
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				-58.000			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-30.000	-30.000	-170.000			
I021260-38 Wärmebildkamera	10.108						
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.108						
I021260-39 FFW Gebäude Elleringhausen - Planung + Ausführung		10.000	10.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-10.000	-10.000				
I021260-40 FFW Twiste - Spinde			20.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-20.000				
06.365 Kindergärten							
I063650-05 Sanierung KiGa M.-hsn. - Hessenkasse	694.402						
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	32.000						
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-726.402						
I063650-06 KiGa Berndorf - neue Fenster		26.250					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		48.750					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-75.000					
I063650-07 KiGa Mühlhausen - Markise			10.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-10.000				
08.424 Freibäder							
I084240-06 Schwimmbad Twiste - SWIM-Mittel	29.027						
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-29.027						
I084240-07 Pumpentechnik	29.504						
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	19.669						
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-49.173						
I084240-11 BGA - Freibad Berndorf	1.756						
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.756						
I084240-13 BGA - Freibad Twiste - APL	1.856						
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.856						
I084240-14 Freibad B. - Duschen Außenbereich	19.796						
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.796						
I084240-15 Freibad B.- Küchenneubau	20.776						
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.776						
I084240-16 Freibad Twiste - Filteranlage (SWIM)	102.622						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Investitionsprogramm							
Twistetal							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	VE 2027 VE 2028
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-102.622						
1084240-17 Freibad Berndorf - Meß- u. Regeltechnik			15.000				
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-15.000				
11.533 Wasserversorgung							
I115330-01 BGA Wasserversorgung	42	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-42	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
I115330-17 Leitung Hohlweg, Gembeck	122.551						
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-122.551						
I115330-19 Gewerbegebiet "Hinter den Höfen" - Wasser		250.000	250.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-250.000	-250.000				
I115330-21 Elleringhausen - Wildunger Landstr.		50.000					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-50.000					
I115330-22 Wasserleitung - Mühlhausen Landstr.				470.000			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-470.000			
I115330-23 Wasserversorgung zum Freibad Berndorf			20.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-20.000				
11.537 Abfall							
I11537-01 Schredderplatzerweiterung	3.236						
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.236						
11.538 Abwasser							
I115380-01 Kanalsanierung via Inliner	102.957	50.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-102.957	-50.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	
I115380-03 Kleineinleiter Anschluss an Kanalnetz		20.000					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		15.000					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-35.000					
I115380-12 Gewerbegebiet "Hinter d. Höfen" - Kanal		500.000	500.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-500.000	-500.000				
I115380-13 Ortsdurchfahrt Mühlhausen - Kanal				352.000			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-352.000			
12.541 Straßen/Wege/Plätze							
I125410-02 Neueinrichtung Straßenbeleuchtung	4.728	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-4.728	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
I125410-25 Mühlh. "B. Str." - Bürgerst., Radweg, Bushaltest.	16.922	10.000		1.100.000			
03 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.856						
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				350.000			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-10.000		-1.450.000			

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Investitionsprogramm							
Twistetal							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	VE 2027 VE 2028
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.778						
I125410-26 Brücke Elleringhausen	18.571						
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-8.760						
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.810						
I125410-28 Ortsdurchfahrt Mühlhausen - Straßenkörper	8.709			108.000			
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				1.250.000			
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-1.358.000			
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.709						
I125410-29 Berndorf - Bahnhofstr.	308.789						
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-308.789						
I125410-30 Mühlhausen - Brücke (Bröbecke)			150.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-150.000				
14.561 Umweltschutz							
I145610-02 PV-Anlagen		30.000	30.000	30.000			
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-30.000	-30.000	-30.000			
15.573 Erschließungen							
I155730-01 Erwerb/Verkauf von Grundstücken	6.757						
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-6.757	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	
I155730-06 Erschließung Baugebiet "Südholz", Mühlhausen	-829						
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	829						
I155730-09 Erschließung Gewerbeg. "Hinter den Höfen"	11.223	200.000	356.000				
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und			344.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-200.000	-700.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.223						
15.573.1 MZH							
I155731-07 MZH Twiste Sanierung - Hessenkasse	285.782						
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-234.662						
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-51.120						
I155731-08 MZH Berndorf Sanierung - Hessenkasse		21.860	17.790				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		178.140	242.210				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-200.000	-260.000				
I155731-11 MZH Berndorf - LED Beleuchtung	9.567						
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-9.567						
I155731-14 MZH Berndorf-Untertischgeschirrspüler	3.659						
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.659						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Investitionsprogramm							
Twistetal							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	VE 2027 VE 2028
I155731-15 MZH Berndorf - Putzmaschine		5.000					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-5.000					
15.573.3 "Stukenhof"							
I155730-10 Kauf Komplex Wilke, Berndorf	3.365						
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-3.365						
I155730-12 Zukunftskonzept "Stukenhof" - Planung		12.500					
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		37.500					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-50.000					
I155730-14 Rückkauf Komplex Wilke			150.000				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			900.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden			-1.050.000				
DIVERSE Diverse							
I042810-02 Dorferneuerung Grunddörfer	-51.952						
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	51.952						
I042810-04 LEADER - Programm	-4.570	15.000	15.000				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	4.834						
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-264	-15.000	-15.000				
I042810-05 Dorfentwicklungsprogramm bis 2029	8.540	75.000	75.000				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	9.804	225.000	225.000				
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-300.000	-300.000				
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.344						
I053151-01 Flüchtlingshilfe	1.272						
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.272						
I063660-01 Erwerb von Kinderspielplatzgeräten	1.283	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-25.000					
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.283		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
I095110-00 Investitionszuschuss Gebäude Ortskern	6.000	5.000	32.000	5.000	5.000	5.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.000	-5.000	-32.000	-5.000	-5.000	-5.000	
I135520-01 Wasserrahmenrichtlinie - Umsetzung		7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		67.500	67.500	67.500	67.500	67.500	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	
I135520-02 Überschwemmungsschutz / Planung		25.000					
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-25.000					
I135530-06 Friedhöfe	3.809	7.500	7.500	7.500	7.500		
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-3.449	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500		
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-360						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Investitionsprogramm							
Twistetal							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	VE 2027 VE 2028
1155710-06 Dorfmoderation - Förderung ländl. Region	1.487						
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.487						
ZU_KREIS Zuwendung Kreisausgleichsstock	-180.598	-90.000	-90.000				
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	180.598	90.000	90.000				
<i>Erläuterungen:</i> Zuwendung vom Kreis: "WA-FKB stärken" Mittel sind NUR investiv zu verwenden							
Gesamtsumme Auszahlungen	2.105.855	2.667.500	4.509.500	4.352.500	522.500	515.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	-301.713	-831.890	-1.988.710	-1.709.500	-167.500	-167.500	
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand							
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag							
Gesamtsumme	1.804.142	1.835.610	2.520.790	2.643.000	355.000	347.500	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 01.111.0 Gemeindeorgane	
Twistetal	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.0 Gemeindeorgane
Kurzbeschreibung	<p>Unterstützung der Organe und Gremien: Sitzungswesen (Einladungen, Protokolle, Abrechnungen) / Geschäftsführung der gemeindlichen Organe / Repräsentation und Verfügungsmittel Bgm. / Ehrungen, Jubiläen und Nachrufe</p> <p><u>Zugehörige Kostenstellen:</u> 01.111.0.00 Gemeindeorgane allgemein 01.111.0.01 Gemeindevertretung u. Ausschüsse 01.111.0.02 Gemeindevorstand 01.111.0.03 Ortsvorsteher, Ortsbeiräte</p>
Erläuterungen	
<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.0 Gemeindeorgane							
Twistetal							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service					
Produkt	01.111.0	Gemeindeorgane					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge	-3.213					
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-2.759					
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-227					
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-227					
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-3.213					
11	Personalaufwendungen	185.854	175.745	187.425	189.297	191.187	193.095
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	47.971	48.000	49.000	49.490	49.984	50.483
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	860	920	920	929	938	947
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	125.082	116.000	125.570	126.825	128.093	129.373
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	10.086	10.100	11.210	11.322	11.435	11.549
6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. EFETS u.ä.	256	375	375	378	381	384
6491000	Beihilfen Entgeltbereich	1.601					
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen		350	350	353	356	359
12	Versorgungsaufwendungen	107.477	109.345	108.450	109.533	110.625	111.729
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	78.015	74.550	78.050	78.830	79.617	80.412
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	3.072	3.045	3.150	3.181	3.212	3.244
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	21.814	28.500	24.000	24.240	24.482	24.726
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	4.575	3.250	3.250	3.282	3.314	3.347
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.006	74.395	79.395	80.184	80.977	81.778
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	419					
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	47					
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	416					
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	30.961	31.600	31.600	31.916	32.233	32.553
6780000	Aufw. für ehrenamtl. Mandatsträger, Fraktionsmittel	2.520	2.550	2.550	2.575	2.600	2.626
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di		500	500	505	510	515
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	23	25	25	25	25	25
6831000	Datenübertragungskosten	176					
6832000	Telefonkosten	458	630	630	636	642	648
6840000	amtliche Bekanntmachungen		910	910	919	928	937
6850000	Reisekosten	1.181	2.050	2.050	2.070	2.090	2.110
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	1.491	1.550	1.550	1.565	1.580	1.595
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit		1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.455	650	650	656	662	668
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	2.415	1.845	1.845	1.863	1.881	1.899
6871000	Geschenke bis 35 €	358	300	300	303	306	309
6872000	Geschenke über 35 €	245	50	50	50	50	50
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung		100	100	101	102	103

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.0 Gemeindeorgane							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	511	585	585	590	595	600
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere		50	50	50	50	50
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	6.331	30.000	35.000	35.350	35.703	36.060
14	Abschreibungen	787	661	815	817	816	816
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	787	661	815	817	816	816
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen	50	500	500	505	510	515
7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	50	500	500	505	510	515
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	343.174	360.646	376.585	380.336	384.115	387.933
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	339.961	360.646	376.585	380.336	384.115	387.933
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	339.961	360.646	376.585	380.336	384.115	387.933
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.Lelstungsbez.	339.961	360.646	376.585	380.336	384.115	387.933
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	339.961	360.646	376.585	380.336	384.115	387.933

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.111.0 Gemeindeorgane

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.987					
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-2.987					
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-2.987					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 01.111.1 Hauptverwaltung	
Twistetal	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.1 Hauptverwaltung
Kurzbeschreibung	<p>Allgemeine Dienste für die Verwaltung / Versicherungen, Abwicklung von Schadensfällen / Ortsrecht (Satzungen, Ordnungen und Richtlinien einschließlich Bekanntmachungen) sonstige innere Verwaltung / EDV (Pflege Netzwerk, Internet, Support, Miete Hard- und Software) / zentraler Einkauf von Bürobedarf etc.</p> <p><u>Zugehörige Kostenstelle:</u> 01.111.1.00 Hauptverwaltung</p>
Erläuterungen	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.1 Hauptverwaltung							
Twistetal							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service					
Produkt	01.111.1	Hauptverwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.488	-1.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-1.488	-1.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-39	-200	-200	-202	-204	-206
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-39	-200	-200	-202	-204	-206
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähn. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-17.383	-2.880	-2.880	-2.908	-2.937	-2.966
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	-17.383	-2.880	-2.880	-2.908	-2.937	-2.966
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beltr.	-537		-1.612			
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-537		-1.612			
09	Sonstige ordentliche Erträge	-227					
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-227					
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-19.674	-4.080	-5.692	-4.120	-4.161	-4.202
11	Personalaufwendungen	263.983	262.660	265.850	268.508	271.189	273.897
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	135.993	136.000	145.000	146.450	147.914	149.393
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	1.963	3.360	2.000	2.020	2.040	2.060
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	20.397	15.000	10.000	10.100	10.201	10.303
6261000	Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis	16.090	17.500	17.500	17.675	17.851	18.029
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	37.113	36.200	37.000	37.370	37.743	38.120
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	18.315	18.600	18.600	18.786	18.973	19.162
6513000	Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten	365	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	33.497	34.000	34.000	34.340	34.683	35.029
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen		500	500	505	510	515
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	250	500	250	252	254	256
12	Versorgungsaufwendungen	88.101	73.300	90.650	91.556	92.470	93.393
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	51.530	43.000	54.000	54.540	55.085	55.635
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	34.205	30.300	36.000	36.360	36.723	37.090
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	689		650	656	662	668
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.676					
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.867	24.760	24.760	25.006	25.253	25.501
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	93					
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	576					
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	120					
6720000	Lizenzen und Konzessionen	145					
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	932	850	850	858	866	874
6820000	Porto und Versandkosten	6					
6831000	Datenübertragungskosten	338					
6840000	amtliche Bekanntmachungen	9.556	9.500	9.500	9.595	9.690	9.786
6850000	Reisekosten	924	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	917	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.604	4.500	4.500	4.545	4.590	4.635
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	8.069	7.350	7.350	7.423	7.497	7.571
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	588	560	560	565	570	575

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.1 Hauptverwaltung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
14	Abschreibungen	1.406	231	2.874	2.874	2.874	2.874
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.150	231	2.874	2.874	2.874	2.874
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	256					
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen	856	820	820	828	836	844
7299000	Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte	856	820	820	828	836	844
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	378.213	361.771	384.954	388.772	392.622	396.509
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	358.539	357.691	379.262	384.652	388.461	392.307
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	358.539	357.691	379.262	384.652	388.461	392.307
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.Leistungsbez.	358.539	357.691	379.262	384.652	388.461	392.307
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	358.539	357.691	379.262	384.652	388.461	392.307

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.111.1 Hauptverwaltung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.834					
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen	4.834					
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.022					
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.137					
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen	-4.159					
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	675					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 01.111.2 Finanzverwaltung		
Twistetal		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.2	Finanzverwaltung
Kurzbeschreibung	Haushaltsplanung, Finanzplanung, Jahresrechnung, Kämmerei, Finanzstatistik, Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung, örtliche und überörtliche Rechnungsprüfung sowie Kassen- und Rechnungsgeschäfte (Zahlungsverkehr, Mahnwesen, Vollstreckung, Spenden), Gemeindesteuern und sonstige Abgaben, Gebühren, Steuerverwaltung, Gewerbe zugehörige Kostenstelle: 01.111.2.00 Finanzverwaltung/Kämmerei, Kasse	
Erläuterungen	Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen: - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.2 Finanzverwaltung							
Twistetal							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service					
Produkt	01.111.2	Finanzverwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45					
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-45					
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge	-2.626					
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-2.399					
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-227					
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-2.671					
11	Personalaufwendungen	307.478	256.430	275.280	278.031	280.809	283.615
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	249.333	210.000	221.000	223.210	225.442	227.696
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	4.326	4.350	4.350	4.393	4.436	4.480
6229000	sonstige Entgelte für andere Zeiten	1.093	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6290000	sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	360	330	330	333	336	339
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	52.180	40.250	48.250	48.732	49.219	49.711
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	186	500	350	353	356	359
12	Versorgungsaufwendungen	50.571	46.350	50.200	50.702	51.208	51.719
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	35.353	33.750	36.000	36.360	36.723	37.090
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	14.122	12.600	14.200	14.342	14.485	14.629
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.096					
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.664	63.560	59.460	60.052	60.648	61.250
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	298					
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	9					
6179250	DV-Aufwand -Dienstleistungen	37.343	38.600	39.000	39.390	39.783	40.180
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	48					
6710000	Leasing	319	350	350	353	356	359
6720000	Lizenzen und Konzessionen		5.700				
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	4.269	4.280	4.280	4.322	4.365	4.408
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	13.365	4.200	4.200	4.242	4.284	4.326
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	92	2.950	2.950	2.979	3.008	3.038
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.897	1.900	2.100	2.121	2.142	2.163
6850000	Reisekosten		500	500	505	510	515
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	5.945	5.000	6.000	6.060	6.120	6.181
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	80	80	80	80	80	80
14	Abschreibungen	17.026	3.200	3.200	3.232	3.264	3.296
6672000	Einzelwertberichtigung	17.026	3.200	3.200	3.232	3.264	3.296
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.2 Finanzverwaltung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	438.739	369.540	388.140	392.017	395.929	399.880
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	436.068	369.540	388.140	392.017	395.929	399.880
21	Finanzerträge	-1.802	-7.100	-7.100	-7.171	-7.242	-7.314
5761000	Säumniszuschläge	-1.569	-5.000	-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-123	-2.000	-2.000	-2.020	-2.040	-2.060
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-110	-100	-100	-101	-102	-103
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	-1.802	-7.100	-7.100	-7.171	-7.242	-7.314
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	434.266	362.440	381.040	384.846	388.687	392.566
25	Außerordentliche Erträge	-13.365		-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	-13.365		-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-13.365		-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	420.901	362.440	376.040	379.796	383.587	387.415
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	420.901	362.440	376.040	379.796	383.587	387.415

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.111.2 Finanzverwaltung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-892					
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-892					
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-892					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 01.111.3 Personalverwaltung		
Twistetal		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.3	Personalverwaltung
Kurzbeschreibung	Veranstaltung Bedienstete, sonstige Personalaufwendungen	
	zugehörige Kostenstelle:	
	01.111.3.00 Personalverwaltung	
Erläuterungen	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.3 Personalverwaltung

Twistetal

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01.111.3 Personalverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)						
11	Personalaufwendungen	12.617	31.524	33.464	34.072	34.080	34.088
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	9.263	25.200	27.000	27.250	27.250	27.250
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	-58	64	64	64	64	64
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.939	5.460	5.600	5.950	5.950	5.950
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	1.473	800	800	808	816	824
12	Versorgungsaufwendungen	561	2.145	900	940	940	940
6451000	Auf. an Verso. kassen f. tarifl. Beschäftigte	561	2.145	900	940	940	940
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.099	10.700	17.000	17.170	17.340	17.511
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	10					
6179250	DV-Aufwand -Dienstleistungen	7.345	5.900	7.400	7.474	7.548	7.623
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.221	1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	4.035		2.000	2.020	2.040	2.060
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	1.874	1.000	2.000	2.020	2.040	2.060
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.496	1.000	1.800	1.818	1.836	1.854
6840000	amtliche Bekanntmachungen	2.964	500	1.500	1.515	1.530	1.545
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	632	800	800	808	816	824
6940000	Ausgleichsabgabe nach § 77 SGB IX	2.520					
14	Abschreibungen	632					
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	632					
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	35.909	44.369	51.364	52.182	52.360	52.539
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	35.909	44.369	51.364	52.182	52.360	52.539
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13					
7764000	Zinsen & ähnl. Aufw. an sonst. öffentl. Bereich	13					
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	13					
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	35.922	44.369	51.364	52.182	52.360	52.539
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.3 Personalverwaltung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	35.922	44.369	51.364	52.182	52.360	52.539
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	35.922	44.369	51.364	52.182	52.360	52.539

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.111.3 Personalverwaltung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-632					
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-632					
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-632					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 01.111.4 Rathaus		
Twistetal		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.4	Rathaus
Kurzbeschreibung	Bewirtschaftung und Unterhaltung Rathaus	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u>	
	01.111.4.00 Rathaus	
Erläuterungen	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.4 Rathaus

Twistetal

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01.111.4 Rathaus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-19.299	-19.300	-19.299	-19.300	-19.299	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.190	-1.191	-1.190	-1.191	-1.190	
5460096	Erträge Auflösung SOPO - Hessenkasse	-15.073	-15.074	-15.073	-15.074	-15.073	
5460097	Erträge Auflösung KIP LAND	-3.036	-3.035	-3.036	-3.035	-3.036	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-13					
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-13					
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-19.312	-19.300	-19.299	-19.300	-19.299	
11	Personalaufwendungen	31.761	29.390	34.850	35.198	35.548	35.902
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	24.145	22.000	27.000	27.270	27.542	27.817
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	275	250	250	252	254	256
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	2.000	2.200	2.500	2.525	2.550	2.575
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	5.342	4.940	5.100	5.151	5.202	5.254
12	Versorgungsaufwendungen	1.430	1.400	1.500	1.515	1.530	1.545
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	1.430	1.400	1.500	1.515	1.530	1.545
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.733	131.201	125.780	126.174	127.428	128.692
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	3.983	4.500	4.200	4.242	4.284	4.326
6020000	Hilfsstoffe	59	50	50	50	50	50
6051000	Strom	3.562	3.846	500	505	510	515
6052000	Gas	9.078	5.000	10.000	10.100	10.201	10.303
6055000	Treibstoffe	1.304	1.250	1.250	1.262	1.274	1.286
6056000	Wasser	222	210	210	212	214	216
6057000	Abwasser	440	385	440	444	448	452
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	616	100	100	101	102	103
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten		100	100	101	102	103
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.841	800	800	808	816	824
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	33	100	100	101	102	103
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	40					
6081000	Reinigungsmaterial	198	200	200	202	204	206
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	368	500	500	505	510	515
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	185	850	850			
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	752	500	500	505	510	515
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	294	850	850	858	866	874
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	1.543	200	200	202	204	206
6166000	Wartungskosten		1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung		160	160	161	162	163
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	490	600	600	606	612	618
6171014	Miete Abfallgefäße	131					
6173000	Fremdreinigung		150	150	151	152	153
6179250	DV-Aufwand -Dienstleistungen	43.474	36.000	43.500	43.935	44.374	44.817

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.4 Rathaus							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6710000	Leasing	14.546	17.300	14.600	14.746	14.893	15.041
6720000	Lizenzen und Konzessionen	3.789	18.500	3.800	3.838	3.876	3.914
6730000	Gebühren	40					
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	875					
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	2.918					
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	755	100	100	101	102	103
6820000	Porto und Versandkosten	4.661	3.500	4.670	4.716	4.763	4.810
6831000	Datenübertragungskosten	600	610	610	616	622	628
6832000	Telefonkosten	3.120	2.470	3.150	3.181	3.212	3.244
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	46					
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	373					
6871000	Geschenke bis 35 €	50					
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.378	1.070	1.450	1.464	1.478	1.492
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	459	500	400	404	408	412
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	30.510	29.300	30.000	30.300	30.603	30.909
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere			240	242	244	246
14	Abschreibungen	56.772	53.264	46.218	44.931	46.055	46.055
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	3.733	3.733	3.634	3.497	3.497	3.497
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	28.469	28.470	28.469	27.346	28.471	28.471
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	97	97	97	97	97	97
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	334	333	333	334	333	333
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	1.937	1.292				
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	20.944	18.712	13.027	13.030	13.030	13.030
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	629		31			
6672000	Einzelwertberichtigung	3					
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	627	627	627	627	627	627
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72	80	611	616	621	626
7020000	Grundsteuer			531	536	541	546
7030000	Kfz-Steuer	72	80	80	80	80	80
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	222.768	215.335	208.959	208.434	211.182	212.820
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	203.456	196.035	189.660	189.134	191.883	212.820
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	203.456	196.035	189.660	189.134	191.883	212.820
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	203.456	196.035	189.660	189.134	191.883	212.820
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	5.810	6.100	5.500	5.500	5.500	5.500
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	5.810	6.100	5.500	5.500	5.500	5.500
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	5.810	6.100	5.500	5.500	5.500	5.500
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	209.266	202.135	195.160	194.634	197.383	218.320

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.111.4 Rathaus

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-39.633	-32.000	-12.000	-7.000	-7.000	-7.000
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-39.633	-32.000	-12.000	-7.000	-7.000	-7.000
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-39.633	-32.000	-12.000	-7.000	-7.000	-7.000

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 01.111.5 Bauhof		
Twistetal		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.111.5	Bauhof
Kurzbeschreibung	Leistungen städtischer Bauhof, Fuhrpark	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u>	
	01.111.5.00 Bauhof	
Erläuterungen	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.5 Bauhof

Twistetal

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01.111.5 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-192	-192	-192	-193	-192	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. LAND	-192	-192	-192	-193	-192	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-192	-192	-192	-193	-192	
11	Personalaufwendungen	61.247	98.884	94.415	95.358	96.311	97.272
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	49.769	80.470	75.650	76.406	77.170	77.941
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	719	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	99	140	140	141	142	143
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	10.660	17.274	17.625	17.801	17.979	18.158
12	Versorgungsaufwendungen	3.035	5.169	3.735	3.772	3.809	3.847
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	3.035	5.169	3.735	3.772	3.809	3.847
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.141	73.840	79.115	79.902	80.693	81.491
6020000	Hilfsstoffe	1.618	250	250	252	254	256
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge	2.130	700	700	707	714	721
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	39	50	50	50	50	50
6051000	Strom	2.346	2.800	2.500	2.525	2.550	2.575
6052000	Gas	25					
6055000	Treibstoffe	9.114	7.500	9.200	9.292	9.384	9.477
6056000	Wasser	241	155	240	242	244	246
6057000	Abwasser	514	355	515	520	525	530
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.444	500	2.000	2.020	2.040	2.060
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.901	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	1.183	900	900	909	918	927
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	13.277	13.300	13.300	13.433	13.567	13.702
6081000	Reinigungsmaterial	877	200	400	404	408	412
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	96	150	150	151	152	153
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	2.935					
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	30.318	5.000	5.000	5.050	5.100	5.151
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	6.293	6.000	6.000	6.060	6.120	6.181
6166000	Wartungskosten	20					
6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	9.402	4.000	5.000	5.050	5.100	5.151
6171014	Miete Abfallgefäße	526	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6173000	Fremdreinigung	75	150	150	151	152	153
6710000	Leasing	21.550	22.000	22.000	22.220	22.442	22.666
6730000	Gebühren	20					
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos		1.000	2.000	2.020	2.040	2.060
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	1.480					
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	2.692	220	220	222	224	226
6820000	Porto und Versandkosten	60					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.5 Bauhof							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6831000	Datenübertragungskosten	349					
6850000	Reisekosten		150	150	151	152	153
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	80	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.255	1.260	1.290	1.302	1.315	1.328
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	3.158	3.200	3.100	3.131	3.162	3.193
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	36					
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	87					
14	Abschreibungen	24.069	20.696	20.013	16.594	12.301	10.124
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	3.943	3.587	5.049	5.049	5.050	5.049
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.551	1.834	2.223	2.223	2.223	
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.627	1.598	1.686	1.340	1.293	1.340
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	13.977	13.155	10.691	7.705	3.520	3.520
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	86	149	148			
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.669	157				
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	215	216	216	277	215	215
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.322	1.350	1.350	1.363	1.376	1.389
7030000	Kfz-Steuer	1.322	1.350	1.350	1.363	1.376	1.389
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	205.814	199.939	198.628	196.989	194.490	194.123
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	205.622	199.747	198.436	196.796	194.298	194.123
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	205.622	199.747	198.436	196.796	194.298	194.123
25	Außerordentliche Erträge	-200					
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-200					
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-200					
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	205.422	199.747	198.436	196.796	194.298	194.123
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	2.125	2.100	1.750	1.750	1.750	1.750
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	2.125	2.100	1.750	1.750	1.750	1.750
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	2.125	2.100	1.750	1.750	1.750	1.750
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	207.547	201.847	200.186	198.546	196.048	195.873

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.111.5 Bauhof

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		50.000				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	200					
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen	200	50.000				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-45.510	-107.000	-107.000	-7.000	-7.000	-7.000
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-45.510	-107.000	-107.000	-7.000	-7.000	-7.000
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-45.310	-57.000	-107.000	-7.000	-7.000	-7.000

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 02.121.0 Wahlen		
Twistetal		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.121	Statistik und Wahlen
Produkt	02.121.0	Wahlen
Kurzbeschreibung	Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen, Bürgerbegehren	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u> 02.121.0.00 Statistik und Wahlen	
Erläuterungen		
	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 02.121.0 Wahlen

Twistetal

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.121 Statistik und Wahlen
Produkt 02.121.0 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.083		-4.000	-4.040	-4.080	-4.120
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-6.083		-4.000	-4.040	-4.080	-4.120
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-6.083		-4.000	-4.040	-4.080	-4.120
11	Personalaufwendungen	62	2.400	2.400	2.424	2.448	2.472
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	51	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	11	400	400	404	408	412
12	Versorgungsaufwendungen	3	120	120	121	122	123
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	3	120	120	121	122	123
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.418	8.680	8.180	8.260	8.340	8.420
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	716	400	400	404	408	412
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	4.060	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
6179250	DV-Aufwand -Dienstleistungen	8.832	4.000	4.000	4.040	4.080	4.120
6730000	Gebühren		500				
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.558	750	750	757	764	771
6820000	Porto und Versandkosten	169	500	500	505	510	515
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	83	250	250	252	254	256
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung		200	200	202	204	206
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen		80	80	80	80	80
14	Abschreibungen						
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	15.483	11.200	10.700	10.805	10.910	11.015
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	9.400	11.200	6.700	6.765	6.830	6.895
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	9.400	11.200	6.700	6.765	6.830	6.895
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.Leistungsbez.	9.400	11.200	6.700	6.765	6.830	6.895

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 02.121.0 Wahlen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	9.400	11.200	6.700	6.765	6.830	6.895

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.121.0 Wahlen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 02.122.0 Ordnungsverwaltung		
Twistetal		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsverwaltung
Produkt	02.122.0	Ordnungsverwaltung
Kurzbeschreibung	Maßnahmen nach dem HSOG, Gaststättenrecht, Gewerbeangelegenheiten, Obdachlosenangelegenheiten, Tierschutz, Vereins-, Fundsachen, Schiedsamt, Ortsgericht, Fischereischeine <u>zugehörige Kostenstellen:</u> 02.122.0.00 Ordnungsamt 02.122.0.01 Schiedsamt / Ortsgericht	
Erläuterungen		
Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen: - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen		

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.0 Ordnungsverwaltung							
Twistetal							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.122	Ordnungsverwaltung					
Produkt	02.122.0	Ordnungsverwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-195.819	-76.000	-198.000	-199.980	-201.979	-203.998
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-9.064	-13.000	-13.000	-13.130	-13.261	-13.393
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	-186.755	-63.000	-185.000	-186.850	-188.718	-190.605
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beltr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge	-8	-15	-15	-15	-15	-15
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-8	-15	-15	-15	-15	-15
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-195.827	-76.015	-198.015	-199.995	-201.994	-204.013
11	Personalaufwendungen	127.870	124.010	134.575	135.920	137.277	138.649
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	103.194	100.500	109.500	110.595	111.700	112.817
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	1.692	1.775	1.775	1.792	1.809	1.827
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	22.684	21.600	23.000	23.230	23.462	23.696
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	300	135	300	303	306	309
12	Versorgungsaufwendungen	6.182	6.000	6.200	6.262	6.324	6.387
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	6.182	6.000	6.200	6.262	6.324	6.387
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.777	6.220	6.795	6.859	6.923	6.988
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	101	155	155	156	157	158
6051000	Strom	1.063	1.080	1.080	1.090	1.100	1.111
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen		50	50	50	50	50
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel		150	150	151	152	153
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	973	100	100	101	102	103
6179250	DV-Aufwand -Dienstleistungen	1.769	1.225	1.800	1.818	1.836	1.854
6730000	Gebühren	7	10	10	10	10	10
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei		50	50	50	50	50
6820000	Porto und Versandkosten	5					
6831000	Datenübertragungskosten	379					
6850000	Reisekosten		200	200	202	204	206
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	696	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.782	2.200	2.200	2.221	2.242	2.263
14	Abschreibungen	694	472	437	437	437	437
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	415	416	381	381	381	381
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	55	56	56	56	56	56
6672000	Einzelwertberichtigung	224					
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.200	1.200	1.200	1.212	1.224	1.236
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.200	1.200	1.200	1.212	1.224	1.236
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.0 Ordnungsverwaltung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	142.723	137.902	149.207	150.690	152.185	153.697
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-53.104	61.887	-48.808	-49.305	-49.809	-50.316
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-53.104	61.887	-48.808	-49.305	-49.809	-50.316
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	-53.104	61.887	-48.808	-49.305	-49.809	-50.316
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-53.104	61.887	-48.808	-49.305	-49.809	-50.316

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.0 Ordnungsverwaltung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-167					
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-167					
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-167					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 02.122.1 Einwohnermeldeamt		
Twistetal		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsverwaltung
Produkt	02.122.1	Einwohnermeldeamt
Kurzbeschreibung	An-, Ab- und Ummeldungen, Berichtigungen; Ausstellung und Änderung von Lohnsteuerkarten, Wehrerfassung, Ausweise, Annahme und Weiterleitung von Anträgen für Führungszeugnisse und Auszüge Gewerbezentralregister, Beglaubigungen, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten, Rentenangelegenheiten <u>zugehörige Kostenstelle:</u> 02.122.1.00 Meldeamt	
Erläuterungen	Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen: - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.1 Einwohnermeldeamt							
Twistetal							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.122	Ordnungsverwaltung					
Produkt	02.122.1	Einwohnermeldeamt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.461					
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	-1.461					
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.007	-32.000	-32.000	-32.320	-32.643	-32.969
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-31.007	-32.000	-32.000	-32.320	-32.643	-32.969
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähn. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-32.468	-32.000	-32.000	-32.320	-32.643	-32.969
11	Personalaufwendungen	36.389	34.500	28.550	28.835	29.122	29.412
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	29.171	29.100	23.000	23.230	23.462	23.696
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	907	450	450	454	458	462
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	6.311	4.850	5.000	5.050	5.100	5.151
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen		100	100	101	102	103
12	Versorgungsaufwendungen	1.679	1.400	1.725	1.742	1.759	1.776
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	1.679	1.400	1.725	1.742	1.759	1.776
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.621	27.390	28.060	28.340	28.621	28.905
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	22.183	12.000	12.000	12.120	12.241	12.363
6179250	DV-Aufwand -Dienstleistungen	7.280	7.050	7.300	7.373	7.446	7.520
6710000	Leasing	7.174	7.200	7.200	7.272	7.344	7.417
6720000	Lizenzen und Konzessionen		600	600	606	612	618
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	553	290	560	565	570	575
6850000	Reisekosten	31					
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	400	250	400	404	408	412
14	Abschreibungen	48					
6672000	Einzelwertberichtigung	48					
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	75.737	63.290	58.335	58.917	59.502	60.093
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	43.269	31.290	26.335	26.597	26.859	27.124
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	43.269	31.290	26.335	26.597	26.859	27.124
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.1 Einwohnermeldeamt

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	43.269	31.290	26.335	26.597	26.859	27.124
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	43.269	31.290	26.335	26.597	26.859	27.124

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.1 Einwohnermeldeamt

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 02.122.2 Standesamt		
Twistetal		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsverwaltung
Produkt	02.122.2	Standesamt
Kurzbeschreibung	Beurkundung von Geburten und Sterbefällen; Eheschliessungen; Namensänderungen; sonstige Beurkundungen und öffentliche Beglaubigungen, Fortführung der Personenstandsbücher <u>zugehörige Kostenstelle:</u> 02.122.2.00 Standesamt	
Erläuterungen		
Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen: - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen		

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.2 Standesamt							
Twistetal							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.122	Ordnungsverwaltung					
Produkt	02.122.2	Standesamt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-260	-100	-100	-101	-102	-103
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-260	-100	-100	-101	-102	-103
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähn. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-260	-100	-100	-101	-102	-103
11	Personalaufwendungen						
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	Abschreibungen						
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	4.222	4.250	4.250	4.292	4.334	4.377
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.222	4.250	4.250	4.292	4.334	4.377
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	4.222	4.250	4.250	4.292	4.334	4.377
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	3.962	4.150	4.150	4.191	4.232	4.274
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	3.962	4.150	4.150	4.191	4.232	4.274
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.Lleistungsbez.	3.962	4.150	4.150	4.191	4.232	4.274
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	3.962	4.150	4.150	4.191	4.232	4.274

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.2 Standesamt

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 02.126.0 Brand- und Katastrophenschutz		
Twistetal		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.0	Brand- und Katastrophenschutz
Kurzbeschreibung	Brandbekämpfung, technische Hilfeleistung, Brandsicherheitsdienst; Unfallmeldestellen; Aufgaben der Gemeinden im erweiterten Katastrophenschutz; Aufgaben nach den Sicherstellungsgesetzen; Behörden- und Betriebselbstschutz <u>zugehörige Kostenstellen:</u> 02.126.0.00 Feuerwehr, allgemein 02.126.0.01 Feuerwehr Twiste 02.126.0.02 Feuerwehr Berndorf 02.126.0.03 Feuerwehr Mühlhausen 02.126.0.04 Feuerwehr Nieder Waroldern 02.126.0.05 Feuerwehr Gembeck 02.126.0.06 Feuerwehr Ober Waroldern 02.126.0.07 Feuerwehr Elleringhausen	
Erläuterungen		
Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen: - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen		

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.0 Brand- und Katastrophenschutz							
Twistetal							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.126	Brandschutz					
Produkt	02.126.0	Brand- und Katastrophenschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.444	-1.444	-1.444	-1.458	-1.472	-1.486
5410900	Sonst Zuweisungen v übrigen Bereichen	-1.444	-1.444	-1.444	-1.458	-1.472	-1.486
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-17.752	-20.789	-20.781	-19.685	-19.615	-3.708
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-17.698	-17.135	-17.127	-15.994	-15.889	
5460101	Erträge Auflös SOPO (Planung)		-3.600	-3.600	-3.636	-3.672	-3.708
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-54	-54	-54	-55	-54	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-545					
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-545					
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-19.741	-22.233	-22.225	-21.143	-21.087	-5.194
11	Personalaufwendungen	16.443	6.348	16.138	16.295	16.452	16.611
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	5.679	4.304	12.281	12.403	12.525	12.649
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	12	105	105	105	105	105
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	7.491	800	800	808	816	824
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	3.261	1.139	2.952	2.979	3.006	3.033
12	Versorgungsaufwendungen	757	296	756	761	766	771
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	757	296	756	761	766	771
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.007	152.853	208.365	140.199	141.555	142.926
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	357	100	100	101	102	103
6020000	Hilfsstoffe	480	1.200	1.200	1.211	1.222	1.233
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge	61	50	50	50	50	50
6051000	Strom	3.862	4.733	3.665	3.698	3.731	3.764
6052000	Gas	4.494	6.500	4.900	4.949	4.998	5.047
6055000	Treibstoffe	6.328	7.450	6.700	6.767	6.834	6.901
6056000	Wasser	180	220	220	221	222	223
6057000	Abwasser	440	430	430	434	438	442
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.474	1.400	1.400	1.412	1.424	1.436
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.866	1.690	1.690	1.706	1.722	1.738
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	6.983	12.330	12.330	12.451	12.573	12.695
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	56					
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	2.345	250	250	252	254	256
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	12.424	18.200	17.200	17.371	17.542	17.714
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	316					
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	19.550	18.390	19.350	19.541	19.733	19.928
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	8.433	25.500	80.500	11.090	11.200	11.321
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	14.167	5.775	8.075	8.155	8.235	8.315
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	14.159	9.985	9.985	10.084	10.183	10.282
6166000	Wartungskosten	417	2.275	2.275	2.297	2.319	2.341
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	11.165	5.050	5.050	5.099	5.148	5.197
6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	16					
6173000	Fremdreinigung	301	120	120	121	122	123

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.0 Brand- und Katastrophenschutz							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6179250	DV-Aufwand -Dienstleistungen	1.810					
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	8.605	8.440	8.440	8.521	8.602	8.683
6720000	Lizenzen und Konzessionen	417	730	730	737	744	751
6730000	Gebühren	40					
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	12.263	9.550	9.550	9.645	9.740	9.835
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	284	305	310	310	310	310
6820000	Porto und Versandkosten	5					
6831000	Datenübertragungskosten	787	220	220	222	224	226
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	306					
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	4.736	1.000	2.600	2.626	2.652	2.678
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	55	130	130	131	132	133
6871000	Geschenke bis 35 €	27					
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung		1.850	1.850	1.868	1.886	1.904
6890000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation	54					
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.720	1.515	1.515	1.528	1.541	1.554
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	4.111	4.305	4.370	4.410	4.450	4.490
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.706	1.900	1.900	1.919	1.938	1.957
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.210	1.260	1.260	1.272	1.284	1.296
14	Abschreibungen	115.667	112.775	113.145	125.751	124.619	124.798
6620000	Abschr. Gebäude u. -eintr., SachAnlag., InfrStrktV	33.167	32.550	33.187	33.106	32.576	32.534
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.251	1.549	2.473	1.879	1.919	2.094
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	2.466	2.465	2.465	2.410	2.410	2.410
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	29.087	29.017	29.328	29.221	28.307	28.354
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	34.725	34.726	34.724	49.725	49.725	49.724
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	13.872	12.468	10.968	9.410	9.682	9.682
6672000	Einzelwertberichtigung	1.100					
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.295	1.295	1.295	1.302	1.309	1.316
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	1.295	1.295	1.295	1.302	1.309	1.316
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen	1.548	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
7299000	Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte	1.548	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	284.717	275.567	341.699	286.328	286.741	288.482
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	264.976	253.334	319.474	265.185	265.654	283.288
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	264.976	253.334	319.474	265.185	265.654	283.288
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.Leistungsbez.	264.976	253.334	319.474	265.185	265.654	283.288
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	39.606	21.000	38.340	38.340	38.340	38.340
9600050	Aufwand - Kosten der Allgemeinheit	17.500	17.000	17.500	17.500	17.500	17.500
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	57.106	38.000	55.840	55.840	55.840	55.840
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	57.106	38.000	55.840	55.840	55.840	55.840

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.0 Brand- und Katastrophenschutz

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	322.082	291.334	375.314	321.025	321.494	339.128

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.126.0 Brand- und Katastrophenschutz

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		20.000	20.000	-58.000		
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen		20.000	20.000	-58.000		
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-121.876	-89.000	-556.000	-171.000	-1.000	-1.000
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-121.876	-89.000	-556.000	-171.000	-1.000	-1.000
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-121.876	-69.000	-536.000	-229.000	-1.000	-1.000

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 04.281.0 Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Twistetal	
Produktbereich	04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281 Heimat- und Kulturpflege
Produkt	04.281.0 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Kurzbeschreibung	<p>Förderungen von kulturellen Veranstaltungen (eigen- und fremd); Projektförderung; Förderung von Institutionen wie Volkshochschule, Ortsbildverschönerung, Wettbewerb unser Dorf, Denkmalschutz- und Pflege, Unterstützung und Förderung örtlicher Vereine (außer Sportverein und Jugendarbeit)</p> <p><u>zugehörige Kostenstelle:</u> 04.281.0.00 Heimat- und sonstige Kulturpflege, Vereinsförderung</p>
Erläuterungen	
<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 04.281.0 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Twistetal

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.281 Heimat- und Kulturpflege
Produkt 04.281.0 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-54					
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-54					
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-32.931	-32.933	-32.930	-27.373	-32.932	
5460100	Erträge AuflöSOPO Invest vom öffentl Bereich	-32.931	-32.933	-32.930	-27.373	-32.932	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-32.985	-32.933	-32.930	-27.373	-32.932	
11	Personalaufwendungen	45.423	41.300	69.300	69.992	70.690	71.395
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	35.428	32.300	59.150	59.741	60.338	60.941
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	446	450	450	454	458	462
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	1.528	1.700	1.600	1.616	1.632	1.648
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	8.021	6.850	8.100	8.181	8.262	8.344
12	Versorgungsaufwendungen	2.162	1.750	2.250	2.272	2.294	2.316
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	2.162	1.750	2.250	2.272	2.294	2.316
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.999	9.670	14.670	14.814	14.958	15.103
6020000	Hilfsstoffe		500	500	505	510	515
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge		530	530	535	540	545
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.138	2.050	2.050	2.070	2.090	2.110
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung		700	700	707	714	721
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand		1.550	1.550	1.565	1.580	1.595
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	11.577	2.600	7.600	7.676	7.752	7.829
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	350	400	400	404	408	412
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	541	500	500	505	510	515
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	200					
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.522					
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di		500	500	505	510	515
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	247	260	260	262	264	266
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	50					
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	323					
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	52	80	80	80	80	80
14	Abschreibungen	41.744	41.482	41.298	40.785	41.239	41.200
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	40.947	40.948	40.948	40.435	40.948	40.900
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	797	534	350	350	291	300
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.930	5.155	5.155	5.206	5.258	5.310
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.930	5.155	5.155	5.206	5.258	5.310
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	108.258	99.357	132.673	133.069	134.439	135.324

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 04.281.0 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	75.273	66.424	99.743	105.696	101.507	135.324
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	75.273	66.424	99.743	105.696	101.507	135.324
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	75.273	66.424	99.743	105.696	101.507	135.324
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	75.273	66.424	99.743	105.696	101.507	135.324

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.281.0 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	61.757	225.000	225.000			
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen	61.757	225.000	225.000			
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-18.609	-315.000	-315.000			
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-18.609	-315.000	-315.000			
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	43.148	-90.000	-90.000			

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 05.315.0 Soziale Hilfen		
Twistetal		
Produktbereich	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe	05.315	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.315.0	Soziale Hilfen
Kurzbeschreibung	Planung und Durchführung von Altentagen und Seniorenfahrten, Förderung von Institutionen (Behinderte, Träger der Wohlfahrtspflege), Integration von Flüchtlingen	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u> 05.315.0.00 Soziale- und Seniorenangelegenheiten	
Erläuterungen		
	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 05.315.0 Soziale Hilfen							
Twistetal							
Produktbereich	05	Soziale Hilfen					
Produktgruppe	05.315	Soziale Einrichtungen					
Produkt	05.315.0	Soziale Hilfen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-21.954	-12.000	-2.960	-2.989	-3.018	-3.048
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-21.210	-12.000	-2.960	-2.989	-3.018	-3.048
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-744					
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen	-124.086	-95.000	-39.000	-39.390	-39.783	-40.180
5478200	Erstattung v sozialen Leistungen von Gemeinden/GV	-124.086	-95.000	-39.000	-39.390	-39.783	-40.180
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge	-4.330					
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-4.330					
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-150.370	-107.000	-41.960	-42.379	-42.801	-43.228
11	Personalaufwendungen	6.756	2.745	1.585	1.600	1.615	1.630
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	5.116	2.100	1.100	1.111	1.122	1.133
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	450	5	5	5	5	5
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.189	640	480	484	488	492
12	Versorgungsaufwendungen	328	154	154	155	156	157
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	328	154	154	155	156	157
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.021	113.605	43.745	44.181	44.620	45.063
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	37	50	50	50	50	50
6051000	Strom	4.164	4.720				
6052000	Gas	5.527	5.500				
6056000	Wasser	-98	670				
6057000	Abwasser	-176	1.170				
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.139					
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen		2.500				
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	292					
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	2.313					
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	148					
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	1.237					
6171015	Kosten Abfuhrunternehmen	1.325					
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	131	600	600	606	612	618
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	140.470	95.000	39.000	39.390	39.783	40.180
6730000	Gebühren	20					
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di		120	120	121	122	123
6831000	Datenübertragungskosten	1.069	300	1.000	1.010	1.020	1.030
6832000	Telefonkosten	588					
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	2.769	300	300	303	306	309
6871000	Geschenke bis 35 €	711	2.400	2.400	2.424	2.448	2.472
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	355	275	275	277	279	281
14	Abschreibungen	2.451	1.136	151			
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.179	1.136	151			
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.272					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 05.315.0 Soziale Hilfen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	15.644	500	500	505	510	515
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	280	500	500	505	510	515
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	15.364					
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	190.200	118.140	46.135	46.441	46.901	47.365
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	39.830	11.140	4.175	4.062	4.100	4.137
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	39.830	11.140	4.175	4.062	4.100	4.137
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	39.830	11.140	4.175	4.062	4.100	4.137
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	39.830	11.140	4.175	4.062	4.100	4.137

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.315.0 Soziale Hilfen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.272					
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen	-1.272					
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-1.272					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 06.365.0 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten		
Twistetal		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	06.365.0	Kinderbetreuung in Kindertagesstätten
Kurzbeschreibung	Kinderbetreuung in Einrichtungen freier Träger	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u>	
	06.365.0.00 Kindergärten	
Erläuterungen		
	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 06.365.0 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten							
Twistetal							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	06.365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	06.365.0	Kinderbetreuung in Kindertagesstätten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-216.580	-240.000	-230.000	-232.300	-234.623	-236.969
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-216.580	-240.000	-230.000	-232.300	-234.623	-236.969
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-7.643	-15.140	-28.114	-7.490	-15.141	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-7.643	-15.140	-14.555	-7.490	-15.141	
5460096	Erträge Auflösung SOPO - Hessenkasse			-13.559			
09	Sonstige ordentliche Erträge	-2.040					
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-2.040					
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-226.263	-255.140	-258.114	-239.790	-249.764	-236.969
11	Personalaufwendungen	2.672	4.846	3.810	3.847	3.884	3.921
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.891	3.954	3.000	3.030	3.060	3.090
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	33	60	60	60	60	60
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	272					
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	477	832	750	757	764	771
12	Versorgungsaufwendungen	126	246	246	248	250	252
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	126	246	246	248	250	252
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.460	65.869	20.840	21.047	21.255	21.464
6051000	Strom	2.441	979	2.400	2.424	2.448	2.472
6056000	Wasser	22	240	240	242	244	246
6057000	Abwasser	79	450	450	454	458	462
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.748	200	200	202	204	206
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	232					
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand		500	500	505	510	515
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	758	350	350	353	356	359
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)		49.450	3.000	3.030	3.060	3.090
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	163					
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.198	12.400	12.400	12.524	12.649	12.775
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	131					
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	306					
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.383	1.300	1.300	1.313	1.326	1.339
14	Abschreibungen	18.611	14.881	59.670	57.169	59.671	59.788
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	15.381	14.881	14.882	12.381	14.883	15.000
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	3.221		44.144	44.144	44.144	44.144
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung			644	644	644	644
6672000	Einzelwertberichtigung	9					
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.289.709	1.291.676	1.549.000	1.564.490	1.580.134	1.595.935
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.289.709	1.291.676	1.549.000	1.564.490	1.580.134	1.595.935
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 06.365.0 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	73	63	63	63	63	63
7020000	Grundsteuer	73	63	63	63	63	63
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	1.334.651	1.377.581	1.633.629	1.646.864	1.665.257	1.681.423
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	1.108.388	1.122.441	1.375.515	1.407.074	1.415.493	1.444.454
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	1.108.388	1.122.441	1.375.515	1.407.074	1.415.493	1.444.454
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	1.108.388	1.122.441	1.375.515	1.407.074	1.415.493	1.444.454
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	2.927		2.800	2.800	2.800	2.800
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	2.927		2.800	2.800	2.800	2.800
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	2.927		2.800	2.800	2.800	2.800
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.111.315	1.122.441	1.378.315	1.409.874	1.418.293	1.447.254

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.365.0 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	32.000	48.750				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen	32.000	48.750				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-726.402	-75.000	-10.000			
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-726.402	-75.000	-10.000			
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-694.402	-26.250	-10.000			

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 06.366.0 Einrichtungen der Jugendarbeit		
Twistetal		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.366.0	Einrichtungen der Jugendarbeit
Kurzbeschreibung	Kinder- und Jugendarbeit, Zuschuß betreuende Grundschulen	
	<u>zugehörige Kostenstellen:</u> 06.366.0.00 Kinderspielplätze 06.366.0.01 Jugendräume 06.366.0.02 Betreuende Grundschule 06.366.0.03 Förderung Jugendhilfe	
Erläuterungen	Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen: - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 06.366.0 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Twistetal							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	06.366.0	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)						
11	Personalaufwendungen	23.958	26.220	24.620	24.866	25.113	25.363
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	18.089	16.100	18.500	18.685	18.871	19.059
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	193	1.800	200	202	204	206
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	1.379	3.800	1.400	1.414	1.428	1.442
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	4.297	4.520	4.520	4.565	4.610	4.656
12	Versorgungsaufwendungen	1.111	930	1.150	1.161	1.172	1.183
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	1.111	930	1.150	1.161	1.172	1.183
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.512	7.888	7.070	5.623	5.676	5.729
6020000	Hilfsstoffe	199	50	50	50	50	50
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge		50	50	50	50	50
6051000	Strom	96	2.448	100	101	102	103
6055000	Treibstoffe	118	150	150	151	152	153
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.705	1.000	3.000	1.515	1.530	1.545
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen		300	300	303	306	309
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	50					
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	543	1.500	1.200	1.212	1.224	1.236
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	733	470	470	474	478	482
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	38					
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	300	170				
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	153	200	200	202	204	206
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.369	1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	208	50	50	50	50	50
14	Abschreibungen	5.403	4.624	5.226	4.204	3.909	4.000
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	5.403	4.624	5.226	4.204	3.909	4.000
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	28.565	36.700	30.400	30.704	31.011	31.321
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	21.252	26.300	20.000	20.200	20.402	20.606
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.313	10.400	10.400	10.504	10.609	10.715
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen			109	110	111	112
7020000	Grundsteuer			109	110	111	112
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	65.549	76.362	68.575	66.668	66.992	67.708
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	65.549	76.362	68.575	66.668	66.992	67.708

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 06.366.0 Einrichtungen der Jugendarbeit

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	65.549	76.362	68.575	66.668	66.992	67.708
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	65.549	76.362	68.575	66.668	66.992	67.708
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	65.549	76.362	68.575	66.668	66.992	67.708

Erläuterungen

Erläuterungen zu SK 6061000

Material für Sanierung Jugendraum

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.366.0 Einrichtungen der Jugendarbeit

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.283	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-1.283	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-1.283	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 08.421.0 Sportförderung		
Twistetal		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.421	Förderung des Sports
Produkt	08.421.0	Sportförderung
Kurzbeschreibung	Allgemeine Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u>	
	08.421.0.00 Sportförderung	
Erläuterungen		
	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 08.421.0 Sportförderung							
Twistetal							
Produktbereich	08	Sportförderung					
Produktgruppe	08.421	Förderung des Sports					
Produkt	08.421.0	Sportförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)						
11	Personalaufwendungen						
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.082	1.300	4.900	4.949	4.998	5.047
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	28					
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.852	1.250	2.000	2.020	2.040	2.060
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	339					
6871000	Geschenke bis 35 €	1.580	50	1.600	1.616	1.632	1.648
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.283		1.300	1.313	1.326	1.339
14	Abschreibungen	1.605	1.605	1.455	1.405	1.405	1.405
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	1.605	1.605	1.455	1.405	1.405	1.405
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	9.465	4.500	4.500	4.545	4.590	4.635
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	9.465	4.500	4.500	4.545	4.590	4.635
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen		1.500				
7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien		1.500				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	16.152	8.905	10.855	10.899	10.993	11.087
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	16.152	8.905	10.855	10.899	10.993	11.087
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	16.152	8.905	10.855	10.899	10.993	11.087
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	16.152	8.905	10.855	10.899	10.993	11.087
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	16.152	8.905	10.855	10.899	10.993	11.087

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.421.0 Sportförderung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 08.424.0 Bereitstellung von Sportstätten		
Twistetal		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.0	Bereitstellung von Sportstätten
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten und Anlagen	
	<u>zugehörige Kostenstellen:</u> 08.424.0.00 Sportanlagen allgemein, Eigene Sportstätten 08.424.0.01 Freibad Berndorf 08.424.0.02 Freibad Twiste	
Erläuterungen		
	Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen: - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 08.424.0 Bereitstellung von Sportstätten							
Twistetal							
Produktbereich	08	Sportförderung					
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder					
Produkt	08.424.0	Bereitstellung von Sportstätten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.457	-12.400	-18.100	-18.281	-18.463	-18.647
5006000	Umsatzerlöse aus Verkäufen	-15.457	-12.400	-18.100	-18.281	-18.463	-18.647
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-600					
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-600					
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-5.078	-3.603	-5.416	-3.692	-3.467	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.662	-1.662	-1.663	-1.751	-1.662	
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-546	-546	-546	-546	-410	
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-2.870	-1.395	-3.207	-1.395	-1.395	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-2.321					
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-2.321					
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-23.456	-16.003	-23.516	-21.973	-21.930	-18.647
11	Personalaufwendungen	132.638	134.952	132.652	133.976	135.308	136.655
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	81.093	89.402	89.402	90.296	91.197	92.108
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	958	825	825	832	839	846
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	32.482	25.260	24.560	24.805	25.051	25.300
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	18.011	19.465	17.865	18.043	18.221	18.401
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	95					
12	Versorgungsaufwendungen	5.426	6.306	6.206	6.267	6.328	6.390
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	5.426	6.306	6.206	6.267	6.328	6.390
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.375	117.658	109.268	107.825	108.890	109.962
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	34					
6020000	Hilfsstoffe	9.204	2.400	2.400	2.424	2.448	2.472
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge	263	200	200	202	204	206
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	6	150	150	151	152	153
6051000	Strom	11.431	12.250	11.400	11.513	11.628	11.743
6056000	Wasser	6.697	10.350	9.810	9.907	10.005	10.104
6057000	Abwasser	16.469	20.760	20.760	20.966	21.175	21.386
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	20.469	9.200	14.700	14.847	14.994	15.142
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.456	1.800	1.800	1.818	1.836	1.854
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	48	650	650	656	662	668
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	1.070	100	100	101	102	103
6081000	Reinigungsmaterial	3.229	4.800	4.800	4.848	4.896	4.944
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	253	320	320	323	326	329
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	6.505	5.860	5.860	5.918	5.977	6.036
6132000	Aufwand für Leiharbeitskräfte	270					
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	1.360	730	730	737	744	751
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	42.134	34.000	19.000	19.190	19.381	19.574
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten		3.050	3.050	3.080	3.110	3.140
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.476	540	540	545	550	555
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Infrastr.verm.	7.115	2.750	2.750	2.777	2.804	2.832

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 08.424.0 Bereitstellung von Sportstätten							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6166000	Wartungskosten	5.676	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	3.354	2.200	2.200	2.222	2.244	2.266
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	1.063	790	790	797	804	811
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.986	620	620	626	632	638
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos		300	300	303	306	309
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	889		2.500			
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	120					
6831000	Datenübertragungskosten	256					
6832000	Telefonkosten	612	560	560	565	570	575
6850000	Reisekosten		100	100	101	102	103
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.593	50	50	50	50	50
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.190	985	985	994	1.003	1.012
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	147	143	143	144	145	146
14	Abschreibungen	37.904	34.803	44.835	44.754	44.754	44.754
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	24.965	24.051	33.522	33.475	33.475	33.475
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	355	426	454	448	448	448
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	1.466	1.466	1.301	1.301	1.301	1.301
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	7.433	6.746	7.463	7.400	7.400	7.400
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.685	2.032	2.045	2.080	2.080	2.080
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.000	82	50	50	50	50
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen	450		1.500	1.514	1.528	1.542
7299000	Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte	450		1.500	1.514	1.528	1.542
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen			566	571	576	581
7020000	Grundsteuer			566	571	576	581
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	325.793	293.719	295.027	294.907	297.384	299.884
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	302.337	277.716	271.511	272.934	275.454	281.237
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	302.337	277.716	271.511	272.934	275.454	281.237
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.Lelstungsbez.	302.337	277.716	271.511	272.934	275.454	281.237
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	6.989	1.400	6.500	6.500	6.500	6.500
9600050	Aufwand - Kosten der Allgemeinheit	1.175	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	8.164	6.400	11.500	11.500	11.500	11.500
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	8.164	6.400	11.500	11.500	11.500	11.500
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	310.501	284.116	283.011	284.434	286.954	292.737
Erläuterungen							
Erläuterungen zu SK 6779000							
Beratungsleistung für den Erhalt und die Weiterentwicklung der Freibäder							

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 08.424.0 Bereitstellung von Sportstätten

Twistetal

Erläuterungen zu SK 6779000

Beratungsleistung für den Erhalt und die Weiterentwicklung der Freibäder

Erläuterungen zu Sachkonto 7299000

Schwimmkurs

Erläuterungen zu Sachkonto 7299000

Schwimmkurs

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.424.0 Bereitstellung von Sportstätten

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	19.669					
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen	19.669					
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-226.775		-15.000			
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-226.775		-15.000			
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-207.106		-15.000			

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 08.424.0.00 Sportanlagen allgemein							
Twistetal							
Produktbereich	08	Sportförderung					
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder					
Produkt	08.424.0	Bereitstellung von Sportstätten					
Kostenstelle	08.424.0.00	Sportanlagen allgemein					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)						
11	Personalaufwendungen	6.606	6.802	6.802	6.868	6.934	7.001
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	5.332	5.402	5.402	5.456	5.510	5.565
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	51	175	175	176	177	178
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	57	60	60	60	60	60
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.165	1.165	1.165	1.176	1.187	1.198
12	Versorgungsaufwendungen	330	356	356	359	362	365
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	330	356	356	359	362	365
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.558	9.835	10.795	10.901	11.008	11.115
6020000	Hilfsstoffe		200	200	202	204	206
6056000	Wasser	7	590	50	50	50	50
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.775	1.000	2.500	2.525	2.550	2.575
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzeleist.	5.978	5.860	5.860	5.918	5.977	6.036
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.971	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		400	400	404	408	412
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	612	620	620	626	632	638
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	215	165	165	166	167	168
14	Abschreibungen						
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	22.494	16.993	17.953	18.128	18.304	18.481
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	22.494	16.993	17.953	18.128	18.304	18.481
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	22.494	16.993	17.953	18.128	18.304	18.481
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 08.424.0.00 Sportanlagen allgemein

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	22.494	16.993	17.953	18.128	18.304	18.481
9600050	Aufwand - Kosten der Allgemeinheit	1.175	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	1.175	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	1.175	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	23.669	21.993	22.953	23.128	23.304	23.481

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 08.424.0.00 Sportanlagen allgemein

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 08.424.0.01 Freibad Berndorf							
Twistetal							
Produktbereich	08	Sportförderung					
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder					
Produkt	08.424.0	Bereitstellung von Sportstätten					
Kostenstelle	08.424.0.01	Freibad Berndorf					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.655	-7.300	-12.500	-12.625	-12.751	-12.878
5006000	Umsatzerlöse aus Verkäufen	-10.655	-7.300	-12.500	-12.625	-12.751	-12.878
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-600					
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-600					
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-1.497	-1.497	-1.498	-1.497	-1.361	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-951	-951	-952	-951	-951	
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-546	-546	-546	-546	-410	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-12.752	-8.797	-13.998	-14.122	-14.112	-12.878
11	Personalaufwendungen	44.820	56.900	54.900	55.449	56.001	56.559
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	28.758	39.000	39.000	39.390	39.783	40.180
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	330	100	100	101	102	103
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	8.281	9.200	8.500	8.585	8.670	8.756
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	7.407	8.600	7.300	7.373	7.446	7.520
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	43					
12	Versorgungsaufwendungen	1.902	2.100	2.300	2.323	2.346	2.369
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	1.902	2.100	2.300	2.323	2.346	2.369
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.347	51.163	39.213	38.339	38.718	39.098
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	17					
6020000	Hilfsstoffe	6.535	1.100	1.100	1.111	1.122	1.133
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge	57	100	100	101	102	103
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	6					
6051000	Strom	6.167	4.350	6.150	6.211	6.273	6.335
6056000	Wasser	1.038	410	410	414	418	422
6057000	Abwasser	6.167	4.970	4.970	5.019	5.069	5.119
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	9.776	3.600	3.600	3.636	3.672	3.708
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	747	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	28	400	400	404	408	412
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	515					
6081000	Reinigungsmaterial	1.596	2.900	2.900	2.929	2.958	2.987
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand		100	100	101	102	103
6132000	Aufwand für Leiharbeitskräfte	270					
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	508	230	230	232	234	236
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	12.359	28.000	13.000	13.130	13.261	13.393
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten		1.200	1.200	1.212	1.224	1.236
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	284					
6166000	Wartungskosten	3.797					
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	2.132	1.200	1.200	1.212	1.224	1.236
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	467	390	390	393	396	399

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 08.424.0.01 Freibad Berndorf							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.422					
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten		300	300	303	306	309
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	444		1.250			
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	60					
6831000	Datenübertragungskosten	155					
6832000	Telefonkosten	311	260	260	262	264	266
6850000	Reisekosten		100	100	101	102	103
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	796					
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	543	410	410	414	418	422
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	147	143	143	144	145	146
14	Abschreibungen	12.674	11.939	12.401	12.328	12.328	12.328
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	7.448	7.447	7.447	7.400	7.400	7.400
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	45	68	68	68	68	68
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	495	495	330	330	330	330
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	2.897	2.208	2.926	2.900	2.900	2.900
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.328	1.674	1.580	1.580	1.580	1.580
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	461	47	50	50	50	50
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen			750	757	764	771
7299000	Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte			750	757	764	771
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen			566	571	576	581
7020000	Grundsteuer			566	571	576	581
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	115.743	122.102	110.130	109.767	110.733	111.706
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	102.991	113.305	96.132	95.645	96.621	98.828
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	102.991	113.305	96.132	95.645	96.621	98.828
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	102.991	113.305	96.132	95.645	96.621	98.828
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	1.431	1.300	1.250	1.250	1.250	1.250
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	1.431	1.300	1.250	1.250	1.250	1.250
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	1.431	1.300	1.250	1.250	1.250	1.250
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	104.422	114.605	97.382	96.895	97.871	100.078
Erläuterungen							
Erläuterungen zu SK 6779000							
Beratungsleistung für den Erhalt und die Weiterentwicklung der Freibäder							
Erläuterungen zu Sachkonto 7299000							
Schwimmkurs							

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 08.424.0.01 Freibad Berndorf

Twistetal

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 08.424.0.01 Freibad Berndorf

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-42.790		-15.000			
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-42.790		-15.000			
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-42.790		-15.000			

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 08.424.0.02 Freibad Twiste							
Twistetal							
Produktbereich	08	Sportförderung					
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder					
Produkt	08.424.0	Bereitstellung von Sportstätten					
Kostenstelle	08.424.0.02	Freibad Twiste					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.802	-5.100	-5.600	-5.656	-5.712	-5.769
5006000	Umsatzerlöse aus Verkäufen	-4.802	-5.100	-5.600	-5.656	-5.712	-5.769
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-3.581	-2.106	-3.918	-2.195	-2.106	
5460100	Erträge AuflöSO PO Invest vom öffentl Bereich	-711	-711	-711	-800	-711	
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-2.870	-1.395	-3.207	-1.395	-1.395	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-2.321					
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-2.321					
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-10.704	-7.206	-9.518	-7.851	-7.818	-5.769
11	Personalaufwendungen	81.212	71.250	70.950	71.659	72.373	73.095
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	47.002	45.000	45.000	45.450	45.904	46.363
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	577	550	550	555	560	565
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	24.143	16.000	16.000	16.160	16.321	16.484
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	9.438	9.700	9.400	9.494	9.588	9.683
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	52					
12	Versorgungsaufwendungen	3.194	3.850	3.550	3.585	3.620	3.656
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	3.194	3.850	3.550	3.585	3.620	3.656
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.471	56.660	59.260	58.585	59.164	59.749
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	17					
6020000	Hilfsstoffe	2.669	1.100	1.100	1.111	1.122	1.133
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge	206	100	100	101	102	103
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel		150	150	151	152	153
6051000	Strom	5.263	7.900	5.250	5.302	5.355	5.408
6056000	Wasser	5.653	9.350	9.350	9.443	9.537	9.632
6057000	Abwasser	10.302	15.790	15.790	15.947	16.106	16.267
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	6.917	4.600	8.600	8.686	8.772	8.859
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.709	800	800	808	816	824
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	20	250	250	252	254	256
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	555	100	100	101	102	103
6081000	Reinigungsmaterial	1.633	1.900	1.900	1.919	1.938	1.957
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	253	220	220	222	224	226
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	527					
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	852	500	500	505	510	515
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	24.804	5.000	5.000	5.050	5.100	5.151
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten		1.850	1.850	1.868	1.886	1.904
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.192	140	140	141	142	143
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	7.115	2.750	2.750	2.777	2.804	2.832
6166000	Wartungskosten	1.880	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	1.222	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 08.424.0.02 Freibad Twiste							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	596	400	400	404	408	412
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	953					
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	444		1.250			
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	60					
6831000	Datenübertragungskosten	101					
6832000	Telefonkosten	302	300	300	303	306	309
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	796	50	50	50	50	50
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	433	410	410	414	418	422
14	Abschreibungen	25.230	22.864	32.434	32.426	32.426	32.426
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	17.517	16.604	26.075	26.075	26.075	26.075
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	310	358	386	380	380	380
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	971	971	971	971	971	971
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	4.536	4.538	4.537	4.500	4.500	4.500
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	358	358	465	500	500	500
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.538	35				
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen	450		750	757	764	771
7299000	Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte	450		750	757	764	771
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	187.557	154.624	166.944	167.012	168.347	169.697
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	176.853	147.418	157.426	159.161	160.529	163.928
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	176.853	147.418	157.426	159.161	160.529	163.928
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	176.853	147.418	157.426	159.161	160.529	163.928
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	5.558	100	5.250	5.250	5.250	5.250
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	5.558	100	5.250	5.250	5.250	5.250
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	5.558	100	5.250	5.250	5.250	5.250
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	182.411	147.518	162.676	164.411	165.779	169.178
Erläuterungen							
Erläuterungen zu SK 6779000							
Beratungsleistung für den Erhalt und die Weiterentwicklung der Freibäder							
Erläuterungen zu Sachkonto 7299000							
Schwimmkurs							

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 08.424.0.02 Freibad Twiste

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	19.669					
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen	19.669					
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-183.985					
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-183.985					
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-164.316					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 09.511.0 Bauliche Planung		
Twistetal		
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe	09.511	Bauleitplanung
Produkt	09.511.0	Bauliche Planung
Kurzbeschreibung	Bauleitplanung; Städtebauliche Rahmenplanung; Landschafts- und Grünordnungspläne; Durchführung von Offenlegungsverfahren, Dorfsanierung, Dorferneuerung, Grundstückserwerb, Weiterleitung von Mitteln an Sanierungsträger <u>zugehörige Kostenstelle:</u> 09.511.0.00 Bauleitplanung	
Erläuterungen	Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen: - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 09.511.0 Bauliche Planung

Twistetal

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe	09.511	Bauleitplanung
Produkt	09.511.0	Bauliche Planung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)						
11	Personalaufwendungen						
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.850	1.000	1.010	1.020	1.030
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.		1.000	500	505	510	515
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di		2.500	500	505	510	515
6840000	amtliche Bekanntmachungen		350				
14	Abschreibungen	7.842	5.750	6.350	6.350	6.350	6.350
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	7.842	5.750	6.350	6.350	6.350	6.350
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	211					
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	211					
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	8.053	9.600	7.350	7.360	7.370	7.380
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	8.053	9.600	7.350	7.360	7.370	7.380
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	8.053	9.600	7.350	7.360	7.370	7.380
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	8.053	9.600	7.350	7.360	7.370	7.380
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.053	9.600	7.350	7.360	7.370	7.380

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.511.0 Bauliche Planung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-6.000	-5.000	-32.000	-5.000	-5.000	-5.000
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-6.000	-5.000	-32.000	-5.000	-5.000	-5.000
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-6.000	-5.000	-32.000	-5.000	-5.000	-5.000
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-6.000	-5.000	-32.000	-5.000	-5.000	-5.000

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 10.521.0 Bauliche Ausführung

Twistetal

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.0	Bauliche Ausführung

Kurzbeschreibung	Rechtsverfahren und Gebote; städtebauliche Verträge; Planungs- und Gestaltungsberatung; Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter; Antrags- und Genehmigungsverfahren, grundstücksbezogene Basisinformationen, Bauüberwachung u. -ausführung <u>zugehörige Kostenstelle:</u> 10.521.0.00 Bauverwaltung
-------------------------	---

Erläuterungen	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen
----------------------	--

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 10.521.0 Bauliche Ausführung							
Twistetal							
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen					
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung					
Produkt	10.521.0	Bauliche Ausführung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-150	-300	-300	-303	-306	-309
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-150	-300	-300	-303	-306	-309
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-150	-300	-300	-303	-306	-309
11	Personalaufwendungen	143.867	169.650	168.350	170.033	171.732	173.448
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	118.403	139.000	137.000	138.370	139.753	141.150
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	1.473	2.600	1.600	1.616	1.632	1.648
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	23.991	28.050	29.750	30.047	30.347	30.650
12	Versorgungsaufwendungen	7.069	8.410	7.910	7.989	8.068	8.148
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	7.069	8.410	7.910	7.989	8.068	8.148
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.637	6.900	8.570	8.654	8.738	8.823
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	300					
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	127					
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	271					
6179250	DV-Aufwand -Dienstleistungen	5.095		6.110	6.171	6.232	6.294
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.010	5.750				
6730000	Gebühren	358		150	151	152	153
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	188	450	200	202	204	206
6831000	Datenübertragungskosten	458		460	464	468	472
6850000	Reisekosten	173	500	900	909	918	927
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.621	200	750	757	764	771
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	36					
14	Abschreibungen	613	625	548	555	555	555
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte			133	140	140	140
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	449	625	415	415	415	415
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	164					
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	161.186	185.585	185.378	187.231	189.093	190.974
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	161.036	185.285	185.078	186.928	188.787	190.665
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 10.521.0 Bauliche Ausführung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	161.036	185.285	185.078	186.928	188.787	190.665
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	161.036	185.285	185.078	186.928	188.787	190.665
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	161.036	185.285	185.078	186.928	188.787	190.665

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.521.0 Bauliche Ausführung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-203					
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-203					
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-203					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 11.533.0 Wasserversorgung		
Twistetal		
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.533	Wasserversorgung
Produkt	11.533.0	Wasserversorgung
Kurzbeschreibung	Abwicklung und Verwaltung der Wasserversorgung, Bau, Unterhaltung und Betrieb von Hochbehältern, Wasserleitungen und dgl.	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u> 11.533.0.00 Wasserversorgung	
Erläuterungen	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 11.533.0 Wasserversorgung							
Twistetal							
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe	11.533	Wasserversorgung					
Produkt	11.533.0	Wasserversorgung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-516.603	-522.000	-561.032	-567.238	-569.091	-573.661
5110001	öffentl. rechtl.- Benutzungsgeb. - Wasser	-516.603	-522.000	-561.032	-567.238	-569.091	-573.661
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-43.383	-21.500	-21.500	-21.715	-21.931	-22.150
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-6.500	-6.500	-6.500	-6.565	-6.630	-6.696
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-36.883	-15.000	-15.000	-15.150	-15.301	-15.454
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-25.174	-81.168	-25.070	-24.214	-23.950	-24.040
5460100	Erträge Auflös. SOPO Invest vom öffentl. Bereich	-3.373	-3.374	-3.373	-3.374	-3.372	-3.373
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-10.583	-10.575	-10.667	-10.561	-10.578	-10.667
5463000	SoPo-Auflösung Gebühren (Wasser, Abwasser etc.)		-56.870				
5469000	Erträge Auflösung von sonst. SOPO aus Investitionen	-11.218	-10.349	-11.030	-10.279	-10.000	-10.000
09	Sonstige ordentliche Erträge	-353	-500	-500	-505	-510	-515
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-353	-500	-500	-505	-510	-515
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-585.513	-625.168	-608.102	-613.672	-615.482	-620.366
11	Personalaufwendungen	78.518	80.840	89.700	90.597	91.501	92.415
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	57.608	60.000	67.000	67.670	68.346	69.029
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	1.157	1.760	1.300	1.313	1.326	1.339
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	5.865	6.480	5.900	5.959	6.018	6.078
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	13.888	12.600	15.500	15.655	15.811	15.969
12	Versorgungsaufwendungen	3.489	3.600	3.600	3.636	3.672	3.708
6451000	Aufw. an Verso. kassen f. tarifl. Beschäftigte	3.489	3.600	3.600	3.636	3.672	3.708
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.444	167.648	177.748	179.520	181.306	183.107
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	30					
6020000	Hilfsstoffe	55	310	310	313	316	319
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge	186	100	100	101	102	103
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	68					
6051000	Strom	10.183	10.100	10.200	10.302	10.405	10.509
6055000	Treibstoffe	2.160	3.300	3.300	3.333	3.366	3.399
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	23.937	35.000	45.000	45.450	45.904	46.363
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	399	1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	359	3.500	3.500	3.535	3.570	3.605
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	214	400	400	404	408	412
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	105	400	400	404	408	412
6081000	Reinigungsmaterial	351	750	750	757	764	771
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	70					
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	1.537	2.700	2.700	2.727	2.754	2.781
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	4.612	4.450	4.450	4.494	4.538	4.583
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.663	5.000	5.000	5.050	5.100	5.151
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	474	75	75	75	75	75
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	6.511	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 11.533.0 Wasserversorgung							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	55.559	75.563	67.343	68.016	68.696	69.382
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	269	50	50	50	50	50
6179250	DV-Aufwand -Dienstleistungen	3.311	4.800	4.800	4.848	4.896	4.944
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	75	100	100	101	102	103
6710000	Leasing			8.220	8.302	8.385	8.468
6720000	Lizenzen und Konzessionen		250	250	252	254	256
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	7.506	14.000	14.000	14.140	14.281	14.423
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	70					
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	-357					
6820000	Porto und Versandkosten	997					
6831000	Datenübertragungskosten	612	875	875	883	891	899
6850000	Reisekosten		200	200	202	204	206
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	516	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	606	575	575	580	585	590
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	612	650	650	656	662	668
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	50					
6970000	Einstellungen in sonst. Sonderposten	20.706					
14	Abschreibungen	109.651	97.990	94.800	95.958	93.318	93.710
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte			1.320	1.320	1.320	1.320
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	87.288	86.633	86.204	87.334	84.663	85.000
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	803	785	582	581	581	600
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	4.611	3.843				
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	3.943	3.729	3.694	3.693	3.694	3.700
6672000	Einzelwertberichtigung	13.006	3.000	3.000	3.030	3.060	3.090
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	167.169	205.500	170.500	172.205	173.927	175.666
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	155.392	195.000	160.000	161.600	163.216	164.848
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	11.778	10.500	10.500	10.605	10.711	10.818
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	210	220	220	222	224	226
7030000	Kfz-Steuer	210	220	220	222	224	226
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	505.481	555.798	536.568	542.138	543.948	548.832
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-80.032	-69.370	-71.534	-71.534	-71.534	-71.534
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-80.032	-69.370	-71.534	-71.534	-71.534	-71.534
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen	143					
7970000	periodenfremde Aufwendungen	143					
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	143					
28	Jahresergebnis vor Intern.Leistungsbez.	-79.889	-69.370	-71.534	-71.534	-71.534	-71.534
9500050	Ertrag - Kosten Allgemeinheit	-18.675	-22.000	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
29	Erträge der Internen Leistungsbeziehungen	-18.675	-22.000	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	74.525	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
9600003	Aufwand Verwaltungskostenanteil	20.664	18.000	20.664	20.664	20.664	20.664
9600060	Aufwand - SOPO aus öffentl. Zuschüssen	3.373	3.370	3.370	3.370	3.370	3.370

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 11.533.0 Wasserversorgung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	98.562	91.370	94.034	94.034	94.034	94.034
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	79.887	69.370	71.534	71.534	71.534	71.534
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-2					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.533.0 Wasserversorgung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.185					
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen	4.185					
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-176.341	-305.000	-275.000	-475.000	-5.000	-5.000
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-176.341	-305.000	-275.000	-475.000	-5.000	-5.000
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-172.156	-305.000	-275.000	-475.000	-5.000	-5.000

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 11.537.0 Abfallentsorgung		
Twistetal		
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallwirtschaft
Produkt	11.537.0	Abfallentsorgung
Kurzbeschreibung	Abwicklung und Verwaltung der Müllabfuhr, Unterstützung bei der Annahme von Problemstoffen, Entsorgung von Baum- und Heckenschnitt sowie von Bauschutt in Kleinstmengen <u>zugehörige Kostenstelle:</u> 11.537.0.00 Abfallentsorgung allgemein	
Erläuterungen		
Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen: - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen		

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 11.537.0 Abfallentsorgung							
Twistetal							
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe	11.537	Abfallwirtschaft					
Produkt	11.537.0	Abfallentsorgung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-395.796	-382.700	-485.312	-490.143	-494.927	-499.759
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren			-44.500	-44.923	-45.256	-45.592
5111100	Müllabfuhrgebühren	-385.390	-372.000	-430.112	-434.413	-438.757	-443.144
5111200	Kühlschrank und Weißgeräteentsorgung	-18					
5111300	Sperrmüllentsorgung	-4.605	-5.000	-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
5111400	Zuschuss Altglas DSD	-5.783	-5.700	-5.700	-5.757	-5.814	-5.872
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-63.390	-50.700	-78.000	-78.780	-79.567	-80.362
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-63.390	-50.700	-78.000	-78.780	-79.567	-80.362
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-78.266	-43.416				
5463000	SoPo-Auflösung Gebühren (Wasser, Abwasser etc.)	-78.266	-43.416				
09	Sonstige ordentliche Erträge	-5.794	-200	-200	-202	-204	-206
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-5.617					
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-177	-200	-200	-202	-204	-206
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-543.246	-477.016	-563.512	-569.125	-574.698	-580.327
11	Personalaufwendungen	6.052	9.640	6.055	6.114	6.174	6.234
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	4.747	8.000	4.865	4.913	4.962	5.011
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	262	40	40	40	40	40
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.044	1.600	1.150	1.161	1.172	1.183
12	Versorgungsaufwendungen	295	415	415	418	421	424
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	295	415	415	418	421	424
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	509.145	446.030	529.503	534.956	540.461	546.022
6051000	Strom	2.026	1.200	2.030	2.050	2.070	2.090
6052000	Gas		80	80	80	80	80
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung		50	50	50	50	50
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	174					
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	29.185	32.500	32.500	32.825	33.153	33.484
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	1.120		10.000	10.100	10.201	10.303
6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	49					
6171010	Deponiegebühren -Landkreis-	284.420	215.000	290.543	293.608	296.703	299.831
6171012	Kühlschrank und Weißgeräteentsorgung	3.012	500	3.100	3.131	3.162	3.193
6171013	Sperrmüllentsorgung	21.792	27.500	22.000	22.220	22.442	22.666
6171014	Miete Abfallgefäße	19.697	20.700	20.700	20.907	21.116	21.327
6171015	Kosten Abfuhrunternehmen	141.552	147.400	147.400	148.874	150.362	151.865
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	501	1.100	1.100	1.111	1.122	1.133
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	5.617					
14	Abschreibungen	11.922	5.631	6.207	6.305	6.310	6.315
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	5.131	5.131	5.707	5.800	5.800	5.800
6672000	Einzelwertberichtigung	6.792	500	500	505	510	515
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 11.537.0 Abfallentsorgung							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	527.414	461.716	542.180	547.793	553.366	558.995
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-15.832	-15.300	-21.332	-21.332	-21.332	-21.332
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-15.832	-15.300	-21.332	-21.332	-21.332	-21.332
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	-15.832	-15.300	-21.332	-21.332	-21.332	-21.332
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital			5.500	5.500	5.500	5.500
9600003	Aufwand Verwaltungskostenanteil	15.832	15.300	15.832	15.832	15.832	15.832
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	15.832	15.300	21.332	21.332	21.332	21.332
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	15.832	15.300	21.332	21.332	21.332	21.332
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.537.0 Abfallentsorgung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.236					
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-3.236					
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-3.236					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 11.538.0 Abwasserbeseitigung		
Twistetal		
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.0	Abwasserbeseitigung
Kurzbeschreibung	Abwicklung und Verwaltung der Abwasserbeseitigung, Bau, Unterhaltung und Betrieb von Kläranlagen, Abwasserkanälen und dgl.	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u> 11.538.0.00 Abwasserbeseitigung	
Erläuterungen		
	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 11.538.0 Abwasserbeseitigung							
Twistetal							
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung					
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung					
Produkt	11.538.0	Abwasserbeseitigung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.112.459	-1.125.200	-1.111.200	-1.120.596	-1.133.534	-1.144.868
5110002	öffentlich rechtl. Benutzungsb. - Abwasser	-812.552	-825.000	-811.000	-817.394	-827.301	-835.574
5110004	öff. rechtl. Ben.-geb. - Niederschlagswasser	-227.137	-227.200	-227.200	-229.472	-231.766	-234.083
5110005	öff. rechtl. Ben.-geb. - Grundgebühr	-72.771	-73.000	-73.000	-73.730	-74.467	-75.211
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.778	-7.300	-7.300	-7.373	-7.446	-7.520
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-7.778	-7.300	-7.300	-7.373	-7.446	-7.520
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beltr.	-172.005	-98.491	-37.071	-38.419	-34.434	-32.083
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-3.583	-3.583	-3.584	-3.583	-3.583	-3.583
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-26.783	-26.436	-25.903	-24.555	-23.939	-23.500
5463000	SoPo-Auflösung Gebühren (Wasser, Abwasser etc.)	-133.771	-59.951				
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-7.868	-8.521	-7.584	-10.281	-6.912	-5.000
09	Sonstige ordentliche Erträge	-404					
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-404					
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-1.292.646	-1.230.991	-1.155.571	-1.166.388	-1.175.414	-1.184.471
11	Personalaufwendungen	3.442	3.675	8.775	8.862	8.949	9.037
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.828	3.300	8.200	8.282	8.364	8.447
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	15	75	75	75	75	75
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	600	300	500	505	510	515
12	Versorgungsaufwendungen	160	250	250	252	254	256
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	160	250	250	252	254	256
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382.231	308.295	244.961	247.407	245.904	245.357
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	14					
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	664	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	317	750	750	757	764	771
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	1.829					
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	17.591	800	800	808	816	824
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	358.642	300.000	100.000	101.000	102.010	103.030
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	532	400	400	404	408	412
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	287	40	40	40	40	40
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	10	50	50	50	50	50
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.455	4.000	4.000	4.040	4.080	4.120
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di		500	500	505	510	515
6820000	Porto und Versandkosten	53					
6831000	Datenübertragungskosten	132					
6850000	Reisekosten		150	150	151	152	153
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	478	375	375	378	381	384
6970000	Einstellungen in sonst. Sonderposten			136.666	138.032	135.439	133.792
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	227	230	230	232	234	236
14	Abschreibungen	195.637	150.871	157.587	158.160	161.321	163.484
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	2.839	473				

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 11.538.0 Abwasserbeseitigung							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6620000	Abschr. Gebäude u. -eintr., SachAnlag., InfrStrktV	141.292	140.398	141.587	142.000	145.000	147.000
6620001	AFA zusätzl. auf Grund v. Investit. im HH-Planjahr			6.000	6.060	6.120	6.181
6672000	Einzelwertberichtigung	51.506	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	769.973	750.000	720.000	727.200	734.472	741.816
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	769.973	750.000	720.000	727.200	734.472	741.816
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	537	2.700	700	707	714	721
7363100	Abwasserabgabe	537	2.700	700	707	714	721
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	1.351.980	1.215.791	1.132.273	1.142.588	1.151.614	1.160.671
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	59.334	-15.200	-23.298	-23.800	-23.800	-23.800
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	59.334	-15.200	-23.298	-23.800	-23.800	-23.800
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen	114					
7970000	periodenfremde Aufwendungen	114					
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	114					
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	59.448	-15.200	-23.298	-23.800	-23.800	-23.800
9500002	Ertrag Straßenoberflächenentwässerung	-124.800	-124.800	-124.800	-124.800	-124.800	-124.800
29	Erträge der Internen Leistungsbeziehungen	-124.800	-124.800	-124.800	-124.800	-124.800	-124.800
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	103.610	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
9600003	Aufwand Verwaltungskostenanteil	44.498	36.400	44.498	44.498	44.498	44.498
9600060	Aufwand - SOPO aus öffentl. Zuschüssen	3.583	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	151.691	140.000	148.098	148.098	148.098	148.098
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	26.891	15.200	23.298	23.298	23.298	23.298
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	86.339			-502	-502	-502

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.538.0 Abwasserbeseitigung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	-24.034	15.000				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen	-24.034	15.000				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-279.938	-585.000	-800.000	-652.000	-300.000	-300.000
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-279.938	-585.000	-800.000	-652.000	-300.000	-300.000
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-303.972	-570.000	-800.000	-652.000	-300.000	-300.000

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 12.541.0 Straßen, Wege, Plätze		
Twistetal		
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestrassen
Produkt	12.541.0	Straßen, Wege, Plätze
Kurzbeschreibung	Öffentliche Straßen, Wege und Plätze	
	<u>zugehörige Kostenstellen:</u>	
	12.541.0.00 Straßen, Wege, Plätze	
	12.541.0.01 Straßenbeleuchtung	
Erläuterungen		
	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen <p><u>Übertragbarkeit:</u></p> <p>Nicht verwendete Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Budgets können in begründeten Fällen nach § 21 Abs. 1 GemHVO-Doppik in das folgende Haushaltsjahr übertragen werden, soweit dem keine andere gesetzliche Regelung entgegenstehen.</p>	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 12.541.0 Straßen, Wege, Plätze							
Twistetal							
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	12.541	Gemeindestrassen					
Produkt	12.541.0	Straßen, Wege, Plätze					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.524					
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-6.107					
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	-417					
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsngn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-60	-60	-60	-60	-60
5424000	Zuweisungen für lfd Zwecke sonst öffentl Bereich		-60	-60	-60	-60	-60
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beltr.	-60.009	-60.010	-60.009	-62.030	-57.991	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-18.954	-18.952	-18.953	-18.954	-18.954	
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-41.055	-41.058	-41.056	-43.076	-39.037	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-4.423	-1.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-4.423					
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge		-1.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-70.956	-61.070	-61.069	-63.100	-59.071	-1.090
11	Personalaufwendungen	46.793	27.960	49.860	50.357	50.858	51.364
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	37.578	22.650	40.650	41.056	41.466	41.880
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	569	375	375	378	381	384
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	398	300	400	404	408	412
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	8.249	4.635	8.435	8.519	8.603	8.688
12	Versorgungsaufwendungen	2.300	1.245	2.295	2.317	2.339	2.361
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	2.300	1.245	2.295	2.317	2.339	2.361
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.763	121.611	122.721	123.947	125.184	126.433
6051000	Strom	26.145	24.500	25.610	25.866	26.124	26.385
6052000	Gas	55					
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.363	200	200	202	204	206
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen		650	650	656	662	668
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	29.315	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel		150	150	151	152	153
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	45					
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	1.403	2.400	2.400	2.424	2.448	2.472
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	141	1.900	1.900	1.919	1.938	1.957
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	67.950	80.000	80.000	80.800	81.608	82.424
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	317	800	800	808	816	824
6171010	Deponiegebühren -Landkreis-		800	800	808	816	824
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	10	11	11	11	11	11
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di		200	200	202	204	206
6820000	Porto und Versandkosten	20					
14	Abschreibungen	206.171	204.791	205.874	205.921	205.921	205.921
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	203.029	202.915	203.998	204.050	204.050	204.050
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.934	1.876	1.876	1.871	1.871	1.871
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	896					
6672000	Einzelwertberichtigung	312					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 12.541.0 Straßen, Wege, Plätze

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	382.027	355.607	380.750	382.542	384.302	386.079
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	311.071	294.537	319.681	319.442	325.231	384.989
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	311.071	294.537	319.681	319.442	325.231	384.989
25	Außerordentliche Erträge	-11.144					
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-11.144					
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-11.144					
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	299.927	294.537	319.681	319.442	325.231	384.989
9600002	Aufwand Straßenoberflächenentwässerung	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	424.727	419.337	444.481	444.242	450.031	509.789

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.541.0 Straßen, Wege, Plätze

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				1.600.000		
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	11.144					
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen	11.144			1.600.000		
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-134.262	-30.000	-160.000	-2.818.000	-10.000	-10.000
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-134.262	-30.000	-160.000	-2.818.000	-10.000	-10.000
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-123.118	-30.000	-160.000	-1.218.000	-10.000	-10.000

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 12.541.0.00 Straßen, Wege, Plätze							
Twistetal							
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	12.541	Gemeindestrassen					
Produkt	12.541.0	Straßen, Wege, Plätze					
Kostenstelle	12.541.0.00	Straßen, Wege, Plätze					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.524					
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-6.107					
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	-417					
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-60	-60	-60	-60	-60
5424000	Zuweisungen für lfd Zwecke sonst öffentl Bereich		-60	-60	-60	-60	-60
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beltr.	-60.009	-60.010	-60.009	-62.030	-57.991	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-18.954	-18.952	-18.953	-18.954	-18.954	
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-41.055	-41.058	-41.056	-43.076	-39.037	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-4.423					
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-4.423					
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-70.956	-60.070	-60.069	-62.090	-58.051	-60
11	Personalaufwendungen	46.793	27.175	49.075	49.565	50.059	50.558
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	37.578	22.000	40.000	40.400	40.804	41.212
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	569	375	375	378	381	384
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	398	300	400	404	408	412
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	8.249	4.500	8.300	8.383	8.466	8.550
12	Versorgungsaufwendungen	2.300	1.200	2.250	2.272	2.294	2.316
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	2.300	1.200	2.250	2.272	2.294	2.316
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.119	87.111	87.111	87.981	88.859	89.745
6052000	Gas	55					
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.363	200	200	202	204	206
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen		650	650	656	662	668
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	26.543	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel		150	150	151	152	153
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	45					
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	1.403	2.400	2.400	2.424	2.448	2.472
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	141	1.900	1.900	1.919	1.938	1.957
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	53.242	70.000	70.000	70.700	71.407	72.121
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	317	800	800	808	816	824
6171010	Deponiegebühren -Landkreis-		800	800	808	816	824
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	10	11	11	11	11	11
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di		200	200	202	204	206
14	Abschreibungen	200.932	199.659	199.724	199.771	199.771	199.771
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	197.848	197.783	197.848	197.900	197.900	197.900
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.877	1.876	1.876	1.871	1.871	1.871
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	896					
6672000	Einzelwertberichtigung	312					
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 12.541.0.00 Straßen, Wege, Plätze							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	333.144	315.145	338.160	339.589	340.983	342.390
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	262.188	255.075	278.091	277.499	282.932	342.330
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	262.188	255.075	278.091	277.499	282.932	342.330
25	Außerordentliche Erträge	-11.144					
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-11.144					
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-11.144					
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	251.044	255.075	278.091	277.499	282.932	342.330
9600002	Aufwand Straßenoberflächenentwässerung	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	375.844	379.875	402.891	402.299	407.732	467.130

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 12.541.0.00 Straßen, Wege, Plätze

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				1.600.000		
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	11.144					
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen	11.144			1.600.000		
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-129.534	-10.000	-150.000	-2.808.000		
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-129.534	-10.000	-150.000	-2.808.000		
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-118.390	-10.000	-150.000	-1.208.000		

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 12.541.0.01 Straßenbeleuchtung							
Twistetal							
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	12.541	Gemeindestrassen					
Produkt	12.541.0	Straßen, Wege, Plätze					
Kostenstelle	12.541.0.01	Straßenbeleuchtung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge		-1.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge		-1.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)		-1.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
11	Personalaufwendungen		785	785	792	799	806
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)		650	650	656	662	668
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich		135	135	136	137	138
12	Versorgungsaufwendungen		45	45	45	45	45
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte		45	45	45	45	45
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.645	34.500	35.610	35.966	36.325	36.688
6051000	Strom	26.145	24.500	25.610	25.866	26.124	26.385
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	2.772					
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	14.709	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
6820000	Porto und Versandkosten	20					
14	Abschreibungen	5.238	5.132	6.150	6.150	6.150	6.150
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	5.181	5.132	6.150	6.150	6.150	6.150
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	57					
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	48.883	40.462	42.590	42.953	43.319	43.689
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	48.883	39.462	41.590	41.943	42.299	42.659
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	48.883	39.462	41.590	41.943	42.299	42.659
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	48.883	39.462	41.590	41.943	42.299	42.659
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	48.883	39.462	41.590	41.943	42.299	42.659

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 12.541.0.01 Straßenbeleuchtung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-4.728	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-4.728	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-4.728	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 12.545.0 Straßenreinigung, Winterdienst		
Twistetal		
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.545	Strassenreinigung
Produkt	12.545.0	Straßenreinigung, Winterdienst
Kurzbeschreibung	Reinigung und Winterdienst von Fahrbahnen, Gehwegen und Plätzen entsprechend der Satzungsvorschriften, Zahlungen an Unternehmen	
	<u>zugehörige Kostenstellen:</u> 12.545.0.00 Straßenreinigung 12.545.0.01 Winterdienst	
Erläuterungen	Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen: - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 12.545.0 Straßenreinigung, Winterdienst							
Twistetal							
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	12.545	Strassenreinigung					
Produkt	12.545.0	Straßenreinigung, Winterdienst					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-384					
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	-384					
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähn. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-3.835	-3.835	-3.835	-3.835	-3.835	-3.835
5460100	Erträge AuflöS SOPO Invest vom öffentl Bereich	-3.835	-3.835	-3.835	-3.835	-3.835	-3.835
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-4.219	-3.835	-3.835	-3.835	-3.835	
11	Personalaufwendungen	22.637	33.650	28.400	28.682	28.966	29.253
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	17.243	25.200	21.050	21.260	21.472	21.686
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	111	950	950	959	968	977
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	1.331	1.700	1.400	1.414	1.428	1.442
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	3.953	5.800	5.000	5.049	5.098	5.148
12	Versorgungsaufwendungen	1.285	1.500	1.400	1.413	1.426	1.439
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	1.285	1.500	1.400	1.413	1.426	1.439
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.640	44.000	44.000	44.440	44.883	45.331
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge	7.297	7.000	7.000	7.070	7.140	7.211
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	29.840	31.000	31.000	31.310	31.623	31.939
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	7.314	4.000	5.500	5.555	5.610	5.666
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	189	2.000	500	505	510	515
14	Abschreibungen	54					
6672000	Einzelwertberichtigung	54					
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	68.616	79.150	73.800	74.535	75.275	76.023
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	64.397	75.315	69.965	70.700	71.440	76.023
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	64.397	75.315	69.965	70.700	71.440	76.023
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.Leistungsbez.	64.397	75.315	69.965	70.700	71.440	76.023

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 12.545.0 Straßenreinigung, Winterdienst

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	64.397	75.315	69.965	70.700	71.440	76.023

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.545.0 Straßenreinigung, Winterdienst

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 12.547.0 Bereitstellung des ÖPNV		
Twistetal		
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.0	Bereitstellung des ÖPNV
Kurzbeschreibung	Förderung des ÖPNV, Unterhaltung Wartehallen, AST-Verkehr	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u>	
	12.547.0.00 ÖPNV, Anrufsammel-Taxi	
Erläuterungen		
	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 12.547.0 Bereitstellung des ÖPNV							
Twistetal							
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	12.547	ÖPNV					
Produkt	12.547.0	Bereitstellung des ÖPNV					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)						
11	Personalaufwendungen						
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	Abschreibungen	1.248	1.247	769	769	769	769
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.248	1.247	769	769	769	769
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	24.368	20.000	25.000	25.250	25.502	25.757
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	24.368	20.000	25.000	25.250	25.502	25.757
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	25.616	21.247	25.769	26.019	26.271	26.526
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	25.616	21.247	25.769	26.019	26.271	26.526
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	25.616	21.247	25.769	26.019	26.271	26.526
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.Lleistungsbez.	25.616	21.247	25.769	26.019	26.271	26.526
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	191	200	180	180	180	180
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	191	200	180	180	180	180
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	191	200	180	180	180	180
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	25.807	21.447	25.949	26.199	26.451	26.706

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.547.0 Bereitstellung des ÖPNV

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 13.551.0 Grünanlagen, öffentliche Anlagen		
Twistetal		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt	13.551.0	Grünanlagen, öffentliche Anlagen
Kurzbeschreibung	Planung, Bau und Unterhaltung von Grün-, Park- und Freizeitanlagen	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u> 13.551.0.00 Grünanlagen, öffentliche Anlagen	
Erläuterungen		
	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 13.551.0 Grünanlagen, öffentliche Anlagen							
Twistetal							
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	13.551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau					
Produkt	13.551.0	Grünanlagen, öffentliche Anlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)						
11	Personalaufwendungen	6.779	4.425	4.590	4.635	4.680	4.725
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	4.655	3.000	3.000	3.030	3.060	3.090
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	69	25	25	25	25	25
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	832	675	840	848	856	864
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.224	725	725	732	739	746
12	Versorgungsaufwendungen	302	150	150	151	152	153
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	302	150	150	151	152	153
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.252	18.618	33.618	33.952	34.288	34.628
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge	221	400	400	404	408	412
6055000	Treibstoffe	4.026	3.500	3.500	3.535	3.570	3.605
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.171	250	250	252	254	256
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	228	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	9.973		15.000	15.150	15.301	15.454
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.088					
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2.178	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	285					
6701001	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen - Wasserversorgung	500					
6710000	Leasing	10.027	11.088	11.088	11.198	11.309	11.422
6730000	Gebühren	167					
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	388	380	380	383	386	389
14	Abschreibungen						
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	170	145	145	146	147	148
7030000	Kfz-Steuer	170	145	145	146	147	148
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	40.503	23.338	38.503	38.884	39.267	39.654
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	40.503	23.338	38.503	38.884	39.267	39.654
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	40.503	23.338	38.503	38.884	39.267	39.654

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 13.551.0 Grünanlagen, öffentliche Anlagen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	40.503	23.338	38.503	38.884	39.267	39.654
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	40.503	23.338	38.503	38.884	39.267	39.654

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Baumkataster

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.551.0 Grünanlagen, öffentliche Anlagen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 13.552.0 Öffentliche Gewässer, Wasserbau		
Twistetal		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.0	Öffentliche Gewässer, Wasserbau
Kurzbeschreibung	Unterhaltung von kommunalen Gewässern, Fischereirechte	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u>	
	13.552.0.00 Wasserläufe, Wasserbau	
Erläuterungen	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 13.552.0 Öffentliche Gewässer, Wasserbau							
Twistetal							
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen					
Produkt	13.552.0	Öffentliche Gewässer, Wasserbau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-2.250	-4.250	-4.250	-4.270	-4.290	-2.060
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	
5460101	Erträge Auflös SOPO (Planung)		-2.000	-2.000	-2.020	-2.040	-2.060
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-2.250	-4.250	-4.250	-4.270	-4.290	-2.060
11	Personalaufwendungen	24.471	12.958	24.980	25.229	25.480	25.733
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	19.299	10.600	20.000	20.200	20.402	20.606
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	978	58	980	989	998	1.007
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	4.193	2.300	4.000	4.040	4.080	4.120
12	Versorgungsaufwendungen	1.231	580	1.250	1.262	1.274	1.286
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	1.231	580	1.250	1.262	1.274	1.286
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.217	26.710	46.710	47.177	47.648	48.124
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	10.158	15.000	25.000	25.250	25.502	25.757
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.		1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	59					
6171010	Deponiegebühren -Landkreis-		200	200	202	204	206
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen		10.000	20.000	20.200	20.402	20.606
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di		310	310	313	316	319
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen		200	200	202	204	206
14	Abschreibungen	2.444	2.445	2.445	2.445	2.444	2.445
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	2.444	2.445	2.445	2.445	2.444	2.445
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	38.363	42.693	75.385	76.113	76.846	77.588
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	36.113	38.443	71.135	71.843	72.556	75.528
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	36.113	38.443	71.135	71.843	72.556	75.528
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 13.552.0 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	36.113	38.443	71.135	71.843	72.556	75.528
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	36.113	38.443	71.135	71.843	72.556	75.528

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 6101000

Bachläufe

Erläuterungen zu Sachkonto 6779000

Planung Überschwemmungsschutz

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.552.0 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		67.500	67.500	67.500	67.500	67.500
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen		67.500	67.500	67.500	67.500	67.500
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-100.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen		-100.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)		-32.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 13.553.0 Friedhofswesen	
Twistetal	
Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.553.0 Friedhofswesen
Kurzbeschreibung	<p>Abwicklung von Sterbefällen; Vergabe und Berechnung der Grabstätten; Unterhaltung der Friedhöfe, Grabherstellung und Beseitigung, Erhebung der Gebühren gemäß Satzung</p> <p><u>zugehörige Kostenstelle:</u> 13.553.0.00 Friedhöfe</p>
Erläuterungen	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 13.553.0 Friedhofswesen							
Twistetal							
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen					
Produkt	13.553.0	Friedhofswesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.074	-31.550	-27.600	-10.504	2.984	18.699
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-160					
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-3.565	-7.550	-3.600	-3.636	-3.672	-3.708
5110003	öffentlich rechtliche Bestattungsgebühren	-27.349	-24.000	-24.000	-6.868	6.656	22.407
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-82	-85	-85	-85	-85	-85
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-82	-85	-85	-85	-85	-85
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-17.518	-30.975	-30.976	-31.270	-31.568	-30.450
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.418	-1.417	-1.418	-1.417	-1.418	
5461001	Erträge Auflös SOPO Grabnutzungsgebühren	-16.100	-29.500	-29.500	-29.795	-30.092	-30.392
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen		-58	-58	-58	-58	-58
09	Sonstige ordentliche Erträge		-1.000				
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge		-1.000				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-48.674	-63.610	-58.661	-41.859	-28.669	-11.836
11	Personalaufwendungen	54.727	49.900	52.500	53.025	53.554	54.088
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	28.068	27.450	28.500	28.785	29.072	29.362
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	268	400	400	404	408	412
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	14.745	12.400	13.000	13.130	13.261	13.393
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	10.090	9.150	10.100	10.201	10.303	10.406
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	1.556	500	500	505	510	515
12	Versorgungsaufwendungen	2.181	1.759	2.200	2.222	2.244	2.266
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	2.181	1.759	2.200	2.222	2.244	2.266
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.976	27.167	25.185	25.432	25.679	25.927
6020000	Hilfsstoffe	100					
6051000	Strom	1.360	1.602	1.370	1.383	1.396	1.409
6055000	Treibstoffe		75	75	75	75	75
6056000	Wasser	1.099	1.200	1.200	1.212	1.224	1.236
6057000	Abwasser	18	20	20	20	20	20
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.724	2.050	2.050	2.070	2.090	2.110
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	208	50	50	50	50	50
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	32	300	300	303	306	309
6081000	Reinigungsmaterial	19	520	520	525	530	535
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	27	50	50	50	50	50
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	12.299	9.600	9.600	9.696	9.792	9.889
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.048	3.500	3.500	3.535	3.570	3.605
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen		100	100	101	102	103
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	1.113	3.000	1.500	1.515	1.530	1.545
6171010	Deponiegebühren -Landkreis-		300				
6171014	Miete Abfallgefäße	552	650	650	656	662	668
6171015	Kosten Abfuhrunternehmen	224	250	250	252	254	256
6173000	Fremdreinigung	30					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 13.553.0 Friedhofswesen							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.604					
6179250	DV-Aufwand -Dienstleistungen	1.259					
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.195					
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	612					
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	2.678					
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	286	2.400	2.400	2.424	2.448	2.472
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.490	1.500	1.550	1.565	1.580	1.595
14	Abschreibungen	16.133	14.382	13.854	13.846	13.846	13.846
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	13.601	13.563	13.259	13.250	13.250	13.250
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	233	161	108	109	109	109
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	789	658	487	487	487	487
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	77					
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	360					
6672000	Einzelwertberichtigung	1.073					
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	104.017	93.208	93.739	94.525	95.323	96.127
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	55.343	29.598	35.078	52.666	66.654	84.291
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	55.343	29.598	35.078	52.666	66.654	84.291
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	55.343	29.598	35.078	52.666	66.654	84.291
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	5.139	5.000	4.900	4.900	4.900	4.900
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	5.139	5.000	4.900	4.900	4.900	4.900
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	5.139	5.000	4.900	4.900	4.900	4.900
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	60.482	34.598	39.978	57.566	71.554	89.191

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.553.0 Friedhofswesen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.809	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-3.809	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-3.809	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 13.554.0 Naturschutz und Landschaftspflege

Twistetal

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	13.554.0	Naturschutz und Landschaftspflege

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 13.554.0 Naturschutz und Landschaftspflege							
Twistetal							
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	13.554	Naturschutz und Landschaftspflege					
Produkt	13.554.0	Naturschutz und Landschaftspflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)						
11	Personalaufwendungen	2.987	6.883	3.200	3.232	3.264	3.296
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.458	5.500	2.500	2.525	2.550	2.575
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	30	200	200	202	204	206
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	499	1.183	500	505	510	515
12	Versorgungsaufwendungen	232	286	286	288	290	292
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	232	286	286	288	290	292
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.136	27.100	26.600	26.865	27.132	27.401
6020000	Hilfsstoffe	640	100	100	101	102	103
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge		1.400	1.400	1.414	1.428	1.442
6055000	Treibstoffe		750	750	757	764	771
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.667					
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung		850	850	858	866	874
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	18					
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	22.197	23.500	23.000	23.230	23.462	23.696
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	369	300	300	303	306	309
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	256	200	200	202	204	206
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.663					
14	Abschreibungen						
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.050	1.100	1.100	1.111	1.122	1.133
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.050	1.100	1.100	1.111	1.122	1.133
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	35.405	35.369	31.186	31.496	31.808	32.122
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	35.405	35.369	31.186	31.496	31.808	32.122
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	35.405	35.369	31.186	31.496	31.808	32.122
25	Außerordentliche Erträge	-16.897					
5980101	Erträge Auflösung Naturschutzr. Ausgleichsmaßnahmen	-16.897					
26	Außerordentliche Aufwendungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 13.554.0 Naturschutz und Landschaftspflege

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-16.897					
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	18.508	35.369	31.186	31.496	31.808	32.122
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	18.508	35.369	31.186	31.496	31.808	32.122

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.554.0 Naturschutz und Landschaftspflege

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 13.555.0 Bewirtschaftung Gemeindewald		
Twistetal		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	13.555.0	Bewirtschaftung Gemeindewald
Kurzbeschreibung	Verwaltung und Bewirtschaftung des gemeindlichen Waldes in Zusammenarbeit mit dem Hessen Forst	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u> 13.555.0.00 Gemeindewald	
Erläuterungen		
	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 13.555.0 Bewirtschaftung Gemeindewald							
Twistetal							
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	13.555	Land- und Forstwirtschaft					
Produkt	13.555.0	Bewirtschaftung Gemeindewald					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-95.530	-94.860	-125.585	-126.840	-128.108	-129.388
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-2.285	-2.285	-2.285	-2.307	-2.330	-2.353
5006000	Umsatzerlöse aus Verkäufen	-93.245	-92.575	-123.300	-124.533	-125.778	-127.035
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähn. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-27.832	-26.864	-26.864	-27.132	-27.403	-27.677
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	-27.832	-26.864	-26.864	-27.132	-27.403	-27.677
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beltr.	-39.132	-30.785	-36.652	-37.018	-37.388	-37.761
5463100	Rücklagen Auflösung		-30.785				
5463105	Rücklagenauflösung - Wald	-39.132		-36.652	-37.018	-37.388	-37.761
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-162.494	-152.509	-189.101	-190.990	-192.899	-194.826
11	Personalaufwendungen	10.117	5.000	5.000	5.050	5.100	5.151
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	134					
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	29					
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	9.954	5.000	5.000	5.050	5.100	5.151
12	Versorgungsaufwendungen	8					
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	8					
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.816	147.034	183.626	185.460	187.313	189.184
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	291					
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	78					
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	130.376	79.229	94.601	95.547	96.502	97.467
6110000	Fremdleistungen für Auftragsgewinnung	18.948	26.125	35.775	36.132	36.493	36.857
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	570					
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr. sonst. Vere	1.554	65	1.560	1.575	1.590	1.605
14	Abschreibungen						
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	552	475	475	479	483	487
7020000	Grundsteuer	552	475	475	479	483	487
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	162.493	152.509	189.101	190.989	192.896	194.822
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-1			-1	-3	-4
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-1			-1	-3	-4
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 13.555.0 Bewirtschaftung Gemeindewald

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	-1			-1	-3	-4
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-1			-1	-3	-4

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.555.0 Bewirtschaftung Gemeindewald

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 13.555.1 Land- und Forstwirtschaft / Feldwege		
Twistetal		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	13.555.1	Land- und Forstwirtschaft / Feldwege
Kurzbeschreibung	Bau und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen, Flurbereinigung, Zuschüsse für Wegeunterhaltung	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u> 13.555.1.00 Feld- und Wirtschaftswege	
Erläuterungen		
	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen <p><u>Übertragbarkeit:</u> Nicht verwendete Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Budgets können in begründeten Fällen nach § 21 Abs. 1 GemHVO-Doppik in das folgende Haushaltsjahr übertragen werden, soweit dem keine andere gesetzliche Regelung entgegenstehen.</p>	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 13.555.1 Land- und Forstwirtschaft / Feldwege

Twistetal

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 13.555.1 Land- und Forstwirtschaft / Feldwege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.174	-2.950	-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-12.174	-2.950	-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.561					
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-1.561					
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-6.250	-2.000	-4.000	-4.040	-4.080	-4.120
5410800	Sonst Zuweis von privaten Unternehmen	-1.250					
5410900	Sonst Zuweisungen v übrigen Bereichen	-5.000	-2.000	-4.000	-4.040	-4.080	-4.120
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beltr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-19.985	-4.950	-9.000	-9.090	-9.180	-9.271
11	Personalaufwendungen	2.398	911	2.500	2.525	2.550	2.575
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.960	750	2.000	2.020	2.040	2.060
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	11					
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	427	161	500	505	510	515
12	Versorgungsaufwendungen	118	39	100	101	102	103
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	118	39	100	101	102	103
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.536	25.700	45.700	25.957	26.216	26.478
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen		700	700	707	714	721
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	287					
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	33.160	5.000	5.000	5.050	5.100	5.151
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	28.089	20.000	40.000	20.200	20.402	20.606
14	Abschreibungen						
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.063	1.200				
7103000	Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckv.		1.200				
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	1.063					
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	65.115	27.850	48.300	28.583	28.868	29.156
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	45.130	22.900	39.300	19.493	19.688	19.885
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	45.130	22.900	39.300	19.493	19.688	19.885
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 13.555.1 Land- und Forstwirtschaft / Feldwege

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	45.130	22.900	39.300	19.493	19.688	19.885
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	45.130	22.900	39.300	19.493	19.688	19.885

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.555.1 Land- und Forstwirtschaft / Feldwege

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 14.561.0 Umweltschutzmaßnahmen		
Twistetal		
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.0	Umweltschutzmaßnahmen
Kurzbeschreibung	Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes Aufgaben des Klimaschutzmanagements Umweltinformation und -beratungen Maßnahmen zum Klimaschutz einschließlich der Einhaltung von Vorgaben Aktionen und Veranstaltungen zum Umweltschutz Kommunale Wärmeplanung (z.B. nach § 13 HEG)	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u> 14.561.0.00 Umweltschutzmaßnahmen	
Erläuterungen	Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen: - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 14.561.0 Umweltschutzmaßnahmen

Twistetal

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 14.561.0 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-12.937	-12.937	-13.066	-13.196	-13.327
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land		-12.937	-12.937	-13.066	-13.196	-13.327
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)		-12.937	-12.937	-13.066	-13.196	-13.327
11	Personalaufwendungen						
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.995	240	240	242	244	246
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.321					
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	7.435					
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	240	240	240	242	244	246
14	Abschreibungen						
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		2.250	17.000	17.170	17.341	17.514
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)		2.250	17.000	17.170	17.341	17.514
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	9.995	2.490	17.240	17.412	17.585	17.760
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	9.995	-10.447	4.303	4.346	4.389	4.433
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	9.995	-10.447	4.303	4.346	4.389	4.433
25	Außerordentliche Erträge	-2.321					
5980101	Erträge Auflösung Naturschutzr. Ausgleichsmaßnahmen	-2.321					
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-2.321					
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	7.674	-10.447	4.303	4.346	4.389	4.433
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	7.674	-10.447	4.303	4.346	4.389	4.433

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 7122000

2 x anteilig Klimaschutzmanager

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.561.0 Umweltschutzmaßnahmen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-30.000	-30.000	-30.000		
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen		-30.000	-30.000	-30.000		
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)		-30.000	-30.000	-30.000		

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 15.571.0 Wirtschaftsförderung		
Twistetal		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.0	Wirtschaftsförderung
Kurzbeschreibung	Förderung der Zusammenarbeit der gemeindlichen Gremien und den ansässigen Unternehmen, Planung von Veranstaltungen	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u> 15.571.0.00 Wirtschaftsförderung	
Erläuterungen		
	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 15.571.0 Wirtschaftsförderung							
Twistetal							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung					
Produkt	15.571.0	Wirtschaftsförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.562		-2.560	-2.585	-2.610	-2.636
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-2.562		-2.560	-2.585	-2.610	-2.636
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-135					
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	-67					
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-67					
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beltr.	-30.985	-30.987	-29.465	-26.685	-22.021	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-30.985	-30.987	-29.465	-26.685	-22.021	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-33.682	-30.987	-32.025	-29.270	-24.631	-2.636
11	Personalaufwendungen						
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.054	9.175	8.450	8.534	8.618	8.703
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.		500				
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen		475				
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	25					
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	9.632	8.000	8.000	8.080	8.160	8.241
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	233	200	250	252	254	256
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	165		200	202	204	206
14	Abschreibungen	39.528	39.324	36.908	36.900	36.900	36.900
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	6.889	6.683	5.909	5.900	5.900	5.900
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	32.639	32.641	30.999	31.000	31.000	31.000
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	10.518	15.275	12.575	12.700	12.826	12.953
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.450	15.200	12.500	12.625	12.751	12.878
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	68	75	75	75	75	75
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	60.100	63.774	57.933	58.134	58.344	58.556
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	26.418	32.787	25.908	28.864	33.713	55.920
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	26.418	32.787	25.908	28.864	33.713	55.920
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 15.571.0 Wirtschaftsförderung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	26.418	32.787	25.908	28.864	33.713	55.920
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	26.418	32.787	25.908	28.864	33.713	55.920

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.571.0 Wirtschaftsförderung

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.487					
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-1.487					
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-1.487					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.0 Verwaltung unbebauter/bebauter Grundstücke							
Twistetal							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	15.573.0	Verwaltung unbebauter/bebauter Grundstücke					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-40.232	-35.400	-36.400	-36.764	-37.131	-37.501
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-12.000	-12.000	-13.000	-13.130	-13.261	-13.393
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-28.232	-23.400	-23.400	-23.634	-23.870	-24.108
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-2.100	-2.100	-2.121	-2.142	-2.163
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren		-2.100	-2.100	-2.121	-2.142	-2.163
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.100	-4.700	-4.700	-4.747	-4.794	-4.841
5485000	Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.	-3.600					
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	1.500	-4.700	-4.700	-4.747	-4.794	-4.841
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge		-221	-221	-223	-225	-227
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge		-221	-221	-223	-225	-227
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-42.332	-42.421	-43.421	-43.855	-44.292	-44.732
11	Personalaufwendungen	6.780	7.440	7.440	7.511	7.582	7.653
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	5.485	3.850	3.850	3.888	3.926	3.964
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	100	130	130	130	130	130
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	18	2.050	2.050	2.070	2.090	2.110
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.176	1.410	1.410	1.423	1.436	1.449
12	Versorgungsaufwendungen	367	350	350	352	354	356
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	367	350	350	352	354	356
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.696	13.940	12.990	13.117	13.244	13.372
6051000	Strom	96	360	410	414	418	422
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	152	700	700	707	714	721
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	22					
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.		100	100	101	102	103
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	2.075	3.500	2.500	2.525	2.550	2.575
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	90	100	100	101	102	103
6730000	Gebühren	149					
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	376	400	400	403	406	409
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung		6.000	6.000	6.060	6.120	6.181
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	2.000	50	50	50	50	50
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei		60	60	60	60	60
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.737	2.670	2.670	2.696	2.722	2.748
14	Abschreibungen	53.175	2.864	2.864	2.864	2.864	2.864
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.864	2.864	2.864	2.864	2.864	2.864
6672000	Einzelwertberichtigung	50.311					
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.727	1.151	2.102	2.122	2.142	2.163
7020000	Grundsteuer	1.727	1.151	2.102	2.122	2.142	2.163

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.0 Verwaltung unbebauter/bebauter Grundstücke

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	69.745	25.745	25.746	25.966	26.186	26.408
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	27.413	-16.676	-17.675	-17.889	-18.106	-18.324
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.600				
7701000	Zinsen & ähnl. Aufw. an verbundene Unternehmen		1.600				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)		1.600				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	27.413	-15.076	-17.675	-17.889	-18.106	-18.324
25	Außerordentliche Erträge	6.633	-110.000	-50.000	-50.500	-51.005	-51.515
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	6.863	-110.000	-50.000	-50.500	-51.005	-51.515
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-230					
26	Außerordentliche Aufwendungen	8.877					
7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	8.877					
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	15.510	-110.000	-50.000	-50.500	-51.005	-51.515
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	42.923	-125.076	-67.675	-68.389	-69.111	-69.839
9500001	Ertrag Verzinsung Anlagekapital	244					
29	Erträge der Internen Leistungsbeziehungen	244					
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	244					
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	43.167	-125.076	-67.675	-68.389	-69.111	-69.839

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.573.0 Verwaltung unbebauter/bebauter Grundstücke

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		37.500	900.000			
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	-15.740	210.000	494.000	150.500	151.005	151.515
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen	-15.740	247.500	1.394.000	150.500	151.005	151.515
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-21.360	-350.000	-1.850.000	-100.000	-100.000	-100.000
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-21.360	-350.000	-1.850.000	-100.000	-100.000	-100.000
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-37.100	-102.500	-456.000	50.500	51.005	51.515

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.0.10 bebaute Grundstücke, Wilke

Twistetal

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.0	Verwaltung unbebauter/bebauter Grundstücke
Kostenstelle	15.573.0.10	bebaute Grundstücke, Wilke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.000	-12.000	-13.000	-13.130	-13.261	-13.393
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-12.000	-12.000	-13.000	-13.130	-13.261	-13.393
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.600					
5485000	Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.	-3.600					
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-15.600	-12.000	-13.000	-13.130	-13.261	-13.393
11	Personalaufwendungen	4.966	5.890	5.890	5.947	6.004	6.061
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	4.184	2.600	2.600	2.626	2.652	2.678
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	-83	90	90	90	90	90
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)		2.050	2.050	2.070	2.090	2.110
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	865	1.150	1.150	1.161	1.172	1.183
12	Versorgungsaufwendungen	282	270	270	272	274	276
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	282	270	270	272	274	276
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.551	9.860	9.860	9.958	10.056	10.155
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen		500	500	505	510	515
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.238	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6730000	Gebühren	49					
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung		6.000	6.000	6.060	6.120	6.181
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei		60	60	60	60	60
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.264	2.300	2.300	2.323	2.346	2.369
14	Abschreibungen	42.794					
6672000	Einzelwertberichtigung	42.794					
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	51.593	16.020	16.020	16.177	16.334	16.492
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	35.993	4.020	3.020	3.047	3.073	3.099
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.600				
7701000	Zinsen & ähnl. Aufw. an verbundene Unternehmen		1.600				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)		1.600				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	35.993	5.620	3.020	3.047	3.073	3.099
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.0.10 bebaute Grundstücke, Wilke

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	35.993	5.620	3.020	3.047	3.073	3.099
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	35.993	5.620	3.020	3.047	3.073	3.099

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 15.573.0.10 bebaute Grundstücke, Wilke

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		37.500	900.000			
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen		37.500	900.000			
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.365	-50.000	-1.050.000			
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-3.365	-50.000	-1.050.000			
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-3.365	-12.500	-150.000			

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 15.573.1 Mehrzweckhallen

Twistetal

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.1	Mehrzweckhallen

Kurzbeschreibung Betrieb und Unterhaltung der Mehrzweckhallen

zugehörige Kostenstellen:

15.573.1.00 Mehrzweckhalle Twiste

15.573.1.01 Mehrzweckhalle Berndorf

15.573.1.02 Mehrzweckhalle Mühlhausen

Erläuterungen

Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:

- Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig
- Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.1 Mehrzweckhallen

Twistetal

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 15.573.1 Mehrzweckhallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.696	-19.225	-20.425	-20.629	-20.833	-21.040
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-17.696	-19.125	-19.425	-19.619	-19.813	-20.010
5090000	sonstige Umsatzerlöse		-100	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.300	-8.300	-8.300	-8.383	-8.466	-8.549
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-8.300	-8.300	-8.300	-8.383	-8.466	-8.549
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beltr.	-18.395	-18.396	-18.397	-18.395	-18.393	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-12.425	-12.425	-12.426	-12.425	-12.423	
5460098	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. BUND	-1.535	-1.536	-1.534	-1.535	-1.536	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. LAND	-4.435	-4.435	-4.437	-4.435	-4.434	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-44.391	-45.921	-47.122	-47.407	-47.692	-29.589
11	Personalaufwendungen	84.482	60.433	79.661	80.456	81.254	82.062
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	44.968	30.340	36.900	37.269	37.640	38.015
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	583	571	571	576	581	586
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	23.301	17.840	28.840	29.128	29.417	29.709
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	15.630	11.682	13.350	13.483	13.616	13.752
12	Versorgungsaufwendungen	3.191	2.513	3.330	3.363	3.396	3.429
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	3.191	2.513	3.330	3.363	3.396	3.429
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.346	125.545	140.841	142.239	143.645	145.066
6020000	Hilfsstoffe	177	150	150	151	152	153
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge		250	250	252	254	256
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel		60	60	60	60	60
6051000	Strom	23.756	24.100	21.470	21.684	21.899	22.117
6052000	Gas	41.571	28.600	42.000	42.420	42.843	43.270
6054000	Heizöl	11.517	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
6056000	Wasser	4.330	2.550	4.425	4.468	4.511	4.555
6057000	Abwasser	7.955	4.370	7.710	7.786	7.862	7.939
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2.580	4.550	3.550	3.585	3.620	3.655
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.189	3.000	3.000	3.030	3.060	3.090
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	653					
6081000	Reinigungsmaterial	3.609	2.900	2.750	2.777	2.804	2.831
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	242	410	410	413	416	419
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	119					
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.		1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	32.554	24.250	22.500	22.725	22.951	23.180
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	324					
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	999	1.800	1.800	1.818	1.836	1.854
6166000	Wartungskosten	1.864	1.250	1.250	1.262	1.274	1.286
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	69	300	300	303	306	309
6171014	Miete Abfallgefäße	31		31	31	31	31

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.1 Mehrzweckhallen							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6171015	Kosten Abfuhrunternehmen	198					
6173000	Fremdreinigung	1.747	500	500	505	510	515
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	117					
6710000	Leasing	1.862	1.750	1.885	1.903	1.922	1.941
6730000	Gebühren	100					
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	6.735					
6831000	Datenübertragungskosten	641		650	656	662	668
6832000	Telefonkosten	1.384	1.400	1.400	1.414	1.428	1.442
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	12.024	11.855	13.250	13.381	13.513	13.647
14	Abschreibungen	73.979	73.126	80.652	80.673	80.674	80.686
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	65.210	64.398	68.364	68.387	68.387	68.400
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.909	1.868	4.652	4.652	4.652	4.652
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	352	352	1.127	1.127	1.127	1.127
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	6.507	6.508	6.509	6.507	6.508	6.507
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	321.998	261.617	304.484	306.731	308.969	311.243
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	277.607	215.696	257.362	259.324	261.277	281.654
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	277.607	215.696	257.362	259.324	261.277	281.654
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	277.607	215.696	257.362	259.324	261.277	281.654
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	51.291	52.000	50.800	50.800	50.800	50.800
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	51.291	52.000	50.800	50.800	50.800	50.800
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	51.291	52.000	50.800	50.800	50.800	50.800
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	328.898	267.696	308.162	310.124	312.077	332.454

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.573.1 Mehrzweckhallen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		178.140	242.210			
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen		178.140	242.210			
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-305.622	-205.000	-260.000			
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-305.622	-205.000	-260.000			
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-305.622	-26.860	-17.790			

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.1.00 MZH Twiste							
Twistetal							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	15.573.1	Mehrzweckhallen					
Kostenstelle	15.573.1.00	MZH Twiste					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.790	-7.600	-8.800	-8.888	-8.976	-9.065
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-7.790	-7.500	-7.800	-7.878	-7.956	-8.035
5090000	sonstige Umsatzerlöse		-100	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.600	-3.600	-3.600	-3.636	-3.672	-3.708
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-3.600	-3.600	-3.600	-3.636	-3.672	-3.708
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-2.366	-2.366	-2.366	-2.366	-2.365	
5460098	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. BUND	-598	-598	-598	-598	-598	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. LAND	-1.768	-1.768	-1.768	-1.768	-1.767	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-13.756	-13.566	-14.766	-14.890	-15.013	-12.773
11	Personalaufwendungen	27.222	21.700	24.210	24.452	24.694	24.939
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	15.176	12.140	9.700	9.797	9.894	9.992
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	102	310	310	313	316	319
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	6.826	5.200	9.000	9.090	9.180	9.271
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	5.118	4.050	5.200	5.252	5.304	5.357
12	Versorgungsaufwendungen	890	930	930	939	948	957
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	890	930	930	939	948	957
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.765	29.150	34.900	35.246	35.593	35.943
6020000	Hilfsstoffe	59	50	50	50	50	50
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge		100	100	101	102	103
6051000	Strom	5.739	5.280	3.500	3.535	3.570	3.605
6052000	Gas	18.157	10.000	18.000	18.180	18.361	18.544
6056000	Wasser	567	655	655	661	667	673
6057000	Abwasser	1.065	1.115	1.115	1.126	1.137	1.148
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	303	900	900	909	918	927
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	112	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6081000	Reinigungsmaterial	741	450	450	454	458	462
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand		50	50	50	50	50
6120000	Entwickl., Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.		1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	673	3.750	2.000	2.020	2.040	2.060
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	150					
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		700	700	707	714	721
6166000	Wartungskosten	191	250	250	252	254	256
6173000	Fremdreinigung		500	500	505	510	515
6832000	Telefonkosten	386	400	400	404	408	412
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.623	2.450	3.730	3.767	3.804	3.842
14	Abschreibungen	8.608	7.821	13.351	13.370	13.369	13.370
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	5.005	4.216	8.182	8.200	8.200	8.200
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	884	886	1.675	1.675	1.675	1.675

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.1.00 MZH Twiste							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung			775	775	775	775
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	2.719	2.719	2.719	2.720	2.719	2.720
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	67.485	59.601	73.391	74.007	74.604	75.209
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	53.729	46.035	58.625	59.117	59.591	62.436
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	53.729	46.035	58.625	59.117	59.591	62.436
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.Leistungsbez.	53.729	46.035	58.625	59.117	59.591	62.436
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	4.553	5.300	4.400	4.400	4.400	4.400
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	4.553	5.300	4.400	4.400	4.400	4.400
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	4.553	5.300	4.400	4.400	4.400	4.400
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	58.282	51.335	63.025	63.517	63.991	66.836

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 15.573.1.00 MZH Twiste

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-292.396					
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-292.396					
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-292.396					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.1.01 MZH Berndorf							
Twistetal							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	15.573.1	Mehrzweckhallen					
Kostenstelle	15.573.1.01	MZH Berndorf					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.627	-7.000	-7.000	-7.070	-7.140	-7.211
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-5.627	-7.000	-7.000	-7.070	-7.140	-7.211
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.700	-4.700	-4.700	-4.747	-4.794	-4.841
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-4.700	-4.700	-4.700	-4.747	-4.794	-4.841
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähn. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-3.013	-3.014	-3.013	-3.013	-3.014	
5460098	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. BUND	-937	-938	-936	-937	-938	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. LAND	-2.076	-2.076	-2.077	-2.076	-2.076	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-13.340	-14.714	-14.713	-14.830	-14.948	-12.052
11	Personalaufwendungen	18.816	17.133	17.151	17.321	17.492	17.665
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	4.728	2.200	2.200	2.222	2.244	2.266
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	244	61	61	61	61	61
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	10.013	11.840	11.840	11.958	12.077	12.197
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	3.831	3.032	3.050	3.080	3.110	3.141
12	Versorgungsaufwendungen	857	733	900	909	918	927
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	857	733	900	909	918	927
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.896	41.960	52.555	53.077	53.602	54.133
6020000	Hilfsstoffe	59	100	100	101	102	103
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge		150	150	151	152	153
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel		60	60	60	60	60
6051000	Strom	5.217	5.670	5.210	5.262	5.314	5.367
6052000	Gas	23.414	18.600	24.000	24.240	24.482	24.726
6056000	Wasser	2.757	915	2.760	2.787	2.814	2.842
6057000	Abwasser	5.032	1.575	5.035	5.085	5.135	5.186
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.804	1.250	1.250	1.262	1.274	1.286
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.735	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6081000	Reinigungsmaterial	1.988	450	800	808	816	824
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	98	200	200	202	204	206
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.999	5.500	5.500	5.555	5.610	5.666
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	174					
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	999	500	500	505	510	515
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	69	300	300	303	306	309
6173000	Fremdreinigung	1.747					
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	117					
6832000	Telefonkosten	999	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	4.688	4.690	4.690	4.736	4.783	4.830
14	Abschreibungen	16.113	16.045	16.472	16.470	16.471	16.483
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	12.512	12.487	12.487	12.487	12.487	12.500
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	409	366	792	792	792	792

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.1.01 MZH Berndorf

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	3.192	3.192	3.193	3.191	3.192	3.191
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	90.682	75.871	87.078	87.777	88.483	89.208
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	77.342	61.157	72.365	72.947	73.535	77.156
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	77.342	61.157	72.365	72.947	73.535	77.156
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	77.342	61.157	72.365	72.947	73.535	77.156
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	9.727	9.700	9.500	9.500	9.500	9.500
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	9.727	9.700	9.500	9.500	9.500	9.500
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	9.727	9.700	9.500	9.500	9.500	9.500
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	87.069	70.857	81.865	82.447	83.035	86.656

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 15.573.1.01 MZH Berndorf

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		178.140	242.210			
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen		178.140	242.210			
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-13.226	-205.000	-260.000			
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen	-13.226	-205.000	-260.000			
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	-13.226	-26.860	-17.790			

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.1.02 MZH Mühlhausen							
Twistetal							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	15.573.1	Mehrzweckhallen					
Kostenstelle	15.573.1.02	MZH Mühlhausen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.279	-4.625	-4.625	-4.671	-4.717	-4.764
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-4.279	-4.625	-4.625	-4.671	-4.717	-4.764
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-13.016	-13.016	-13.018	-13.016	-13.014	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-12.425	-12.425	-12.426	-12.425	-12.423	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. LAND	-591	-591	-592	-591	-591	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-17.295	-17.641	-17.643	-17.687	-17.731	-4.764
11	Personalaufwendungen	38.444	21.600	38.300	38.683	39.068	39.458
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	25.064	16.000	25.000	25.250	25.502	25.757
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	237	200	200	202	204	206
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	6.462	800	8.000	8.080	8.160	8.241
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	6.681	4.600	5.100	5.151	5.202	5.254
12	Versorgungsaufwendungen	1.444	850	1.500	1.515	1.530	1.545
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	1.444	850	1.500	1.515	1.530	1.545
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.685	54.435	53.386	53.916	54.450	54.990
6020000	Hilfsstoffe	59					
6051000	Strom	12.799	13.150	12.760	12.887	13.015	13.145
6054000	Heizöl	11.517	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
6056000	Wasser	1.005	980	1.010	1.020	1.030	1.040
6057000	Abwasser	1.858	1.680	1.560	1.575	1.590	1.605
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	473	2.400	1.400	1.414	1.428	1.442
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.342	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	653					
6081000	Reinigungsmaterial	880	2.000	1.500	1.515	1.530	1.545
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	144	160	160	161	162	163
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	119					
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	27.883	15.000	15.000	15.150	15.301	15.454
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		600	600	606	612	618
6166000	Wartungskosten	1.672	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6171014	Miete Abfallgefäße	31		31	31	31	31
6171015	Kosten Abfuhrunternehmen	198					
6710000	Leasing	1.862	1.750	1.885	1.903	1.922	1.941
6730000	Gebühren	100					
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	6.735					
6831000	Datenübertragungskosten	641		650	656	662	668
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	4.713	4.715	4.830	4.878	4.926	4.975
14	Abschreibungen	49.258	49.260	50.829	50.833	50.834	50.833
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	47.694	47.695	47.695	47.700	47.700	47.700
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	616	616	2.185	2.185	2.185	2.185

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.1.02 MZH Mühlhausen							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	352	352	352	352	352	352
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	596	597	597	596	597	596
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	163.831	126.145	144.015	144.947	145.882	146.826
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	146.536	108.504	126.372	127.260	128.151	142.062
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	146.536	108.504	126.372	127.260	128.151	142.062
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	146.536	108.504	126.372	127.260	128.151	142.062
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	37.011	37.000	36.900	36.900	36.900	36.900
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	37.011	37.000	36.900	36.900	36.900	36.900
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	37.011	37.000	36.900	36.900	36.900	36.900
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	183.547	145.504	163.272	164.160	165.051	178.962

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 15.573.1.02 MZH Mühlhausen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 15.573.2 Dorfgemeinschaftshäuser		
Twistetal		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.2	Dorfgemeinschaftshäuser
Kurzbeschreibung	Betrieb und Unterhaltung der Dorfgemeinschaftshäuser	
	<u>zugehörige Kostenstellen:</u> 15.573.2.00 DGH Mühlhausen 15.573.2.01 DGH Nieder Waroldern 15.573.2.02 DGH Gembeck 15.573.2.03 DGH Ober Waroldern 15.573.2.04 DGH Elleringhausen 15.573.2.05 Scheune Scholla	
Erläuterungen		
	Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen: - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.2 Dorfgemeinschaftshäuser

Twistetal

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.2	Dorfgemeinschaftshäuser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.588	-7.230	-7.530	-7.605	-7.680	-7.755
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-5.588	-7.230	-7.530	-7.605	-7.680	-7.755
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-10.152	-10.149	-10.150	-10.148	-10.151	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-6.898	-6.895	-6.896	-6.896	-6.897	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. LAND	-3.254	-3.254	-3.254	-3.252	-3.254	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-15.740	-17.379	-17.680	-17.753	-17.831	-7.755
11	Personalaufwendungen	28.737	20.279	22.634	22.854	23.075	23.296
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	13.700	7.035	7.770	7.846	7.922	7.998
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	107	129	129	129	129	129
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	9.391	9.470	10.440	10.543	10.647	10.751
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	5.539	3.645	4.295	4.336	4.377	4.418
12	Versorgungsaufwendungen	1.325	841	841	846	851	856
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	1.325	841	841	846	851	856
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.262	61.821	67.870	68.529	69.190	69.857
6020000	Hilfsstoffe	294	275	335	337	339	341
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge		100	100	101	102	103
6051000	Strom	7.761	5.976	7.650	7.724	7.799	7.874
6054000	Heizöl	28.289	30.300	31.600	31.916	32.232	32.552
6055000	Treibstoffe	19	20	20	20	20	20
6056000	Wasser	1.076	700	700	704	708	712
6057000	Abwasser	2.218	1.370	1.470	1.483	1.496	1.509
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.408	2.200	2.200	2.222	2.244	2.266
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	804	1.950	2.100	2.121	2.142	2.163
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung		75	75	75	75	75
6081000	Reinigungsmaterial	934	460	500	504	508	512
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	199					
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	4.450	75	75	75	75	75
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	26.421	9.500	11.850	11.968	12.086	12.204
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten		500	500	505	510	515
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		1.300	850	858	866	874
6166000	Wartungskosten	569	450	450	454	458	462
6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	20					
6173000	Fremdreinigung	345	800	650	655	660	665
6730000	Gebühren	20					
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos		150	150	151	152	153
6831000	Datenübertragungskosten	570		570	575	580	585
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	5.865	5.620	6.025	6.081	6.138	6.197
14	Abschreibungen	36.262	36.205	36.065	36.064	36.066	36.068
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	29.066	29.071	29.067	29.067	29.068	29.068

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.2 Dorfgemeinschaftshäuser							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	3.017	3.013	3.014	3.016	3.014	3.016
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	153	152	13	13	13	13
6672000	Einzelwertberichtigung	57					
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	3.969	3.969	3.971	3.968	3.971	3.971
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	531	176	905	912	919	926
7020000	Grundsteuer	531	176	905	912	919	926
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	148.117	119.322	128.315	129.205	130.101	131.003
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	132.377	101.943	110.635	111.452	112.270	123.248
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	132.377	101.943	110.635	111.452	112.270	123.248
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	132.377	101.943	110.635	111.452	112.270	123.248
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	16.275	17.100	12.625	12.625	12.625	12.625
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	16.275	17.100	12.625	12.625	12.625	12.625
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	16.275	17.100	12.625	12.625	12.625	12.625
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	148.652	119.043	123.260	124.077	124.895	135.873

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.573.2 Dorfgemeinschaftshäuser

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.2.00 DGH Mühlhausen							
Twistetal							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	15.573.2	Dorfgemeinschaftshäuser					
Kostenstelle	15.573.2.00	DGH Mühlhausen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.500	-1.500	-1.515	-1.530	-1.545
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume		-1.500	-1.500	-1.515	-1.530	-1.545
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-610	-609	-610	-609	-610	-610
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. LAND	-610	-609	-610	-609	-610	-610
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-610	-2.109	-2.110	-2.124	-2.140	-1.545
11	Personalaufwendungen	2.546	2.780	2.115	2.136	2.157	2.178
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.690	1.405	500	505	510	515
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	36	15	15	15	15	15
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	354	1.060	1.300	1.313	1.326	1.339
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	466	300	300	303	306	309
12	Versorgungsaufwendungen	119	90	90	90	90	90
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	119	90	90	90	90	90
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.299	15.651	15.945	16.100	16.256	16.414
6020000	Hilfsstoffe	59	75	75	75	75	75
6051000	Strom	1.390	1.176	1.390	1.403	1.417	1.431
6054000	Heizöl	5.840	8.000	8.000	8.080	8.160	8.241
6056000	Wasser	460	250	250	252	254	256
6057000	Abwasser	871	400	400	404	408	412
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	38	400	400	404	408	412
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen		400	400	404	408	412
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung		75	75	75	75	75
6081000	Reinigungsmaterial		100	100	101	102	103
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	1.488	75	75	75	75	75
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.595	3.000	3.000	3.030	3.060	3.090
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		200	200	202	204	206
6166000	Wartungskosten	144					
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	20					
6173000	Fremdreinigung	45	200	200	202	204	206
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.349	1.300	1.380	1.393	1.406	1.420
14	Abschreibungen	2.268	2.268	2.268	2.268	2.268	2.268
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.377	1.378	1.377	1.377	1.377	1.377
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	891	890	891	891	891	891
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	267		355	358	361	364
7020000	Grundsteuer	267		355	358	361	364

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.2.00 DGH Mühlhausen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	18.499	20.789	20.773	20.952	21.132	21.314
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	17.889	18.680	18.663	18.828	18.992	19.769
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	17.889	18.680	18.663	18.828	18.992	19.769
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	17.889	18.680	18.663	18.828	18.992	19.769
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	17.889	18.680	18.663	18.828	18.992	19.769

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 15.573.2.00 DGH Mühlhausen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.2.01 DGH Nieder Waroldern							
Twistetal							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	15.573.2	Dorfgemeinschaftshäuser					
Kostenstelle	15.573.2.01	DGH Nieder Waroldern					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.800	-1.500	-1.800	-1.818	-1.836	-1.854
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-1.800	-1.500	-1.800	-1.818	-1.836	-1.854
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-2.889	-2.889	-2.889	-2.888	-2.889	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-2.360	-2.360	-2.360	-2.360	-2.360	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. LAND	-529	-529	-529	-528	-529	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-4.689	-4.389	-4.689	-4.706	-4.725	-1.854
11	Personalaufwendungen	5.421	3.710	4.055	4.095	4.135	4.175
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.522	1.005	500	505	510	515
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	34	10	10	10	10	10
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	2.769	1.950	2.800	2.828	2.856	2.884
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.097	745	745	752	759	766
12	Versorgungsaufwendungen	253	175	175	176	177	178
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	253	175	175	176	177	178
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.523	8.967	13.035	13.162	13.289	13.416
6020000	Hilfsstoffe	59	200	200	202	204	206
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge		100	100	101	102	103
6051000	Strom	1.113	1.002	1.000	1.010	1.020	1.030
6054000	Heizöl	4.834	3.500	4.800	4.848	4.896	4.944
6056000	Wasser	112	85	85	85	85	85
6057000	Abwasser	241	180	180	181	182	183
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	326	500	500	505	510	515
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	15	200	200	202	204	206
6081000	Reinigungsmaterial		50	50	50	50	50
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	23					
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	1.551					
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	11.031	1.300	4.000	4.040	4.080	4.120
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten		500	500	505	510	515
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		150	150	151	152	153
6173000	Fremdreinigung	225	250	250	252	254	256
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	995	950	1.020	1.030	1.040	1.050
14	Abschreibungen	8.533	8.503	8.503	8.504	8.503	8.503
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	7.897	7.896	7.896	7.897	7.896	7.896
6672000	Einzelwertberichtigung	29					
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	607	607	607	607	607	607
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.2.01 DGH Nieder Waroldern

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59	39	413	417	421	425
7020000	Grundsteuer	59	39	413	417	421	425
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	34.789	21.394	26.181	26.354	26.525	26.697
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	30.100	17.005	21.492	21.648	21.800	24.843
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	30.100	17.005	21.492	21.648	21.800	24.843
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	30.100	17.005	21.492	21.648	21.800	24.843
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	8.858	8.900	8.700	8.700	8.700	8.700
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	8.858	8.900	8.700	8.700	8.700	8.700
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	8.858	8.900	8.700	8.700	8.700	8.700
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	38.958	25.905	30.192	30.348	30.500	33.543

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 15.573.2.01 DGH Nieder Waroldern

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.2.02 DGH Gembeck							
Twistetal							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	15.573.2	Dorfgemeinschaftshäuser					
Kostenstelle	15.573.2.02	DGH Gembeck					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-804	-1.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-804	-1.000	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-545	-546	-545	-546	-545	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. LAND	-545	-546	-545	-546	-545	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-1.349	-1.546	-1.545	-1.556	-1.565	-1.030
11	Personalaufwendungen	5.095	4.485	3.640	3.675	3.710	3.745
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.063	1.875	750	757	764	771
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	-7	10	10	10	10	10
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	2.039	1.770	2.050	2.070	2.090	2.110
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	999	830	830	838	846	854
12	Versorgungsaufwendungen	235	175	175	176	177	178
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	235	175	175	176	177	178
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.118	11.678	11.500	11.612	11.724	11.838
6020000	Hilfsstoffe	59					
6051000	Strom	854	708	860	868	876	884
6054000	Heizöl	6.923	7.000	7.000	7.070	7.140	7.211
6056000	Wasser	67	50	50	50	50	50
6057000	Abwasser	160	110	110	111	112	113
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	2	400	400	404	408	412
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	78	200	200	202	204	206
6081000	Reinigungsmaterial	464	60	100	101	102	103
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	55					
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	631					
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.740	1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		450				
6173000	Fremdreinigung	30	50	50	50	50	50
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos		150	150	151	152	153
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.056	1.000	1.080	1.090	1.100	1.111
14	Abschreibungen	2.931	2.933	2.934	2.930	2.934	2.934
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.203	2.204	2.205	2.202	2.205	2.205
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	728	729	729	728	729	729
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	20.379	19.271	18.249	18.393	18.545	18.695

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.2.02 DGH Gembeck

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	19.030	17.725	16.704	16.837	16.980	17.665
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	19.030	17.725	16.704	16.837	16.980	17.665
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	19.030	17.725	16.704	16.837	16.980	17.665
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	734	700	675	675	675	675
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	734	700	675	675	675	675
31	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	734	700	675	675	675	675
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	19.764	18.425	17.379	17.512	17.655	18.340

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 15.573.2.02 DGH Gembeck

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.2.03 DGH Ober Waroldern							
Twistetal							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	15.573.2	Dorfgemeinschaftshäuser					
Kostenstelle	15.573.2.03	DGH Ober Waroldern					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-335	-1.100	-1.100	-1.111	-1.122	-1.133
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-335	-1.100	-1.100	-1.111	-1.122	-1.133
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-2.121	-2.120	-2.121	-2.120	-2.121	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.675	-1.674	-1.675	-1.674	-1.675	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. LAND	-446	-446	-446	-446	-446	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-2.456	-3.220	-3.221	-3.231	-3.243	-1.133
11	Personalaufwendungen	4.040	3.210	3.210	3.240	3.271	3.302
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.402	780	780	787	794	801
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	1	40	40	40	40	40
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	1.830	1.890	1.890	1.908	1.927	1.946
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	808	500	500	505	510	515
12	Versorgungsaufwendungen	187	116	116	117	118	119
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	187	116	116	117	118	119
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.684	10.770	11.815	11.930	12.046	12.163
6020000	Hilfsstoffe	59					
6051000	Strom	1.133	750	1.130	1.141	1.152	1.163
6054000	Heizöl	7.547	5.800	5.800	5.858	5.916	5.975
6056000	Wasser	186	110	110	111	112	113
6057000	Abwasser	375	210	210	212	214	216
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	713	500	500	505	510	515
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	321	200	200	202	204	206
6081000	Reinigungsmaterial	96	150	150	151	152	153
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	38					
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	6.052	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		500	500	505	510	515
6166000	Wartungskosten	425	450	450	454	458	462
6730000	Gebühren	20					
6831000	Datenübertragungskosten	570		570	575	580	585
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.150	1.100	1.195	1.206	1.218	1.230
14	Abschreibungen	5.062	5.062	5.061	5.063	5.062	5.063
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	4.257	4.259	4.257	4.259	4.258	4.258
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	228	227	227	228	227	228
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	577	576	577	576	577	577
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	73	50	50	50	50	50

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.2.03 DGH Ober Waroldern

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
7020000	Grundsteuer	73	50	50	50	50	50
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	28.046	19.208	20.252	20.400	20.547	20.697
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	25.590	15.988	17.031	17.169	17.304	19.564
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	25.590	15.988	17.031	17.169	17.304	19.564
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	25.590	15.988	17.031	17.169	17.304	19.564
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	1.359	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	1.359	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	1.359	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	26.949	17.188	18.131	18.269	18.404	20.664

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 15.573.2.03 DGH Ober Waroldern

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.2.04 DGH Elleringhausen							
Twistetal							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	15.573.2	Dorfgemeinschaftshäuser					
Kostenstelle	15.573.2.04	DGH Elleringhausen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.438	-1.230	-1.230	-1.242	-1.254	-1.266
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-2.438	-1.230	-1.230	-1.242	-1.254	-1.266
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-2.404	-2.403	-2.403	-2.403	-2.403	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.280	-1.279	-1.279	-1.280	-1.279	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. LAND	-1.124	-1.124	-1.124	-1.123	-1.124	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-4.842	-3.633	-3.633	-3.645	-3.657	-1.266
11	Personalaufwendungen	8.776	4.585	8.105	8.185	8.265	8.345
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	4.627	730	4.000	4.040	4.080	4.120
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	86	45	45	45	45	45
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	2.399	2.800	2.400	2.424	2.448	2.472
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.665	1.010	1.660	1.676	1.692	1.708
12	Versorgungsaufwendungen	392	215	215	217	219	221
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	392	215	215	217	219	221
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.468	11.913	12.060	12.178	12.296	12.415
6020000	Hilfsstoffe	59		60	60	60	60
6051000	Strom	1.230	1.068	1.230	1.242	1.254	1.266
6054000	Heizöl	3.145	6.000	6.000	6.060	6.120	6.181
6055000	Treibstoffe	19	20	20	20	20	20
6056000	Wasser	137	125	125	126	127	128
6057000	Abwasser	325	300	300	303	306	309
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	66	300	300	303	306	309
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	100	800	800	808	816	824
6081000	Reinigungsmaterial	374	100	100	101	102	103
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	84					
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	779					
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	5.860	1.700	1.700	1.717	1.734	1.751
6173000	Fremdreinigung	45	300	150	151	152	153
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.247	1.200	1.275	1.287	1.299	1.311
14	Abschreibungen	14.873	14.845	14.704	14.705	14.704	14.705
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	13.332	13.334	13.332	13.332	13.332	13.332
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	194	192	192	194	192	193
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	153	152	13	13	13	13
6672000	Einzelwertberichtigung	28					
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	1.166	1.167	1.167	1.166	1.167	1.167
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.2.04 DGH Elleringhausen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	132	87	87	87	87	87
7020000	Grundsteuer	132	87	87	87	87	87
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	37.641	31.645	35.171	35.372	35.571	35.773
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	32.799	28.012	31.538	31.727	31.914	34.507
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	32.799	28.012	31.538	31.727	31.914	34.507
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	32.799	28.012	31.538	31.727	31.914	34.507
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	5.325	6.300	2.150	2.150	2.150	2.150
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	5.325	6.300	2.150	2.150	2.150	2.150
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	5.325	6.300	2.150	2.150	2.150	2.150
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	38.124	34.312	33.688	33.877	34.064	36.657

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 15.573.2.04 DGH Elleringhausen

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.2.05 Scheune Scholla

Twistetal

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.2	Dorfgemeinschaftshäuser
Kostenstelle	15.573.2.05	Scheune Scholla

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-211	-900	-900	-909	-918	-927
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-211	-900	-900	-909	-918	-927
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-1.583	-1.582	-1.582	-1.582	-1.583	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-1.583	-1.582	-1.582	-1.582	-1.583	
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-1.794	-2.482	-2.482	-2.491	-2.501	-927
11	Personalaufwendungen	2.858	1.509	1.509	1.523	1.537	1.551
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.396	1.240	1.240	1.252	1.264	1.276
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	-42	9	9	9	9	9
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	504	260	260	262	264	266
12	Versorgungsaufwendungen	139	70	70	70	70	70
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	139	70	70	70	70	70
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.169	2.842	3.515	3.547	3.579	3.611
6051000	Strom	2.041	1.272	2.040	2.060	2.080	2.100
6056000	Wasser	114	80	80	80	80	80
6057000	Abwasser	246	170	270	272	274	276
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	263	100	100	101	102	103
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	290	150	300	303	306	309
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	145	1.000	650	656	662	668
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	69	70	75	75	75	75
14	Abschreibungen	2.595	2.594	2.595	2.594	2.595	2.595
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	2.595	2.594	2.595	2.594	2.595	2.595
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	8.761	7.015	7.689	7.734	7.781	7.827
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	6.967	4.533	5.207	5.243	5.280	6.900
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	6.967	4.533	5.207	5.243	5.280	6.900
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 15.573.2.05 Scheune Scholla

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	6.967	4.533	5.207	5.243	5.280	6.900
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	6.967	4.533	5.207	5.243	5.280	6.900

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 15.573.2.05 Scheune Scholla

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 15.573.3 Verwaltung der gemeindlichen Mietwohngebäude		
Twistetal		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.3	Verwaltung der gemeindlichen Mietwohngebäude
Kurzbeschreibung	Verwaltung der gemeindlichen Mietwohngebäude	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u>	
	15.573.3.00 Mietwohnungen	
Erläuterungen	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.3 Verwaltung der gemeindlichen Mietwohngebäude							
Twistetal							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	15.573.3	Verwaltung der gemeindlichen Mietwohngebäude					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge	-30.254	-32.680	-32.680	-33.006	-33.335	-33.668
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-23.511	-25.000	-25.000	-25.250	-25.502	-25.757
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-6.743	-7.680	-7.680	-7.756	-7.833	-7.911
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-30.254	-32.680	-32.680	-33.006	-33.335	-33.668
11	Personalaufwendungen	718	131	134	135	136	137
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	592	109	109	110	111	112
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	125	22	25	25	25	25
12	Versorgungsaufwendungen	34	7	7	7	7	7
6451000	Auf. an Verso. kassen f. tarifl. Beschäftigte	34	7	7	7	7	7
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.024	8.235	10.822	10.929	11.036	11.143
6020000	Hilfsstoffe		130	130	131	132	133
6051000	Strom	53		132	133	134	135
6052000	Gas		2.500	2.500	2.525	2.550	2.575
6056000	Wasser	998	155	1.000	1.010	1.020	1.030
6057000	Abwasser	1.881	290	1.900	1.919	1.938	1.957
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen		500	500	505	510	515
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	1.084	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	18.737	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
6166000	Wartungskosten		900	900	909	918	927
6171000	Aufwendungen für Fremddienstleistungen	619	150	150	151	152	153
6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	653	610	610	616	622	628
14	Abschreibungen	1.400	1.400	1.399	1.400	1.400	1.398
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	381	380	381	381	380	380
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	1.019	1.020	1.018	1.019	1.020	1.018
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	197	176	176	177	178	179
7020000	Grundsteuer	197	176	176	177	178	179
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	26.373	9.949	12.538	12.648	12.757	12.864
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-3.881	-22.731	-20.142	-20.358	-20.578	-20.804
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.3 Verwaltung der gemeindlichen Mietwohngebäude

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-3.881	-22.731	-20.142	-20.358	-20.578	-20.804
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	-3.881	-22.731	-20.142	-20.358	-20.578	-20.804
9500001	Ertrag Verzinsung Anlagekapital	-244					
29	Erträge der Internen Leistungsbeziehungen	-244					
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	244	200	190	190	190	190
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	244	200	190	190	190	190
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen		200	190	190	190	190
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-3.881	-22.531	-19.952	-20.168	-20.388	-20.614

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.573.3 Verwaltung der gemeindlichen Mietwohngebäude

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 15.575.0 Fremdenverkehr

Twistetal

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Fremdenverkehr
Produkt	15.575.0	Fremdenverkehr

Kurzbeschreibung Erstellung von Informationsbroschüren; Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Publikationen, Auskunftsstellen für Fremdenverkehr

zugehörige Kostenstelle:
15.575.0.00 Fremdenverkehr

Erläuterungen Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:

- Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig
- Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 15.575.0 Fremdenverkehr							
Twistetal							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	15.575	Fremdenverkehr					
Produkt	15.575.0	Fremdenverkehr					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)						
11	Personalaufwendungen						
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169	300	300	303	306	309
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	169					
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere		300	300	303	306	309
14	Abschreibungen						
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	17.939	20.000	20.000	20.200	20.402	20.606
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	17.939	20.000	20.000	20.200	20.402	20.606
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	18.108	20.300	20.300	20.503	20.708	20.915
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	18.108	20.300	20.300	20.503	20.708	20.915
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	18.108	20.300	20.300	20.503	20.708	20.915
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	18.108	20.300	20.300	20.503	20.708	20.915
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	18.108	20.300	20.300	20.503	20.708	20.915
Erläuterungen							
Erläuterungen zu Sachkonto 7122000							
Greentrail							

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.575.0 Fremdenverkehr

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 16.611.0 Steuern, Allg. Zuweisungen, Umlagen, Konz.-abgaben		
Twistetal		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Produkt	16.611.0	Steuern, Allg. Zuweisungen, Umlagen, Konz.-abgaben
Kurzbeschreibung	Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und Steuerähnliche Einnahmen; Allgemeine Zuweisungen, Schlüsselzuweisungen; Allgemeine Umlagen, Kreisumlagen, Verbuchung Eigenkapitalverzinsung Wasser/Abwasser, Konzessionsabgaben EWF; Investitionspauschale <u>zugehörige Kostenstelle:</u> 16.611.0.00 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen	
Erläuterungen		
Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen: - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen		

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 16.611.0 Steuern, Allg. Zuweisungen, Umlagen, Konz.-abgaben							
Twistetal							
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage					
Produkt	16.611.0	Steuern, Allg. Zuweisungen, Umlagen, Konz.-abgaben					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-50.000	-110.500	-125.000	-146.500
5004001	EEG-Umlage			-50.000	-110.500	-125.000	-146.500
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-5.628.947	-5.452.030	-6.234.030	-6.493.289	-6.670.621	-6.855.904
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-2.587.510	-2.516.000	-2.840.000	-3.030.000	-3.155.000	-3.200.000
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-139.829	-155.000	-168.000	-205.000	-225.000	-225.000
5551000	Grundsteuer A	-114.870	-115.000	-70.000	-70.700	-71.407	-75.000
5552000	Grundsteuer B	-536.524	-580.000	-620.000	-626.200	-632.462	-738.786
5553000	Gewerbesteuer	-2.214.706	-2.050.000	-2.500.000	-2.525.000	-2.550.000	-2.580.000
5559120	Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	-5.635	-5.880	-5.880	-5.938	-5.997	-6.056
5559200	Hundesteuer	-29.872	-30.150	-30.150	-30.451	-30.755	-31.062
06	Erträge aus Transferleistungen	-197.832	-150.000	-210.000	-216.000	-223.000	-230.000
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-197.832	-150.000	-210.000	-216.000	-223.000	-230.000
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-2.251.067	-2.132.160	-2.120.027	-2.241.941	-2.253.375	-2.375.270
5401010	Schlüsselzuweisungen	-2.162.388	-2.087.704	-2.075.571	-2.197.041	-2.208.026	-2.329.468
5410800	Sonst Zuweis von privaten Unternehmen	-6.904					
5410900	Sonst Zuweisungen v übrigen Bereichen	-81.775	-44.456	-44.456	-44.900	-45.349	-45.802
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beltr.	-65.400	-72.000	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-65.400	-72.000	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
09	Sonstige ordentliche Erträge	-397.166	-110.000	-110.000	-111.100	-112.211	-113.333
5309100	Konzessionsabgaben	-108.137	-110.000	-110.000	-111.100	-112.211	-113.333
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-289.029					
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-8.540.412	-7.916.190	-8.751.557	-9.200.330	-9.411.707	-9.748.507
11	Personalaufwendungen						
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000	15.000	15.000	15.150	15.301	15.454
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	15.000	15.000	15.000	15.150	15.301	15.454
14	Abschreibungen	269.109	105.800	105.800	106.000	107.010	108.030
6620001	AFA zusätzl. auf Grund v. Investit. im HH-Planjahr		100.000	100.000	101.000	102.010	103.030
6672000	Einzelwertberichtigung	269.109	5.800	5.800	5.000	5.000	5.000
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	3.305.302	3.323.485	3.977.517	4.086.134	4.229.396	4.281.119
7354100	Kreisumlage	1.816.776	1.853.500	2.664.021	2.500.000	2.600.000	2.650.000
7354200	Schulumlage	1.180.512	1.272.985	1.040.096	1.310.000	1.350.000	1.350.000
7354450	Heimatumlage (Gewerbest-uml. die Hessen einbehält)	117.877	76.000	104.400	105.444	107.000	107.000
7354900	andere Umlagen	449	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
7380100	Gewerbesteuerumlage	189.688	120.000	168.000	169.680	171.376	173.089
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	3.589.411	3.444.285	4.098.317	4.207.284	4.351.707	4.404.603
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-4.951.001	-4.471.905	-4.653.240	-4.993.046	-5.060.000	-5.343.904

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 16.611.0 Steuern, Allg. Zuweisungen, Umlagen, Konz.-abgaben

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
21	Finanzerträge	-28.542	-26.916	-28.200	-28.482	-28.766	-29.053
5601000	Ertr. Aus Beteil an verb. UN m. Vertr. über Gewinn	-27.745	-25.716	-27.000	-27.270	-27.542	-27.817
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-797	-1.200	-1.200	-1.212	-1.224	-1.236
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	-28.542	-26.916	-28.200	-28.482	-28.766	-29.053
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-4.979.543	-4.498.821	-4.681.440	-5.021.528	-5.088.766	-5.372.957
25	Außerordentliche Erträge	-20.431					
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	-20.431					
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-20.431					
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	-4.999.974	-4.498.821	-4.681.440	-5.021.528	-5.088.766	-5.372.957
9500001	Ertrag Verzinsung Anlagekapital	-308.732	-275.100	-299.085	-299.085	-299.085	-299.085
9500003	Ertrag Verwaltungskostenanteil	-80.994	-69.700	-80.994	-80.994	-80.994	-80.994
9500060	Ertrag - SOPO aus öffentl. Zuschüssen	-6.956	-6.970	-6.970	-6.970	-6.970	-6.970
29	Erträge der Internen Leistungsbeziehungen	-396.682	-351.770	-387.049	-387.049	-387.049	-387.049
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	-396.682	-351.770	-387.049	-387.049	-387.049	-387.049
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-5.396.656	-4.850.591	-5.068.489	-5.408.577	-5.475.815	-5.760.006

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.611.0 Steuern, Allg. Zuweisungen, Umlagen, Konz.-abgaben

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	230.598	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen	230.598	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)	230.598	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 16.612.0 Rücklagen, Kredite		
Twistetal		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.0	Rücklagen, Kredite
Kurzbeschreibung	Sonderrücklagen, Zinserträge, Kosten der Kreditbeschaffung, kalkul. Einnahmen, Deckungsreserven	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u>	
	16.612.0.00 Rücklagen und Kredite	
Erläuterungen		
	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 16.612.0 Rücklagen, Kredite							
Twistetal							
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Produkt	16.612.0	Rücklagen, Kredite					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)						
11	Personalaufwendungen						
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	Abschreibungen						
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)						
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)						
21	Finanzerträge	-10	-50	-50	-50	-50	-50
5710100	Bankzinsen	-10	-50	-50	-50	-50	-50
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	159.509	182.205	190.265	251.782	246.799	246.816
7710000	Bankzinsen	156.522	179.985	188.500	250.000	245.000	245.000
7710001	Zinsen Domanalverwaltung	2.079	1.360	950	959	968	977
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	908	860	815	823	831	839
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	159.499	182.155	190.215	251.732	246.749	246.766
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	159.499	182.155	190.215	251.732	246.749	246.766
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.	159.499	182.155	190.215	251.732	246.749	246.766
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	159.499	182.155	190.215	251.732	246.749	246.766

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.612.0 Rücklagen, Kredite

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	<u>davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten</u>						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	<u>davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</u>						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	<u>davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Produktbeschreibung Produkt 16.613.0 Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre		
Twistetal		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.613	Abwicklung der Vorjahre
Produkt	16.613.0	Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre
Kurzbeschreibung	Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre	
	<u>zugehörige Kostenstelle:</u>	
	16.613.0.00 Abwicklung Vorjahre	
Erläuterungen	<p>Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach Paragraph 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalaufwendungen und Abschreibungen sind Teilhaushalt übergreifend deckungsfähig - Die internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel sind ebenfalls von der Deckungsfähigkeit ausgenommen 	

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilergebnishaushalt Produkt 16.613.0 Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre

Twistetal

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 16.613 Abwicklung der Vorjahre
Produkt 16.613.0 Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen						
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.						
09	Sonstige ordentliche Erträge						
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)						
11	Personalaufwendungen						
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	Abschreibungen						
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw						
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.						
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)						
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)						
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)						
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen						
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)						
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.						
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.613.0 Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV						
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten						
05	Summe Investive Einzahlungen						
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse						
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten						
10	Summe Investive Auszahlungen						
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./ Ausz.)						

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gebühren-HH (Wasser, Abwasser, Abfall)							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.024.858	-2.029.900	-2.157.544	-2.177.977	-2.197.552	-2.218.288
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren			-44.500	-44.923	-45.256	-45.592
5110001	öffentl rechtl.- Benutzungsgeb. - Wasser	-516.603	-522.000	-561.032	-567.238	-569.091	-573.661
5110002	öffentlich rechtl. Benutzungsgeb. - Abwasser	-812.552	-825.000	-811.000	-817.394	-827.301	-835.574
5110004	öff. rechtl. Ben.-geb. - Niederschlagswasser	-227.137	-227.200	-227.200	-229.472	-231.766	-234.083
5110005	öff. rechtl. Ben.-geb. - Grundgebühr	-72.771	-73.000	-73.000	-73.730	-74.467	-75.211
5111100	Müllabfuhrgebühren	-385.390	-372.000	-430.112	-434.413	-438.757	-443.144
5111200	Kühlschrank und Weißgeräteentsorgung	-18					
5111300	Sperrmüllentsorgung	-4.605	-5.000	-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
5111400	Zuschuss Altglas DSD	-5.783	-5.700	-5.700	-5.757	-5.814	-5.872
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-114.552	-79.500	-106.800	-107.868	-108.944	-110.032
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-63.390	-50.700	-78.000	-78.780	-79.567	-80.362
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-14.278	-13.800	-13.800	-13.938	-14.076	-14.216
5490000	andere Kostensatzleistungen und Erstattungen	-36.883	-15.000	-15.000	-15.150	-15.301	-15.454
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.						
06	Erträge aus Transferleistungen						
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.						
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beltr.	-275.445	-223.075	-62.141	-62.633	-58.384	-56.123
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-6.956	-6.957	-6.957	-6.957	-6.955	-6.956
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-37.366	-37.011	-36.570	-35.116	-34.517	-34.167
5463000	SoPo-Auflösung Gebühren (Wasser, Abwasser etc.)	-212.037	-160.237				
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-19.086	-18.870	-18.614	-20.560	-16.912	-15.000
09	Sonstige ordentliche Erträge	-6.551	-700	-700	-707	-714	-721
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-5.617					
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-934	-700	-700	-707	-714	-721
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-2.421.406	-2.333.175	-2.327.185	-2.349.185	-2.365.594	-2.385.164
11	Personalaufwendungen	88.013	94.155	104.530	105.573	106.624	107.686
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	65.182	71.300	80.065	80.865	81.672	82.487
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	1.434	1.875	1.415	1.428	1.441	1.454
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	5.865	6.480	5.900	5.959	6.018	6.078
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	15.532	14.500	17.150	17.321	17.493	17.667
12	Versorgungsaufwendungen	3.944	4.265	4.265	4.306	4.347	4.388
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	3.944	4.265	4.265	4.306	4.347	4.388
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.037.820	921.973	952.212	961.883	967.671	974.486
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	44					
6020000	Hilfsstoffe	55	310	310	313	316	319
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge	186	100	100	101	102	103
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	68					
6051000	Strom	12.209	11.300	12.230	12.352	12.475	12.599
6052000	Gas		80	80	80	80	80
6055000	Treibstoffe	2.160	3.300	3.300	3.333	3.366	3.399
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	24.601	36.000	46.000	46.460	46.924	47.393
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	716	2.250	2.250	2.272	2.294	2.316
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	2.188	3.500	3.500	3.535	3.570	3.605
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	214	450	450	454	458	462
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	105	400	400	404	408	412

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gebühren-HH (Wasser, Abwasser, Abfall)							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6081000	Reinigungsmaterial	351	750	750	757	764	771
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	244					
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	29.185	32.500	32.500	32.825	33.153	33.484
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	20.248	3.500	13.500	13.635	13.771	13.908
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	4.612	4.450	4.450	4.494	4.538	4.583
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.663	5.000	5.000	5.050	5.100	5.151
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	474	75	75	75	75	75
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	6.511	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	414.201	375.563	167.343	169.016	170.706	172.412
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	581	400	400	404	408	412
6171010	Deponiegebühren -Landkreis-	284.420	215.000	290.543	293.608	296.703	299.831
6171012	Kühlschrank und Weißgeräteentsorgung	3.012	500	3.100	3.131	3.162	3.193
6171013	Sperrmüllentsorgung	21.792	27.500	22.000	22.220	22.442	22.666
6171014	Miete Abfallgefäße	19.697	20.700	20.700	20.907	21.116	21.327
6171015	Kosten Abfuhrunternehmen	141.552	147.400	147.400	148.874	150.362	151.865
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	556	90	90	90	90	90
6179250	DV-Aufwand -Dienstleistungen	3.311	4.800	4.800	4.848	4.896	4.944
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	85	150	150	151	152	153
6710000	Leasing			8.220	8.302	8.385	8.468
6720000	Lizenzen und Konzessionen		250	250	252	254	256
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.955	5.100	5.100	5.151	5.202	5.253
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	7.506	14.000	14.000	14.140	14.281	14.423
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	70					
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	-357	500	500	505	510	515
6820000	Porto und Versandkosten	1.051					
6831000	Datenübertragungskosten	744	875	875	883	891	899
6850000	Reisekosten		350	350	353	356	359
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	516	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	606	575	575	580	585	590
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.090	1.025	1.025	1.034	1.043	1.052
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	50					
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	5.617					
6970000	Einstellungen in sonst. Sonderposten	20.706		136.666	138.032	135.439	133.792
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	227	230	230	232	234	236
14	Abschreibungen	317.210	254.492	258.594	260.423	260.949	263.509
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	2.839	473	1.320	1.320	1.320	1.320
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	233.711	232.162	233.498	235.134	235.463	237.800
6620001	AFA zusätzl. auf Grund v. Investit. im HH-Planjahr			6.000	6.060	6.120	6.181
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	803	785	582	581	581	600
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	4.611	3.843				
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	3.943	3.729	3.694	3.693	3.694	3.700
6672000	Einzelwertberichtigung	71.303	13.500	13.500	13.635	13.771	13.908
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	937.142	955.500	890.500	899.405	908.399	917.482
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	925.365	945.000	880.000	888.800	897.688	906.664
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	11.778	10.500	10.500	10.605	10.711	10.818
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	537	2.700	700	707	714	721
7363100	Abwasserabgabe	537	2.700	700	707	714	721
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	210	220	220	222	224	226
7030000	Kfz-Steuer	210	220	220	222	224	226
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	2.384.876	2.233.305	2.211.021	2.232.519	2.248.928	2.268.498

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gebühren-HH (Wasser, Abwasser, Abfall)							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-36.530	-99.870	-116.164	-116.666	-116.666	-116.666
21	Finanzerträge						
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)						
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-36.530	-99.870	-116.164	-116.666	-116.666	-116.666
25	Außerordentliche Erträge						
26	Außerordentliche Aufwendungen	257					
7970000	periodenfremde Aufwendungen	257					
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	257					
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	-36.273	-99.870	-116.164	-116.666	-116.666	-116.666
9500001	Ertrag Verzinsung Anlagekapital						
9500002	Ertrag Straßenoberflächenentwässerung	-124.800	-124.800	-124.800	-124.800	-124.800	-124.800
9500003	Ertrag Verwaltungskostenanteil						
9500050	Ertrag - Kosten Allgemeinheit Brandschutz	-18.675	-22.000	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
9500060	Ertrag - SOPO aus öffentl. Zuschüssen						
29	Erträge der Internen Leistungsbeziehungen	-143.475	-146.800	-147.300	-147.300	-147.300	-147.300
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	178.135	170.000	175.500	175.500	175.500	175.500
9600002	Aufwand Straßenoberflächenentwässerung						
9600003	Aufwand Verwaltungskostenanteil	80.994	69.700	80.994	80.994	80.994	80.994
9600004	Auflösung der SoPo öffentl. Zuschüsse						
9600050	Aufwand - Kosten der Allgemeinheit Brandschutz						
9600060	Aufwand - SOPO aus öffentl. Zuschüssen	6.956	6.970	6.970	6.970	6.970	6.970
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	266.085	246.670	263.464	263.464	263.464	263.464
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	122.610	99.870	116.164	116.164	116.164	116.164
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	86.337			-502	-502	-502

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gesamtergebnishaushalt OHNE Gebühren-HH							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-190.753	-172.065	-265.600	-328.254	-344.925	-368.618
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-35.284	-38.355	-39.955	-40.354	-40.754	-41.158
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-45.252	-28.635	-33.245	-33.576	-33.910	-34.248
5006000	Umsatzerlöse aus Verkäufen	-108.702	-104.975	-141.400	-142.814	-144.241	-145.682
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	-1.461					
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-54	-100	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-260.227	-143.050	-261.100	-246.339	-235.208	-221.873
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-42.174	-48.500	-48.500	-48.985	-49.474	-49.967
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-3.565	-7.550	-3.600	-3.636	-3.672	-3.708
5110003	öffentlich rechtliche Bestattungsgebühren	-27.349	-24.000	-24.000	-6.868	6.656	22.407
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	-187.139	-63.000	-185.000	-186.850	-188.718	-190.605
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-46.561	-25.200	-20.160	-20.361	-20.562	-20.764
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-14.383	-8.300	-12.300	-12.423	-12.546	-12.669
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-27.317	-12.000	-2.960	-2.989	-3.018	-3.048
5485000	Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.	-3.600					
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	-417					
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-39	-200	-200	-202	-204	-206
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-805	-4.700	-4.700	-4.747	-4.794	-4.841
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähn. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-5.628.947	-5.452.030	-6.234.030	-6.493.289	-6.670.621	-6.855.904
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-2.587.510	-2.516.000	-2.840.000	-3.030.000	-3.155.000	-3.200.000
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-139.829	-155.000	-168.000	-205.000	-225.000	-225.000
5551000	Grundsteuer A	-114.870	-115.000	-70.000	-70.700	-71.407	-75.000
5552000	Grundsteuer B	-536.524	-580.000	-620.000	-626.200	-632.462	-738.786
5553000	Gewerbesteuer	-2.214.706	-2.050.000	-2.500.000	-2.525.000	-2.550.000	-2.580.000
5559120	Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	-5.635	-5.880	-5.880	-5.938	-5.997	-6.056
5559200	Hundesteuer	-29.872	-30.150	-30.150	-30.451	-30.755	-31.062
06	Erträge aus Transferleistungen	-321.918	-245.000	-249.000	-255.390	-262.783	-270.180
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-197.832	-150.000	-210.000	-216.000	-223.000	-230.000
5478200	Erstattung v sozialen Leistungen von Gemeinden/GV	-124.086	-95.000	-39.000	-39.390	-39.783	-40.180
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-2.521.373	-2.418.430	-2.398.297	-2.522.990	-2.537.231	-2.661.960
5401010	Schlüsselzuweisungen	-2.162.388	-2.087.704	-2.075.571	-2.197.041	-2.208.026	-2.329.468
5410800	Sonst Zuweis von privaten Unternehmen	-8.154					
5410900	Sonst Zuweisungen v übrigen Bereichen	-88.219	-47.900	-49.900	-50.398	-50.901	-51.408
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	-45.283	-29.744	-29.744	-30.040	-30.340	-30.643
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-216.730	-253.022	-243.022	-245.451	-247.904	-250.381
5424000	Zuweisungen für lfd Zwecke sonst öffentl Bereich		-60	-60	-60	-60	-60
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-600					
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-331.108	-353.344	-329.578	-298.884	-303.783	-101.479
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-203.826	-216.822	-171.820	-153.761	-162.112	-27.500
5460101	Erträge Auflös SOPO (Planung)		-5.600	-5.600	-5.656	-5.712	-5.768
5460098	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. BUND	-1.535	-1.536	-1.534	-1.535	-1.536	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. LAND	-7.881	-7.881	-7.883	-7.880	-7.880	
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-54	-54	-54	-55	-54	
5461001	Erträge Auflös SOPO Grabnutzungsgebühren	-16.100	-29.500	-29.500	-29.795	-30.092	-30.392
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-41.601	-41.662	-41.660	-43.680	-39.505	-58
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-2.870	-1.395	-3.207	-1.395	-1.395	
09	Sonstige ordentliche Erträge	-447.166	-144.916	-143.916	-145.354	-146.806	-148.273

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gesamtergebnishaushalt OHNE Gebühren-HH							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-23.511	-25.000	-25.000	-25.250	-25.502	-25.757
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-558					
5309100	Konzessionsabgaben	-108.137	-110.000	-110.000	-111.100	-112.211	-113.333
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-6.744					
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-294.187					
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-227					
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-680					
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-13.121	-9.916	-8.916	-9.004	-9.093	-9.183
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-9.748.053	-8.954.035	-9.901.681	-10.310.861	-10.521.919	-10.649.051
11	Personalaufwendungen	1.690.645	1.631.574	1.754.163	1.771.943	1.789.264	1.806.758
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.090.728	1.076.914	1.165.912	1.177.546	1.189.031	1.200.631
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	17.077	20.852	17.814	17.980	18.146	18.314
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	115.663	93.335	97.970	98.946	99.927	100.916
6229000	sonstige Entgelte für andere Zeiten	1.093	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6261000	Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis	16.090	17.500	17.500	17.675	17.851	18.029
6290000	sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	360	330	330	333	336	339
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	125.082	116.000	125.570	126.825	128.093	129.373
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	256.704	243.283	265.942	268.884	271.493	274.130
6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. EFETS u.ä.	256	375	375	378	381	384
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	29.825	24.100	24.100	24.341	24.583	24.828
6491000	Beihilfen Entgeltbereich	1.601					
6513000	Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten	365	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	33.497	34.000	34.000	34.340	34.683	35.029
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen		850	850	858	866	874
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	1.473	800	800	808	816	824
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	831	1.235	1.000	1.009	1.018	1.027
12	Versorgungsaufwendungen	288.593	272.591	294.361	297.318	300.256	303.224
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	164.898	151.300	168.050	169.730	171.425	173.137
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	93.845	89.541	98.411	99.410	100.373	101.346
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	22.503	28.500	24.650	24.896	25.144	25.394
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	7.347	3.250	3.250	3.282	3.314	3.347
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.791.301	1.572.535	1.631.646	1.552.522	1.567.860	1.583.339
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	28.530	17.205	16.905	17.073	17.242	17.412
6020000	Hilfsstoffe	12.771	5.105	5.165	5.212	5.259	5.306
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge	9.971	10.680	10.680	10.785	10.890	10.996
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	45	260	260	261	262	263
6051000	Strom	88.135	89.394	78.287	79.060	79.839	80.625
6052000	Gas	60.750	48.100	59.400	59.994	60.592	61.195
6054000	Heizöl	39.806	40.300	41.600	42.016	42.433	42.855
6055000	Treibstoffe	20.909	20.695	21.645	21.859	22.073	22.288
6056000	Wasser	14.766	16.450	18.045	18.218	18.392	18.568
6057000	Abwasser	29.837	29.600	33.695	34.026	34.360	34.697
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	57.409	24.900	32.900	31.710	32.020	32.331
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.866	1.790	1.790	1.807	1.824	1.841
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	18.660	26.130	23.780	24.014	24.249	24.484
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	29.658	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	4.572	4.825	4.825	4.871	4.917	4.963
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	27.931	31.900	30.900	31.207	31.515	31.825
6081000	Reinigungsmaterial	8.866	9.080	9.170	9.260	9.350	9.440
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	3.199	3.580	3.580	3.613	3.646	3.679

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gesamtergebnishaushalt OHNE Gebühren-HH							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	247.722	147.064	191.636	192.692	194.613	196.554
6110000	Fremdleistungen für Auftragsgewinnung	18.948	26.125	35.775	36.132	36.493	36.857
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.		3.000	2.000	2.020	2.040	2.060
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	54.571	51.990	52.950	53.477	54.006	54.541
6132000	Aufwand für Leiharbeitskräfte	270					
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	31.320	31.730	31.730	32.047	32.367	32.690
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	168.010	159.970	153.120	84.435	85.272	86.126
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	324	3.550	3.550	3.585	3.620	3.655
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	18.579	10.565	12.415	12.537	12.659	12.781
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	24.173	18.285	18.285	18.467	18.649	18.832
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	110.468	107.750	129.250	110.342	111.444	112.558
6166000	Wartungskosten	8.546	8.375	8.375	8.457	8.539	8.621
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	14.519	7.410	7.410	7.482	7.554	7.626
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	15.883	12.510	10.340	10.442	10.544	10.647
6171010	Deponiegebühren -Landkreis-		1.300	1.000	1.010	1.020	1.030
6171014	Miete Abfallgefäße	1.239	1.650	1.681	1.697	1.713	1.729
6171015	Kosten Abfuhrunternehmen	1.747	250	250	252	254	256
6173000	Fremdreinigung	2.498	1.720	1.570	1.583	1.596	1.609
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.141	13.475	13.000	13.130	13.261	13.393
6179250	DV-Aufwand -Dienstleistungen	114.208	92.775	109.110	110.201	111.299	112.408
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	157.144	104.371	48.371	48.851	49.334	49.821
6701001	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen - Wasserversorgung	500					
6710000	Leasing	55.478	59.688	57.123	57.692	58.266	58.846
6720000	Lizenzen und Konzessionen	6.581	32.780	6.630	6.696	6.762	6.828
6730000	Gebühren	921	510	160	161	162	163
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	4.293	4.280	4.280	4.322	4.365	4.408
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	13.258	3.350	6.350	6.412	6.474	6.536
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	28.365	25.200	25.200	25.452	25.705	25.961
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	7.435					
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	5.920	10.000	22.500	20.200	20.402	20.606
6780000	Aufw. für ehrenamtl. Mandatsträger, Fraktionsmittel	2.520	2.550	2.550	2.575	2.600	2.626
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	32.085	28.350	27.350	27.621	27.892	28.165
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	7.931	6.040	7.065	7.129	7.193	7.257
6820000	Porto und Versandkosten	4.926	4.000	5.170	5.221	5.273	5.325
6831000	Datenübertragungskosten	5.623	1.130	3.510	3.543	3.576	3.609
6832000	Telefonkosten	6.163	5.060	5.740	5.796	5.852	5.909
6840000	amtliche Bekanntmachungen	12.520	11.260	11.910	12.029	12.148	12.268
6850000	Reisekosten	2.310	4.500	4.900	4.948	4.996	5.044
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	1.541	1.550	1.550	1.565	1.580	1.595
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.929	2.200	2.250	2.272	2.294	2.316
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	11.429	3.450	6.000	6.059	6.118	6.177
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	3.182	1.975	1.975	1.994	2.013	2.032
6871000	Geschenke bis 35 €	2.727	2.750	4.300	4.343	4.386	4.429
6872000	Geschenke über 35 €	245	50	50	50	50	50
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	13.142	14.950	16.650	16.815	16.980	17.146
6890000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation	54					
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	31.332	28.660	32.220	32.530	32.843	33.160
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	8.262	8.528	8.393	8.472	8.551	8.630
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	32.800	31.865	32.565	32.889	33.216	33.546
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	11.204	9.425	11.160	11.267	11.375	11.483
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	87					
6940000	Ausgleichsabgabe nach § 77 SGB IX	2.520					

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gesamtergebnishaushalt OHNE Gebühren-HH							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	8.700	32.960	37.960	38.338	38.719	39.104
14	Abschreibungen	1.032.778	777.789	832.865	836.740	836.143	835.379
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	3.733	3.733	3.767	3.637	3.637	3.637
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	31.717	28.919	28.596	26.036	28.538	28.655
6620000	Abschr. Gebäude u. -eintr., SachAnlag., InfrStrktV	485.610	479.546	537.846	536.149	537.257	537.180
6620001	AFA zusätzl. auf Grund v. Investit. im HH-Planjahr		100.000	100.000	101.000	102.010	103.030
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	4.390	3.970	5.258	4.659	4.699	2.651
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	4.029	4.028	3.863	3.808	3.808	3.808
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	52.330	50.267	55.059	53.519	52.201	52.397
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	50.639	49.173	45.415	57.430	53.245	53.244
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	40.790	36.574	31.639	29.822	30.093	30.093
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	7.877	239	81	50	50	50
6672000	Einzelwertberichtigung	339.326	9.000	9.000	8.232	8.264	8.296
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	12.337	12.340	12.341	12.398	12.341	12.338
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.407.179	1.405.101	1.671.975	1.688.687	1.705.563	1.722.608
7103000	Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckv.		1.200				
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	40.698	49.845	58.295	58.872	59.454	60.042
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	1.063					
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.349.986	1.353.981	1.613.605	1.629.740	1.646.034	1.662.491
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	68	75	75	75	75	75
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	15.364					
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	3.305.302	3.323.485	3.977.517	4.086.134	4.229.396	4.281.119
7354100	Kreisumlage	1.816.776	1.853.500	2.664.021	2.500.000	2.600.000	2.650.000
7354200	Schulumlage	1.180.512	1.272.985	1.040.096	1.310.000	1.350.000	1.350.000
7354450	Heimatumlage (Gewerbest-uml. die Hessen einbehält)	117.877	76.000	104.400	105.444	107.000	107.000
7354900	andere Umlagen	449	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
7380100	Gewerbesteuerumlage	189.688	120.000	168.000	169.680	171.376	173.089
17	Transferaufwendungen	2.904	4.820	4.820	4.867	4.914	4.961
7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	50	2.000	500	505	510	515
7299000	Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte	2.854	2.820	4.320	4.362	4.404	4.446
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.644	3.616	6.502	6.559	6.616	6.674
7020000	Grundsteuer	3.080	2.041	4.927	4.970	5.013	5.057
7030000	Kfz-Steuer	1.564	1.575	1.575	1.589	1.603	1.617
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	9.523.346	8.991.511	10.173.849	10.244.770	10.440.012	10.544.062
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-224.707	37.476	272.168	-66.091	-81.907	-104.989
21	Finanzerträge	-30.354	-34.066	-35.350	-35.703	-36.058	-36.417
5601000	Ertr. Aus Anteil an verb. UN m. Vertr. über Gewinn	-27.745	-25.716	-27.000	-27.270	-27.542	-27.817
5710100	Bankzinsen	-10	-50	-50	-50	-50	-50
5761000	Säumniszuschläge	-1.569	-5.000	-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
5762000	Mahngebühren off.-rechtl.	-123	-2.000	-2.000	-2.020	-2.040	-2.060
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-907	-1.300	-1.300	-1.313	-1.326	-1.339
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	159.522	183.805	190.265	251.782	246.799	246.816
7701000	Zinsen & ähnl. Aufw. an verbundene Unternehmen		1.600				
7710000	Bankzinsen	156.522	179.985	188.500	250.000	245.000	245.000
7710001	Zinsen Domonialverwaltung	2.079	1.360	950	959	968	977
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	908	860	815	823	831	839
7764000	Zinsen & ähnl. Aufw. an sonst. öffentl. Bereich	13					
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	129.168	149.739	154.915	216.079	210.741	210.399

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gesamtergebnishaushalt OHNE Gebühren-HH

Twistetal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-95.539	187.215	427.083	149.988	128.834	105.410
25	Außerordentliche Erträge	-57.725	-110.000	-55.000	-55.550	-56.105	-56.666
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-4.281	-110.000	-50.000	-50.500	-51.005	-51.515
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-200					
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	-33.796		-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
5980101	Erträge Auflösung Naturschutzr. Ausgleichsmaßnahmen	-19.218					
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-230					
26	Außerordentliche Aufwendungen	8.877					
7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	8.877					
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-48.848	-110.000	-55.000	-55.550	-56.105	-56.666
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	-144.387	77.215	372.083	94.438	72.729	48.744
9500001	Ertrag Verzinsung Anlagekapital	-308.732	-275.100	-299.085	-299.085	-299.085	-299.085
9500002	Ertrag Straßenoberflächenentwässerung						
9500003	Ertrag Verwaltungskostenanteil	-80.994	-69.700	-80.994	-80.994	-80.994	-80.994
9500050	Ertrag - Kosten Allgemeinheit Brandschutz						
9500060	Ertrag - SOPO aus öffentl. Zuschüssen	-6.956	-6.970	-6.970	-6.970	-6.970	-6.970
29	Erträge der Internen Leistungsbeziehungen	-396.682	-351.770	-387.049	-387.049	-387.049	-387.049
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	130.597	105.100	123.585	123.585	123.585	123.585
9600002	Aufwand Straßenoberflächenentwässerung	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800
9600003	Aufwand Verwaltungskostenanteil						
9600004	Auflösung der SoPo öffentl. Zuschüsse						
9600050	Aufwand - Kosten der Allgemeinheit Brandschutz	18.675	22.000	22.500	22.500	22.500	22.500
9600060	Aufwand - SOPO aus öffentl. Zuschüssen						
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	274.072	251.900	270.885	270.885	270.885	270.885
31	Saldo der Internen Leistungsbeziehungen	-122.610	-99.870	-116.164	-116.164	-116.164	-116.164
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-266.997	-22.655	255.919	-21.726	-43.435	-67.420

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gesamtergebnishaushalt							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-190.753	-172.065	-265.600	-328.254	-344.925	-368.618
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-35.284	-38.355	-39.955	-40.354	-40.754	-41.158
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-45.252	-28.635	-33.245	-33.576	-33.910	-34.248
5004001	EEG-Umlage			-50.000	-110.500	-125.000	-146.500
5006000	Umsatzerlöse aus Verkäufen	-108.702	-104.975	-141.400	-142.814	-144.241	-145.682
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	-1.461					
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-54	-100	-1.000	-1.010	-1.020	-1.030
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.285.085	-2.172.950	-2.418.644	-2.424.316	-2.432.760	-2.440.161
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-42.174	-48.500	-48.500	-48.985	-49.474	-49.967
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-3.565	-7.550	-48.100	-48.559	-48.928	-49.300
5110001	öffentl. rechtl. Benutzungsgeb. - Wasser	-516.603	-522.000	-561.032	-567.238	-569.091	-573.661
5110002	öffentlich rechtl. Benutzungsgeb. - Abwasser	-812.552	-825.000	-811.000	-817.394	-827.301	-835.574
5110003	öffentlich rechtliche Bestattungsgebühren	-27.349	-24.000	-24.000	-6.868	6.656	22.407
5110004	öff. rechtl. Ben.-geb. - Niederschlagswasser	-227.137	-227.200	-227.200	-229.472	-231.766	-234.083
5110005	öff. rechtl. Ben.-geb. - Grundgebühr	-72.771	-73.000	-73.000	-73.730	-74.467	-75.211
5111100	Müllabfuhrgebühren	-385.390	-372.000	-430.112	-434.413	-438.757	-443.144
5111200	Kühlschrank und Weißgeräteentsorgung	-18					
5111300	Sperrmüllentsorgung	-4.605	-5.000	-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
5111400	Zuschuss Altglas DSD	-5.783	-5.700	-5.700	-5.757	-5.814	-5.872
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	-187.139	-63.000	-185.000	-186.850	-188.718	-190.605
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-161.113	-104.700	-126.960	-128.229	-129.506	-130.796
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-14.383	-8.300	-12.300	-12.423	-12.546	-12.669
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-90.707	-62.700	-80.960	-81.769	-82.585	-83.410
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-14.278	-13.800	-13.800	-13.938	-14.076	-14.216
5485000	Kostenerstattungen von verb. Unternehmen, SV u. Bet.	-3.600					
5487000	Kostenerstattungen von priv. Unternehmen	-417					
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-39	-200	-200	-202	-204	-206
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-37.688	-19.700	-19.700	-19.897	-20.095	-20.295
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.						
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-5.628.947	-5.452.030	-6.234.030	-6.493.289	-6.670.621	-6.855.904
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-2.587.510	-2.516.000	-2.840.000	-3.030.000	-3.155.000	-3.200.000
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-139.829	-155.000	-168.000	-205.000	-225.000	-225.000
5551000	Grundsteuer A	-114.870	-115.000	-70.000	-70.700	-71.407	-75.000
5552000	Grundsteuer B	-536.524	-580.000	-620.000	-626.200	-632.462	-738.786
5553000	Gewerbesteuer	-2.214.706	-2.050.000	-2.500.000	-2.525.000	-2.550.000	-2.580.000
5559120	Sonst. Vergnügungsst., einschl. Spielapparatesteuer	-5.635	-5.880	-5.880	-5.938	-5.997	-6.056
5559200	Hundesteuer	-29.872	-30.150	-30.150	-30.451	-30.755	-31.062
06	Erträge aus Transferleistungen	-321.918	-245.000	-249.000	-255.390	-262.783	-270.180
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-197.832	-150.000	-210.000	-216.000	-223.000	-230.000
5478200	Erstattung v. sozialen Leistungen von Gemeinden/GV	-124.086	-95.000	-39.000	-39.390	-39.783	-40.180
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-2.521.373	-2.418.430	-2.398.297	-2.522.990	-2.537.231	-2.661.960
5401010	Schlüsselzuweisungen	-2.162.388	-2.087.704	-2.075.571	-2.197.041	-2.208.026	-2.329.468
5410800	Sonst. Zuweis. von privaten Unternehmen	-8.154					
5410900	Sonst. Zuweisungen v. übrigen Bereichen	-88.219	-47.900	-49.900	-50.398	-50.901	-51.408
5420100	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-45.283	-29.744	-29.744	-30.040	-30.340	-30.643
5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-216.730	-253.022	-243.022	-245.451	-247.904	-250.381
5424000	Zuweisungen für lfd. Zwecke sonst öffentl. Bereich		-60	-60	-60	-60	-60
5428000	Zusch. für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	-600					
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-606.553	-576.419	-391.719	-361.517	-362.167	-157.602

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gesamtergebnishaushalt							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-210.782	-223.779	-178.777	-160.718	-169.067	-34.456
5460101	Erträge Auflös SOPO (Planung)		-5.600	-5.600	-5.656	-5.712	-5.768
5460096	Erträge Auflösung SOPO - Hessenkasse	-15.073	-15.074	-28.632	-15.074	-15.073	
5460097	Erträge Auflösung KIP LAND	-3.036	-3.035	-3.036	-3.035	-3.036	
5460098	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. BUND	-1.535	-1.536	-1.534	-1.535	-1.536	
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. LAND	-7.881	-7.881	-7.883	-7.880	-7.880	
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-54	-54	-54	-55	-54	
5461001	Erträge Auflös SOPO Grabnutzungsgebühren	-16.100	-29.500	-29.500	-29.795	-30.092	-30.392
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-78.967	-78.673	-78.230	-78.796	-74.022	-34.225
5463000	SoPo-Auflösung Gebühren (Wasser, Abwasser etc.)	-212.037	-160.237				
5463100	Rücklagen Auflösung		-30.785				
5463105	Rücklagenauflösung - Wald	-39.132		-36.652	-37.018	-37.388	-37.761
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-21.956	-20.265	-21.821	-21.955	-18.307	-15.000
09	Sonstige ordentliche Erträge	-453.717	-145.616	-144.616	-146.061	-147.520	-148.994
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-23.511	-25.000	-25.000	-25.250	-25.502	-25.757
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-558					
5309100	Konzessionsabgaben	-108.137	-110.000	-110.000	-111.100	-112.211	-113.333
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-12.361					
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-294.187					
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-227					
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-680					
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-14.055	-10.616	-9.616	-9.711	-9.807	-9.904
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-12.169.459	-11.287.210	-12.228.866	-12.660.046	-12.887.513	-13.034.215
11	Personalaufwendungen	1.778.658	1.725.729	1.858.693	1.877.516	1.895.888	1.914.444
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.155.910	1.148.214	1.245.977	1.258.411	1.270.703	1.283.118
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	18.511	22.727	19.229	19.408	19.587	19.768
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	121.528	99.815	103.870	104.905	105.945	106.994
6229000	sonstige Entgelte für andere Zeiten	1.093	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6261000	Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis	16.090	17.500	17.500	17.675	17.851	18.029
6290000	sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	360	330	330	333	336	339
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	125.082	116.000	125.570	126.825	128.093	129.373
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	272.236	257.783	283.092	286.205	288.986	291.797
6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. EFETS u.ä.	256	375	375	378	381	384
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	29.825	24.100	24.100	24.341	24.583	24.828
6491000	Beihilfen Entgeltbereich	1.601					
6513000	Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten	365	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.	33.497	34.000	34.000	34.340	34.683	35.029
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen		850	850	858	866	874
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	1.473	800	800	808	816	824
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	831	1.235	1.000	1.009	1.018	1.027
12	Versorgungsaufwendungen	292.537	276.856	298.626	301.624	304.603	307.612
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	164.898	151.300	168.050	169.730	171.425	173.137
6451000	Auf. an Verso. kassen f. tarifl. Beschäftigte	97.789	93.806	102.676	103.716	104.720	105.734
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	22.503	28.500	24.650	24.896	25.144	25.394
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	7.347	3.250	3.250	3.282	3.314	3.347
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.829.122	2.494.508	2.583.858	2.514.405	2.535.531	2.557.825
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	28.574	17.205	16.905	17.073	17.242	17.412
6020000	Hilfsstoffe	12.826	5.415	5.475	5.525	5.575	5.625
6030100	Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge	10.157	10.780	10.780	10.886	10.992	11.099

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gesamtergebnishaushalt							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	113	260	260	261	262	263
6051000	Strom	100.344	100.694	90.517	91.412	92.314	93.224
6052000	Gas	60.750	48.180	59.480	60.074	60.672	61.275
6054000	Heizöl	39.806	40.300	41.600	42.016	42.433	42.855
6055000	Treibstoffe	23.069	23.995	24.945	25.192	25.439	25.687
6056000	Wasser	14.766	16.450	18.045	18.218	18.392	18.568
6057000	Abwasser	29.837	29.600	33.695	34.026	34.360	34.697
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	82.010	60.900	78.900	78.170	78.944	79.724
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.866	1.790	1.790	1.807	1.824	1.841
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	19.376	28.380	26.030	26.286	26.543	26.800
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	31.846	13.500	13.500	13.635	13.771	13.908
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	4.785	5.275	5.275	5.325	5.375	5.425
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	28.036	32.300	31.300	31.611	31.923	32.237
6081000	Reinigungsmaterial	9.217	9.830	9.920	10.017	10.114	10.211
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	3.443	3.580	3.580	3.613	3.646	3.679
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	276.907	179.564	224.136	225.517	227.766	230.038
6110000	Fremdleistungen für Auftragsgewinnung	18.948	26.125	35.775	36.132	36.493	36.857
6120000	Entwickl., Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	20.248	6.500	15.500	15.655	15.811	15.968
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	54.571	51.990	52.950	53.477	54.006	54.541
6132000	Aufwand für Leiharbeitskräfte	270					
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	35.931	36.180	36.180	36.541	36.905	37.273
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	172.673	164.970	158.120	89.485	90.372	91.277
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	324	3.550	3.550	3.585	3.620	3.655
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	19.053	10.640	12.490	12.612	12.734	12.856
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	30.684	20.285	20.285	20.487	20.689	20.892
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	524.670	483.313	296.593	279.358	282.150	284.970
6166000	Wartungskosten	8.546	8.375	8.375	8.457	8.539	8.621
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	14.519	7.410	7.410	7.482	7.554	7.626
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	16.465	12.910	10.740	10.846	10.952	11.059
6171010	Deponiegebühren -Landkreis-	284.420	216.300	291.543	294.618	297.723	300.861
6171012	Kühlschrank und Weißgeräteentsorgung	3.012	500	3.100	3.131	3.162	3.193
6171013	Sperrmüllentsorgung	21.792	27.500	22.000	22.220	22.442	22.666
6171014	Miete Abfallgefäße	20.937	22.350	22.381	22.604	22.829	23.056
6171015	Kosten Abfuhrunternehmen	143.299	147.650	147.650	149.126	150.616	152.121
6173000	Fremdreinigung	2.498	1.720	1.570	1.583	1.596	1.609
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.697	13.565	13.090	13.220	13.351	13.483
6179250	DV-Aufwand -Dienstleistungen	117.518	97.575	113.910	115.049	116.195	117.352
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	157.229	104.521	48.521	49.002	49.486	49.974
6701001	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen - Wasserversorgung	500					
6710000	Leasing	55.478	59.688	65.343	65.994	66.651	67.314
6720000	Lizenzen und Konzessionen	6.581	33.030	6.880	6.948	7.016	7.084
6730000	Gebühren	921	510	160	161	162	163
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	4.293	4.280	4.280	4.322	4.365	4.408
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	15.214	8.450	11.450	11.563	11.676	11.789
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	35.871	39.200	39.200	39.592	39.986	40.384
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	7.435					
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	5.990	10.000	22.500	20.200	20.402	20.606
6780000	Aufw. für ehrenamtl. Mandatsträger, Fraktionsmittel	2.520	2.550	2.550	2.575	2.600	2.626
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	31.728	28.850	27.850	28.126	28.402	28.680
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	7.931	6.040	7.065	7.129	7.193	7.257
6820000	Porto und Versandkosten	5.977	4.000	5.170	5.221	5.273	5.325
6831000	Datenübertragungskosten	6.367	2.005	4.385	4.426	4.467	4.508

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gesamtergebnishaushalt							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
6832000	Telefonkosten	6.163	5.060	5.740	5.796	5.852	5.909
6840000	amtliche Bekanntmachungen	12.520	11.260	11.910	12.029	12.148	12.268
6850000	Reisekosten	2.310	4.850	5.250	5.301	5.352	5.403
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	1.541	1.550	1.550	1.565	1.580	1.595
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.929	2.200	2.250	2.272	2.294	2.316
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	11.429	3.450	6.000	6.059	6.118	6.177
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	3.182	1.975	1.975	1.994	2.013	2.032
6871000	Geschenke bis 35 €	2.727	2.750	4.300	4.343	4.386	4.429
6872000	Geschenke über 35 €	245	50	50	50	50	50
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	13.657	15.950	17.650	17.825	18.000	18.176
6890000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation	54					
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	31.938	29.235	32.795	33.110	33.428	33.750
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	9.352	9.553	9.418	9.506	9.594	9.682
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	32.800	31.865	32.565	32.889	33.216	33.546
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr., sonst. Vere	11.254	9.425	11.160	11.267	11.375	11.483
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	5.704					
6940000	Ausgleichsabgabe nach § 77 SGB IX	2.520					
6970000	Einstellungen in sonst. Sonderposten	20.706		136.666	138.032	135.439	133.792
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	8.927	33.190	38.190	38.570	38.953	39.340
14	Abschreibungen	1.349.989	1.032.281	1.091.459	1.097.163	1.097.092	1.098.888
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	6.572	4.206	5.087	4.957	4.957	4.957
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	31.717	28.919	28.596	26.036	28.538	28.655
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	719.321	711.708	771.344	771.283	772.720	774.980
6620001	AFA zusätzl. auf Grund v. Investit. im HH-Planjahr		100.000	106.000	107.060	108.130	109.211
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	5.193	4.755	5.840	5.240	5.280	3.251
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	4.029	4.028	3.863	3.808	3.808	3.808
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	52.330	50.267	55.059	53.519	52.201	52.397
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	55.250	53.016	45.415	57.430	53.245	53.244
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	44.733	40.303	35.333	33.515	33.787	33.793
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	7.877	239	81	50	50	50
6672000	Einzelwertberichtigung	410.630	22.500	22.500	21.867	22.035	22.204
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm LAND	12.337	12.340	12.341	12.398	12.341	12.338
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	2.344.321	2.360.601	2.562.475	2.588.092	2.613.962	2.640.090
7103000	Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckv.		1.200				
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	40.698	49.845	58.295	58.872	59.454	60.042
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	926.427	945.000	880.000	888.800	897.688	906.664
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.349.986	1.353.981	1.613.605	1.629.740	1.646.034	1.662.491
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	68	75	75	75	75	75
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	27.141	10.500	10.500	10.605	10.711	10.818
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	3.305.839	3.326.185	3.978.217	4.086.841	4.230.110	4.281.840
7354100	Kreisumlage	1.816.776	1.853.500	2.664.021	2.500.000	2.600.000	2.650.000
7354200	Schulumlage	1.180.512	1.272.985	1.040.096	1.310.000	1.350.000	1.350.000
7354450	Heimatumlage (Gewerbest-uml. die Hessen einbehält)	117.877	76.000	104.400	105.444	107.000	107.000
7354900	andere Umlagen	449	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
7363100	Abwasserabgabe	537	2.700	700	707	714	721
7380100	Gewerbesteuerumlage	189.688	120.000	168.000	169.680	171.376	173.089
17	Transferaufwendungen	2.904	4.820	4.820	4.867	4.914	4.961
7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	50	2.000	500	505	510	515
7299000	Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte	2.854	2.820	4.320	4.362	4.404	4.446
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.854	3.836	6.722	6.781	6.840	6.900

Haushalt 2026 der Gemeinde Twistetal

Gesamtergebnishaushalt							
Twistetal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
7020000	Grundsteuer	3.080	2.041	4.927	4.970	5.013	5.057
7030000	Kfz-Steuer	1.774	1.795	1.795	1.811	1.827	1.843
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	11.908.224	11.224.816	12.384.870	12.477.289	12.688.940	12.812.560
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-261.235	-62.394	156.004	-182.757	-198.573	-221.655
21	Finanzerträge	-30.354	-34.066	-35.350	-35.703	-36.058	-36.417
5601000	Ertr. Aus Beteil an verb. UN m. Vertr. über Gewinn	-27.745	-25.716	-27.000	-27.270	-27.542	-27.817
5710100	Bankzinsen	-10	-50	-50	-50	-50	-50
5761000	Säumniszuschläge	-1.569	-5.000	-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-123	-2.000	-2.000	-2.020	-2.040	-2.060
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-907	-1.300	-1.300	-1.313	-1.326	-1.339
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	159.522	183.805	190.265	251.782	246.799	246.816
7701000	Zinsen & ähnl. Aufw. an verbundene Unternehmen		1.600				
7710000	Bankzinsen	156.522	179.985	188.500	250.000	245.000	245.000
7710001	Zinsen Domänialverwaltung	2.079	1.360	950	959	968	977
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	908	860	815	823	831	839
7764000	Zinsen & ähnl. Aufw. an sonst. öffentl. Bereich	13					
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	129.168	149.739	154.915	216.079	210.741	210.399
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-132.067	87.345	310.919	33.322	12.168	-11.256
25	Außerordentliche Erträge	-57.725	-110.000	-55.000	-55.550	-56.105	-56.666
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-4.281	-110.000	-50.000	-50.500	-51.005	-51.515
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-200					
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	-33.796		-5.000	-5.050	-5.100	-5.151
5980101	Erträge Auflösung Naturschutzr. Ausgleichsmaßnahmen	-19.218					
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-230					
26	Außerordentliche Aufwendungen	9.134					
7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	8.877					
7970000	periodenfremde Aufwendungen	257					
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-48.591	-110.000	-55.000	-55.550	-56.105	-56.666
28	Jahresergebnis vor Intern.Leistungsbez.	-180.658	-22.655	255.919	-22.228	-43.937	-67.922
9500001	Ertrag Verzinsung Anlagekapital	-308.732	-275.100	-299.085	-299.085	-299.085	-299.085
9500002	Ertrag Straßenoberflächenentwässerung	-124.800	-124.800	-124.800	-124.800	-124.800	-124.800
9500003	Ertrag Verwaltungskostenanteil	-80.994	-69.700	-80.994	-80.994	-80.994	-80.994
9500050	Ertrag - Kosten Allgemeinheit	-18.675	-22.000	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
9500060	Ertrag - SOPO aus öffentl. Zuschüssen	-6.956	-6.970	-6.970	-6.970	-6.970	-6.970
29	Erträge der Internen Leistungsbeziehungen	-540.157	-498.570	-534.349	-534.349	-534.349	-534.349
9600001	Aufwand Verzinsung Anlagekapital	308.732	275.100	299.085	299.085	299.085	299.085
9600002	Aufwand Straßenoberflächenentwässerung	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800
9600003	Aufwand Verwaltungskostenanteil	80.994	69.700	80.994	80.994	80.994	80.994
9600050	Aufwand - Kosten der Allgemeinheit	18.675	22.000	22.500	22.500	22.500	22.500
9600060	Aufwand - SOPO aus öffentl. Zuschüssen	6.956	6.970	6.970	6.970	6.970	6.970
30	Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen	540.157	498.570	534.349	534.349	534.349	534.349
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-180.658	-22.655	255.919	-22.228	-43.937	-67.922



Stellenplan

**Stellenplan
Teil A: Beamte**

I. Gemeindeverwaltung		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamte zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzen Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Teilhaushalt	Bezeichnung	höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst								
		B	A			A					A								
			16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5			
																	0		
01.111.0	Gemeindeorgane		1														1	1	1
Stellenplan 2025		0,0	1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1		
Stellenplan 2024			1															1	
Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen			1																1

**Stellenplan
Teil A: Beschäftigte**

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem TVÖD															Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1					Azubi
01.111.0	Gemeindeorgane									1,0								1,0	1,0	1,0	
01.111.1	Hauptverwaltung				1,0					0,5					0,5		1,0	3,0	3,0	3,0	
01.111.2	Finanzverwaltung / Kasse			1,0				1,0	1,5									3,5	3,5	3,5	
01.111.3	Personalverwaltung								0,5									0,5	0,5	0,5	
01.111.5	Bauhof								1,0	4,5								5,5	6,0	6,0	
02.122.0	Ordnungsamt							0,5	1,0									1,5	1,5	1,5	
02.122.1	Meldeamt / Bürgerbüro							0,5	1,0	0,5								2,0	2,0	2,0	
08.424.0	Freibäder								2,0			1,0						3,0	2,0	2,0	
10.521.0	Bauamt/Liegenschaften			1,0				1,0										2,0	2,0	2,0	
11.533.0	Wasserversorgung								1,0	0,5								1,5	1,0	1,0	
15.573.1	MZH / Reinigung														1,0			1,0	1,0	1,0	
Stellenplan 2026		0,0		2,0	1,0	0,0	0,0	3,0	8,0	0,0	7,0	1,0	0,0		1,5	0,0	1,0	24,5			
Stellenplan 2025				2,0	1,0	0,0	0,0	3,0	6,5		7,5	1,0	0,0		1,5	0,0	1,0		23,5		
Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen				2,0	1,0	0,0	0,0	3,0	6,5		7,5	1,0	0,0		1,5		1,0			23,5	

**Stellenplan
Teil A: Zusammenstellung**

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlichen besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen	
01	Innere Verwaltung	1,0	1,0	2,0	1,0	1,0	2,0	1,0	1,0	2,0	BGM, Vorzimmer BGM
01	Innere Verwaltung		3,0	3,0		3,0	3,0		3,0	3,0	Hauptverwaltung
01	Innere Verwaltung		3,5	3,5		3,5	3,5		3,5	3,5	Finanzverwaltung, Kasse
01	Innere Verwaltung		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5	Personalverwaltung
01	Innere Verwaltung		5,5	5,5		6,0	6,0		6,0	6,0	Bauhof
02	Sicherheit und Ordnung		1,5	1,5		1,5	1,5		1,5	1,5	Ordnungsamt
02	Sicherheit und Ordnung		2,0	2,0		2,0	2,0		2,0	2,0	Meldeamt / Bürgerbüro
08	Sportförderung		3,0	3,0		2,0	2,0		2,0	2,0	Freibäder
10	Bauen und Wohnen		2,0	2,0		2,0	2,0		2,0	2,0	Bauamt, Liegenschaft
11	Ver- und Entsorgung		1,5	1,5		1,0	1,0		1,0	1,0	Wassermeister
15	Wirtschaft und Tourismus		1,0	1,0		1,0	1,0		1,0	1,0	Reinigung MZH/DGH
Insgesamt:		1,0	24,5	25,5	1,0	23,5	24,5	1,0	23,5	24,5	



Übersicht der Rücklagen und Rückstellungen

Haushaltsplan 2023 der Gemeinde Twistetal

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen - 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2026	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2026
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.413	2.113	1.890
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.620	1.630	1.630
1.3 Sonderrücklagen	374	350	330
1.4 Stiftungskapital			
Summe der Rücklagen	4.407	4.093	3.850
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	1.310	1.350	1.395
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	280	285	290
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen			
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	91	90	85
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	174	180	180
Summe der Rückstellungen	1.855	1.905	1.950



Übersicht der Verbindlichkeiten

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten von	-	-	-
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	7	7	5
2.2 Land	163	153	143
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	-	-	-
2.4 Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	330	255	180
2.6 Kreditmarkt	6.656	7.167	9.521
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-	-	-
Summe	7.156	7.582	9.849
3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
3.1 Leasing	-	-	-
3.2 Sonstige	-	-	-
Summe	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u>			
4. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	-	-	-
4.1 Aus Krediten	-	-	-
4.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
5. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüs- sigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke	-	-	-
6. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitglied- schaften an Zweckverbänden	2.180	2.082	1.504
7. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	-	-	-
8. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	-	-	-
Summe	2.180	2.082	1.504

Nachrichtlich: Die Darlehen der Konjunkturprogramme müssen in voller Höhe in der Schuldenübersicht dargestellt werden, unbeachtet der Tatsache, dass der größte Teil der Darlehen durch das Land bzw. den Bund getilgt wird

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

**Übersicht über den Stand der Schulden (Darlehen)
als Anlage zum Haushaltsplan 2026**

Schulden aus Krediten von	Aufnah- mejahr	Ursprüngliche Höhe der Schulden €	Stand 01.01.2025 €	Stand (voraussichtlich) 01.01.2026 €	voraussichtlicher Stand am Ende des HH 2026	Ges.- lauf- zeit Jahre	Rest- lauf- zeit z. Jahres- ende	Zins- satz %	Lauf- zeit der Fest- zinsen	Annuität- satz- bzw. -rate
Domanialverwaltung										
Kennziffer Nr. 217	2017	150.000,00	45.000,00	30.000,00	15.000,00	10	1	0,40	-	15.000
Kennziffer Nr. 218	2018	150.000,00	60.000,00	45.000,00	30.000,00	10	2	0,40	-	15.000
Kennziffer Nr. 219	2019	150.000,00	75.000,00	60.000,00	45.000,00	10	3	0,40		15.000
Kennziffer Nr. 219b	2019	300.000,00	150.000,00	120.000,00	90.000,00	10	3	0,40	-	30.000
		750.000,00	330.000,00	255.000,00	180.000,00					

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den Stand der Schulden (Darlehen)
als Anlage zum Haushaltsplan 2026

Schulden aus Krediten von	Aufnahmejahr	Ursprüngliche Höhe der Schulden €	Stand 01.01.2025 €	Stand (voraussichtlich) 01.01.2026 €	voraussichtlicher Stand am Ende des HH 2026	Ges.-laufzeit Jahre	Restlaufzeit z. Jahresende	Zinssatz %	Laufzeit der Festzinsen	Annuität- bzw. -rate
Kreissparkasse										
Nr. 51466175	2011	100.000,00	62.437,50	57.849,18	53.224,51	30	15	3,00	30.12.37	1/4 j. Annuität: 1.267 EURO
Nr. 50101708	2013	360.000,00	195.278,22	171.500,57	147.062,26	20	7	2,75	30.06.32	1/4 j. Annuität: 7.266,00 EURO
Nr. 50164896	2015	300.000,00	177.857,56	163.063,06	148.007,94	20	9	1,75		1/4 j. Annuität: 4.452,57 EURO
Nr. 50201755	2020	900.000,00	900.000,00	865.210,36	816.747,92	20	14	2,531	variabel	5 Jahre tilgungsfrei;
Nr. 50240688	2022	1.500.000,00	1.387.500,00	1.337.500,00	1.287.500,00	30	26	2,72	30.06.52	Sondertilgung max. 75.000 EURO/p.a.
Nr. 50252097	2023	500.000,00	480.000,00	460.000,00	440.000,00	25	22	3,83	Restlaufzeit	1/4 j. Tilgung: 5.000,- EURO
Nr. 50263334	2024	750.000,00	741.717,86	714.490,53	686.367,48	20	18	3,25	30.12.44	1/4 j. Tilgung: 12.751,- EURO
Helaba										
Nr. 0800034812	2004	180.000,00	85.226,58	77.938,15	70.321,44	30	8	4,43	30.9.34	1/4 j. Annuität: 2.736,00 EURO
Nr. 0800040131	2005	200.000,00	88.385,17	79.932,52	71.147,11	28	7	3,88	Restlaufzeit	1/4 j. Annuität: 2.940,00 EURO
Nr. 0800043354	2006	250.000,00	97.360,00	88.880,00	80.400,00	30	10	4,53	Restlaufzeit	1/4 j. Tilgung: 2.120,00 EURO
Nr. 800 102 295	2020	500.000,00	414.285,97	394.980,53	375.580,32	25	19	0,49	Restlaufzeit	1/4 j. Annuität: 5.325,00 EURO

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

**Übersicht über den Stand der Schulden (Darlehen)
als Anlage zum Haushaltsplan 2026**

Schulden aus Krediten von	Aufnah- mejahr	Ursprüngliche Höhe der Schulden €	Stand 01.01.2025 €	Stand (voraussichtlich) 01.01.2026 €	voraussichtlicher Stand am Ende des HH 2026	Ges.- lauf- zeit Jahre	Rest- lauf- zeit z. Jahres- ende	Zins- satz %	Lauf- zeit der Fest- zinsen	Annuität- satz- bzw. -rate
DGHYP										
Nr. 3021689 901	2009	150.000,00	75.000,00	70.000,00	65.000,00	30	13	4,04	Rest- laufzeit	1/4 j. Tilgung: 1.250,00 EURO
Nr. 3021689 902	2010	118.000,00	78.636,06	74.952,77	71.128,66	30	14	4,10	Rest- laufzeit	1/4 j. Annuität: 1.649,05 EURO
Nr. 3021689 903	2012	100.000,00	70.052,17	67.033,78	63.923,20	30	16	3,02	Rest- laufzeit	1/4 j. Annuität: 1.275,00 EURO
KFW	2014	950.000,00	487.500,00	437.500,00	387.500,00	20	8	0,81	10	12.500,00
KFW	2016	670.000,00	387.856,00	352.588,00	317.320,00	20	10	0,27	10	8.817,00
Wi-Bank	2017	1.200.000,00	780.000,00	720.000,00	660.000,00	20	11	0,90	20	60.000,00
KFW	2018	1.000.000,00	848.207,00	812.491,00	776.775,00	30	22	0,79	10	35.716,-- Tilgung/Jahr
KIPG BUND	2020	36.000,00	21.600,00	18.000,00	14.400,00	<i>Zuschuss: 314.953,-- €; Kofinanzierung (Darlehen): 36.000,-- €</i>				
KIPG LAND	2020	22.766,00	19.730,52	18.971,65	18.212,78	<i>Gesamtdarlehen = 113.830,-- €; davon trägt 1/5 die Gemeinde</i>				

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den Stand der Schulden (Darlehen)
als Anlage zum Haushaltsplan 2026

Schulden aus Krediten von	Aufnah- mejahr	Ursprüngliche Höhe der Schulden €	Stand 01.01.2025 €	Stand (voraussichtlich) 01.01.2026 €	voraussichtlicher Stand am Ende des HH 2026	Ges.- lauf- zeit Jahre	Rest- lauf- zeit z. Jahres- ende	Zins- satz %	Lauf- zeit der Fest- zinsen	Annuität- satz- bzw. -rate
Konjunkturprogramm LAND	2010	329.657,00	162.747,24	153.083,76	143.420,28	30	14	- Zins: Verrechnung mit Finanzausgleich - Tilgung: 5/6 Tilgung durch das LAND		
Konjunkturprogramm BUND	2010	14.014,41	6.452,07	5.890,95	5.329,83	30	14	- Zins: Verrechnung mit Finanzausgleich - 3/4 Zuschuss; Rest tilgt zur Hälfte der BUND		
Kreditgeber offen	2025	0,00	0,00	900.000,00	870.000,00					
Kreditgeber offen	2026	0,00	0,00	0,00	2.100.000,00					- siehe Seite 2, Pos. 31 im Gesamtfinanzhaushalt 2025
	gesamt:	10.130.437,41	7.156.112,06	7.582.366,28	9.849.368,73					



Fraktionsmittel

Übersicht
über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung
zur Verfügung gestellten Mittel

Art			Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses	Erläuterungen
			2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
1			2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO						
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 132,-- EUR)			660,00	660,00	660,00	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 36,-- EUR)			1.908,00	1.908,00	1.908,00	
2. Aufteilung des Betrages unter 1.2 auf die einzelnen Fraktionen						
Gemeindevertretung						
lfd. Nr	Fraktion	Mitglieder				
2.1	CDU	7	252,00	288,00	288,00	
2.2	SPD	4	144,00	252,00	252,00	
2.3	Grüne	3	108,00	72,00	72,00	
2.4	FDP	5	180,00	108,00	108,00	
2.5	WGT	4	144,00	108,00	108,00	
	<i>Summe</i>	23				
Zwischensumme			828,00	828,00	828,00	
Gemeindevorstand						
lfd. Nr	Fraktion	Mitglieder				
2.6	CDU	2	72,00	72,00	72,00	
2.7	SPD	1	36,00	72,00	72,00	
2.8	Grüne	1	36,00	36,00	36,00	
2.9	FDP	2	72,00	36,00	36,00	
3.0	WGT	1	36,00	36,00	36,00	
Zwischensumme			252,00	252,00	252,00	

Beteiligungsbericht

zum 31.12.2024

gemäß § 123a HGO

der Gemeinde Twistetal



Vorbemerkung:

Stand der Angaben in diesem Bericht über die 1. Berndorfer Immobilien GmbH:

- Beteiligungsanteile zum 31.12.2024
- Finanzdaten: Rechnungsergebnisse der Jahre 2024



Aufgestellt durch:

Gemeindevorstand der Gemeinde Twistetal
Kämmerei
Hüfte 7
34477 Twistetal

Wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde Twistetal

I. Gesetzliche Grundlagen für die wirtschaftliche Betätigung und den Beteiligungsbericht

1. Wirtschaftliche Betätigung der Gemeinden

Gesetzliche Grundlagen

Die gesetzlichen Grundlagen für eine wirtschaftliche Betätigung der Gemeinden finden sich in §§ 121 bis 127 b der Hessischen Gemeindeordnung (HGO).

Eine Gemeinde darf sich wirtschaftlich betätigen, wenn

1. der öffentliche Zweck die Betätigung rechtfertigt,
2. die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde und zum voraussichtlichen Bedarf steht und
3. der Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

Die Gemeinden können die wirtschaftliche Betätigung in zwei Rechtsformen wahrnehmen. Neben dem Eigenbetrieb i. S. des § 115 Abs. 1 Nr. 3 HGO und des Eigenbetriebsgesetzes können die Gemeinden unter den in § 122 HGO genannten Voraussetzungen Gesellschaften gründen oder sich an Gesellschaften beteiligen.

In der Praxis spricht man von Eigengesellschaften, wenn die Gemeinde alleinige Eigentümerin der Unternehmen ist. Ist eine Gemeinde zusammen mit anderen Eigentümerin, spricht man von Beteiligungsgesellschaften.

Die Voraussetzungen für die Gründung oder Beteiligung an einer Gesellschaft sind neben den in § 121 Abs. 1 HGO genannten Bedingungen in § 122 HGO näher beschrieben. Danach ist die Gründung oder Beteiligung nur zulässig, wenn

1. die Haftung und die Einzahlungsverpflichtung der Gemeinde auf einen ihrer Leistungsfähigkeit angemessenen Betrag begrenzt ist,
2. die Gemeinde einen angemessenen Einfluss, insbesondere im Aufsichtsrat oder in einem entsprechenden Überwachungsorgan, erhält,
3. gewährleistet ist, dass der Jahresabschluss und der Lagebericht, soweit nicht weiter gehende gesetzliche Vorschriften gelten oder andere gesetzliche Vorschriften entgegenstehen, entsprechend den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufgestellt und geprüft werden.

Die §§ 121 und 122 HGO enthalten weitere Vorschriften zur Wirtschaftsführung von Gesellschaften, die der Gemeinde gehören oder an denen die Gemeinde beteiligt ist. Auch die Mitgliedschaft an einer eingetragenen Genossenschaft wird gemäß § 122 Abs. 6 HGO als Beteiligung angesehen. § 126 HGO regelt, dass bestimmte Vorschriften über die Beteiligung an Gesellschaften auch für die Beteiligung an Vereinigungen des privaten Rechts (z.B. eingetragene Vereine) gelten. Für die Mitgliedschaft in kommunalen Interessenverbänden gelten dagegen nur die Vorschriften des § 125 HGO (Vertretung der Gemeinde in Gesellschaften).

2. Beteiligungsbericht

Mit der Novellierung der HGO im Jahr 2005 wurde mit § 123 a HGO die Verpflichtung zur Erstellung eines Beteiligungsberichts eingeführt. In dem Beteiligungsbericht sind alle Beteiligungen aufzuführen, bei denen die Gemeinde mindestens über 20% der Anteile verfügt.

Der Beteiligungsbericht soll mindestens Angaben enthalten über

1. den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die Beteiligungen des Unternehmens,
2. den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen,

3. die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Ertragslage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Gemeinde und die Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft, die Kreditaufnahmen, die von der Gemeinde gewährten Sicherheiten,
4. das Vorliegen der Voraussetzungen des § 121 Abs. 1 für das Unternehmen. Dabei ist bei vor dem 01.04.2004 ausgeübten Tätigkeiten nicht zu prüfen, ob der Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch private Dritte erfüllt werden kann.

„Gehört der Gemeinde die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens, so muss sie darauf hinwirken, dass die Mitglieder des Geschäftsführungsorgans, des Aufsichtsrats oder ähnlicher Einrichtungen jährlich der Gemeinde die ihnen im Geschäftsjahr gewährten Bezüge mitteilen und ihrer Veröffentlichung zustimmen. Diese Angaben sind zwingend im Beteiligungsbericht aufzunehmen. Unterbleibt dies, so sind die Gesamtbezüge in der Form zu veröffentlichen, wie sie den HGB-Vorschriften entsprechend in den Anhang zum Jahresabschluss der Gesellschaft aufgenommen wurden.“

Die Gemeinde Twistetal ist an der 1. Berndorfer Immobilien GmbH mit über 20% beteiligt.

Es ist geplant, diese GmbH zu liquidieren.

1. Berndorfer Immobilien GmbH

Name	Stammkapital	Anteil Gem. Twistetal	
1. Berndorfer Immobilien GmbH	25.000,00 €	100,00 %	25.000,00 €

1. Gründung:

Gesellschaftsvertrag vom 23.12.2020

Tag der Eintragung: 19.01.2021

2. Stammkapital, Beteiligungsverhältnis

Das Stammkapital beträgt 25.000,00 EUR. Die Gemeinde Twistetal ist mit 100 % beteiligt.

3. Gegenstand des Unternehmens, Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Unternehmenszweck und –gegenstand:

Gegenstand des Unternehmens ist die Erstellung von Nutzungskonzepten und Projektplänen, der Erwerb, das Betreiben sowie die Veräußerung von Immobilien und alle hiermit in Verbindung stehenden Tätigkeiten wie Kaufpreisermittlung etc., um die städtebaulichen Entwicklungsmaßnahmen im Ortsteil Berndorf der Gemeinde Twistetal zu forcieren. Die Gesellschaft kann dazu Gemeinschaftseinrichtungen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale und wirtschaftliche Einrichtungen errichten und betreiben.

Rechtfertigung der wirtschaftlichen Betätigung durch einen öffentlichen Zweck

Die Vermarktung des Geländes der ehemaligen Firma Wurst-Wilke in Berndorf und der darauf befindlichen Gebäude wurde von privaten Dritten nicht erfüllt. Die öffentlichen Sicherheit und Ordnung ist aus diesem Grund dauerhaft gefährdet. Um weitere Inaktivität bzgl. Weiterverwendung des Grundstückes und der darauf befindlichen Gebäude zu vermeiden, wird sich die zukünftige Gesellschaft weiterer, einschlägiger Dienstleister im Bereich der Stadt- und Wirtschaftsplanung, der Raum- und Landschaftsplanung, der Architektur und der Marktforschung bedienen.

Der dargestellte öffentliche Zweck rechtfertigt die wirtschaftliche Betätigung der Gesellschaft.

Angemessenheit der Betätigung zur Leistungsfähigkeit und zum Bedarf

Die Gesellschaft wird durch den Abriss und anschließendem Verkauf der geschaffenen Flächen für Büro- Geschäfts- und Wohngebäude ein ausgeglichenes Ergebnis erwirtschaften, so dass die Angemessenheit der Betätigung zur Leistungsfähigkeit und zum Bedarf gewährleistet ist.

Übertragbarkeit der Tätigkeit auf einen privaten Dritten

Von einem fremden Dritten ist der Zweck der Gesellschaft nicht ebenso gut und/oder wirtschaftlich erreichbar. Die einjährige Inaktivität bzgl. Weiterverwendung des Grundstücks und der darauf befindlichen Gebäude ist ein Beleg dafür. Die Umwidmung der gewerblichen Nutzflächen folgt primär städtebaulichen, volkswirtschaftlichen und politischen Überlegungen und ist lediglich im gesamtkommunalen Kontext den Anforderungen der Gemeinde entsprechend optimal durchzuführen. Ein fremder Dritter kann dies nur bedingt erfüllen, da nichtwirtschaftliche Aspekte – also politische und/oder städtebauliche – nur bedingt privaten Erwerbszwecken entsprechen.

4. Sitz des Unternehmens

Gemeindeverwaltung
Hüfte 7
34477 Twistetal

Handelsregistereintrag beim Amtsgericht Korbach (Reg.Nr. 2311)

5. Organe

Geschäftsführer am 03.11.2025:
- Rolf Jäger, Twistetal-Berndorf

7. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023

JAHRESABSCHLUSS zum 31. Dezember 2023
1. Berndorfer Immobilien-Verwaltungs GmbH
34477 Twistetal

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

	<u>2023</u> <u>EUR</u>	<u>2023</u> <u>EUR</u>	<u>2022</u> <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse		8.250,00	5.000,00
2. sonstige betriebliche Erträge			
a) andere sonstige betriebliche Erträge		36,00	2.000,00
3. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	-240,80		-2.507,97
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-2.388,75		-2.420,80
c) Reparaturen und Instandhaltungen	-976,56		-1.263,76
d) verschiedene betriebliche Kosten	-12.216,65		-11.459,34
e) andere sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-2.245,52</u>	-18.068,28	-238,42
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-1.753,23	-1.724,11
5. Ergebnis nach Steuern		-11.535,51	-12.614,40
6. sonstige Steuern		<u>-42.803,84</u>	<u>-42.880,81</u>
7. Jahresfehlbetrag		<u>-54.339,35</u>	<u>-55.495,21</u>

8. Anlagenentwicklung vom 01.01. bis 31.12.2023

JAHRESABSCHLUSS zum 31. Dezember 2023
 1. Bermdorfer Immobilien-Verwaltungs GmbH
 34477 Twistetal

Anlagenentwicklung vom 01. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

Bil. Pos.	Fibu-Kto	Anlagen-Nr.	Bezeichnung	AK/HK-Datum ND	AK/HK %Satz	AK/HK Beg. Wj Ende Wj	Zugang	Abgang	Umbuchung	Zuschreibung	Abschr. Kum. Abschr. Wj	RBW Ende Wj RBW Vj
1280	50	1	Bemdorf, Flur 1, Flurstk. 56/14, Flur 2, Flurstk. 3/1, 81/9, 87/1, 93/2, 94/3, 92/2	01.01.21	0,00	711.554,38 711.554,38					0,00 0,00	711.554,38 711.554,38
1280	50	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken				711.554,38 711.554,38					0,00 0,00	711.554,38 711.554,38
1280	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken					711.554,38 711.554,38					0,00 0,00	711.554,38 711.554,38
Gesamtsumme						711.554,38 711.554,38					0,00 0,00	711.554,38 711.554,38

9.

Lagebericht für das Jahr 2024

der

1. Berndorf Immobilien-Verwaltungs GmbH

Die 1. Berndorfer Immobilien-Verwaltungs GmbH ist im Handelsregister unter HRB 2311 beim Amtsgericht Korbach eingetragen.

Alleinige Gesellschafterin der GmbH ist die Gemeinde Twistetal.

Gegenstand des Unternehmens: der Erwerb, das Betreiben sowie die Veräußerung von Immobilien und alle hiermit in Verbindung stehenden Tätigkeiten.

Der Firmensitz befindet sich in 34477 Twistetal-Twiste, Hüfte 7.

Es existieren keine Zweigniederlassungen.

Das Unternehmen besteht seit Dezember 2020.

Beteiligungen: keine

Personal: Das Unternehmen hat, bis auf die Geschäftsführer, kein Personal. Ein Sozialbericht entfällt daher. Die Geschäftsführer werden nicht vergütet.

Das Unternehmen betreibt keine Forschung und Entwicklung

Das Stammkapital beträgt 25.000,- €.

Angaben zu den Zielen und Methoden des Risikomanagements sowie zu Preisänderungs-, Ausfall- und Liquiditätsrisiken

Die Gesellschaft betreibt als kleine Immobiliengesellschaft die Vermietung und Verwaltung von eigenen Immobilien. Im Rahmen dieser Geschäftstätigkeit ist sie verschiedenen finanziellen Risiken ausgesetzt. Die Geschäftsführung überwacht diese Risiken fortlaufend und trifft bei Bedarf Gegenmaßnahmen.

1. Risikomanagementziele und -methoden

Ziel des Risikomanagements ist es, finanzielle Risiken – insbesondere solche, die die Liquidität und Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft betreffen – frühzeitig zu erkennen und durch geeignete Maßnahmen zu begrenzen.

Ein formelles Risikomanagementsystem besteht nicht, jedoch werden Risiken im Rahmen der laufenden Geschäftstätigkeit regelmäßig bewertet. Die Gesellschaft steht zudem in engem Austausch mit ihrem Steuerberater und ggf. finanzierenden Banken. Solventer Gesellschafter ist die Gemeinde Twistetal.

2. Preisänderungsrisiken

Im operativen Geschäft bestehen nur geringe Preisänderungsrisiken, da die Gesellschaft keine Waren oder Rohstoffe bezieht und keine Marktpreisgeschäfte tätigt.

Risiken bestehen insbesondere bei der Entwicklung des Immobilienmarktes und den Instandhaltungskosten des Gebäudekomplexes.

3. Ausfallrisiken (Kreditrisiken)

Aufgrund der geringen Anzahl an Geschäftspartnern ist das Ausfallrisiko derzeit als moderat einzuschätzen.

4. Liquiditätsrisiken

Die Gesellschaft ist derzeit mit einem erhöhten Liquiditätsrisiko konfrontiert. Die vorhandenen liquiden Mittel reichen nicht aus, um die laufenden Verpflichtungen ohne Einschränkungen zu bedienen.

Zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit werden folgende Maßnahmen ergriffen:

- Prüfung von Immobilienverkäufen
- Einwerbung zusätzlicher finanzieller Mittel (z. B. durch Gesellschafterdarlehen)

Die Geschäftsführung beobachtet die Liquiditätslage laufend und prüft Maßnahmen zur Stabilisierung der Finanzlage.

Der Geschäftsverlauf der GmbH im Geschäftsjahr 2024 war eher negativ und blieb hinter den Erwartungen zurück. Die Erträge konnten die Aufwendungen nicht decken. Die Lage ist angespannt. Der Verlauf des Geschäftsjahres 2024 kann insgesamt als unbefriedigend bewertet werden.

Es besteht erhöhter Handlungsbedarf für die kommenden Jahre, um die wirtschaftliche Stabilität der Gesellschaft sicherzustellen. Die Liquidität ist gefährdet.

Twistetal, im März 2025

gez. Rolf Jäger

Geschäftsführer

ergänzende Informationen

Die Jahresabschlüsse der GmbH werden durch die
Steuerberatungsgesellschaft mbh
Hagenstraße 28
34497 Korbach
aufgestellt.

Die Jahresabschlüsse der GmbH werden durch das
RSB Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Karl-Ludwig-Str. 2
97990 Weikersheim
geprüft.

Weitere Beteiligungen der Gemeinde Twistetal zum 31.12.2024

Gesellschaft (Bezeichnung)	Eigenkapital EUR	Beteiligungsquote in %	Bilanzwert EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen			
1. Berndorfer Immobiliengesellschaft	25.000,00	100,00	25.000,00
Beteiligungen			
Abwasserverband Twistetal	430.346,22	93,53%	402.502,82
Wasserbeschaffungsverband Waroldern	81.704,17	53,89%	44.030,38
Kommunalwald GmbH			1.200,00
Beteiligung ekom21			1,00
Energie Waldeck Frankenberg			500.000,00
		Summe	947.734,20



Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

		Schlüsselnummer:	
Regierungsbezirk:	Kassel	Schlüsselnummer:	635018
Gemeinde:	Twistetal	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Waldeck-Frankenberg	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2024	4.312		
31.12. 2023	4.305		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2026	2024
		-€ -	-€ -
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	12.264.216,00	12.199.814,23	
Aufwendungen	12.575.135,16	12.067.745,86	
Saldo	-310.919,16	132.068,37	
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	55.000,00	57.724,90	
Aufwendungen		9.134,08	
Saldo	55.000,00	48.590,82	
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-255.919,16	180.659,19	
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	+ 11.872.497,00	10.915.390,50	
Auszahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	- 11.347.010,00	10.943.293,40	
Saldo	525.487,00	-27.902,90	
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 2.038.710,00	+ 324.615,97	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.509.500,00	- 2.122.287,25	
Saldo	-2.470.790,00	-1.797.671,28	
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 2.470.790,00	+ 750.000,00	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 543.739,00	- 466.092,89	
Saldo	1.927.051,00	283.907,11	
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	-18.252,00	-1.541.667,07	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	727.711,66	-524.521,93	
		Haushaltsjahr	
		2026	
		-€ -	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	1.556.261,00		
	0,00		
Insgesamt	1.556.261,00		

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-310.919,16	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja	
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	2.430.000,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	200.685,00	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	789.275,66	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	7.949.478,27	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-18.252,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	525.487,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	543.739,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich:		
Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	480,47	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	160,47	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	1.570.450,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-72,11	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	2.430.000,00	30,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	7.949.478,27	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-4,23	0,00
Summe und Status		60,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024**Erläuterungen**

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	132.068,37	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	2.431.032,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	173.533,00	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	2.621.208,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	7.949.478,27	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-493.996,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	-27.903,00	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	466.093,00	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	0,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	30,63	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024	2.431.032,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	7.949.478,27	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-114,56	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		70,00
Summe und Status nach Planwert		0,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
	defizitär (weniger als -75 €) = 0		
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		
	Saldo < 0 € = 0		
		100%	

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2026	2.458.837,49 v.H.	1.286.107,00 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.
2025	1.853.500,00 v.H.	1.272.985,00 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.
2024	1.816.776,00 v.H.	1.180.512,00 v.H.	0,00 v.H.	0,00 v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer	Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage	Solidaritätumlage	Heimatumlage
2026	330,00 v.H.	320,00 v.H.	500,00 v.H.	56,75 v.H.	1.000,00 Euro	104.400,00 Euro
2025	330,00 v.H.	320,00 v.H.	500,00 v.H.	56,75 v.H.	1.000,00 Euro	76.000,00 Euro
2024	500,00 v.H.	500,00 v.H.	500,00 v.H.	56,75 v.H.	449,00 Euro	117.877,44 Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
2026	245,00 v.H.	320,00 v.H.	381,00 v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundsteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

Sonstige Abgaben:

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ergebnishaushalt		endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung					
- € -							
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	190.752,94	172.065,00	265.600,00	328.254,00	368.618,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.285.085,43	2.172.950,00	2.418.644,00	2.424.316,00	2.440.161,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	161.112,80	104.700,00	126.960,00	128.229,00	130.796,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.628.947,26	5.452.030,00	6.234.030,00	6.493.289,00	6.855.904,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	321.917,95	245.000,00	249.000,00	255.390,00	270.180,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.521.373,45	2.418.430,00	2.398.297,00	2.522.990,00	2.661.960,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	606.552,80	576.419,00	391.719,00	361.517,00	157.602,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	453.717,33	145.616,00	144.616,00	146.061,00	148.994,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	12.169.459,96	11.287.210,00	12.228.866,00	12.660.046,00	13.034.215,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.778.658,17	1.725.729,00	1.858.693,00	1.877.516,00	1.914.444,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	292.537,41	276.856,00	298.626,00	301.624,00	307.612,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.829.121,79	2.494.508,00	2.583.858,00	2.514.405,00	2.557.825,00
14	66	Abschreibungen	1.349.988,75	1.032.280,64	1.091.459,16	1.097.163,00	1.098.888,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.344.320,96	2.360.601,00	2.562.475,00	2.588.092,00	2.640.090,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.305.839,12	3.326.185,00	3.978.217,00	4.086.841,00	4.281.840,00
17	72	Transferaufwendungen	2.904,04	4.820,00	4.820,00	4.867,00	4.961,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.854,05	3.836,00	6.722,00	6.781,00	6.900,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.908.224,29	11.224.815,64	12.384.870,16	12.477.289,00	12.812.560,00
20		Verwaltungsergebnis	261.235,67	62.394,36	-156.004,16	182.757,00	221.655,00
21	56,57	Finanzerträge	30.354,27	34.066,00	35.350,00	35.703,00	36.417,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	159.521,57	183.805,00	190.265,00	251.782,00	246.816,00
23		Finanzergebnis	-129.167,30	-149.739,00	-154.915,00	-216.079,00	-210.399,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	12.199.814,23	11.321.276,00	12.264.216,00	12.695.749,00	13.070.632,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	12.067.745,86	11.408.620,64	12.575.135,16	12.729.071,00	13.059.376,00
26		Ordentliches Ergebnis	132.068,37	-87.344,64	-310.919,16	-33.322,00	11.256,00
27	59	Außerordentliche Erträge	57.724,90	110.000,00	55.000,00	55.550,00	56.666,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	9.134,08				
29		Außerordentliches Ergebnis	48.590,82	110.000,00	55.000,00	55.550,00	56.666,00
30		Jahresergebnis	180.659,19	22.655,36	-255.919,16	22.228,00	67.922,00

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025	90.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
		endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	
Position	Konten	Bezeichnung						- € -
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen						
		5.628.947,26	5.452.030,00	6.234.030,00	6.493.289,00	6.670.621,00	6.855.904,00	
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)						
		2.587.509,90	2.516.000,00	2.840.000,00	3.030.000,00	3.155.000,00	3.200.000,00	
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)						
		139.829,40	155.000,00	168.000,00	205.000,00	225.000,00	225.000,00	
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)						
		114.870,36	115.000,00	70.000,00	70.700,00	71.407,00	75.000,00	
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)						
		536.524,35	580.000,00	620.000,00	626.200,00	632.462,00	738.786,00	
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)						
		2.214.706,00	2.050.000,00	2.500.000,00	2.525.000,00	2.550.000,00	2.580.000,00	
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)						
		35.507,25	36.030,00	36.030,00	36.389,00	36.752,00	37.118,00	
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Sonstige Erträge						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen						
		2.521.373,45	2.418.430,00	2.398.297,00	2.522.990,00	2.537.231,00	2.661.960,00	
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)						
		2.162.388,00	2.087.704,00	2.075.571,00	2.197.041,00	2.208.026,00	2.329.468,00	
		Sonstige Erträge						
		358.985,45	330.726,00	322.726,00	325.949,00	329.205,00	332.492,00	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen						
		3.305.839,12	3.326.185,00	3.978.217,00	4.086.841,00	4.230.110,00	4.281.840,00	
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
		1.816.776,00	1.853.500,00	2.664.021,00	2.500.000,00	2.600.000,00	2.650.000,00	
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)						
		1.180.512,00	1.272.985,00	1.040.096,00	1.310.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00	
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	735490	Solidaritätsumlage						
		449,00	1.000,00	1.000,00	1.010,00	1.020,00	1.030,00	
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)						
		189.687,82	120.000,00	168.000,00	169.680,00	171.376,00	173.089,00	
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)						
		117.877,44	76.000,00	104.400,00	105.444,00	107.000,00	107.000,00	
		Sonstige Aufwendungen						
		536,86	2.700,00	700,00	707,00	714,00	721,00	
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
		159.521,57	183.805,00	190.265,00	251.782,00	246.799,00	246.816,00	
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)						
		159.521,57	183.805,00	190.265,00	251.782,00	246.799,00	246.816,00	

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.915.390,50	10.744.857,00	11.872.497,00	12.334.232,00	12.561.404,00	12.913.030,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.943.293,40	10.376.340,00	11.347.010,00	11.493.876,00	11.703.208,00	11.826.696,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.902,90	368.517,00	525.487,00	840.356,00	858.196,00	1.086.334,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	329.008,87	731.890,00	1.544.710,00	1.757.500,00	157.500,00	157.500,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	-4.396,00	210.000,00	494.000,00	150.500,00	151.005,00	151.515,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	3,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	324.615,97	941.890,00	2.038.710,00	1.908.000,00	308.505,00	309.015,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	278.195,97	425.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.616.181,12	1.712.500,00	3.787.500,00	4.052.500,00	392.500,00	385.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	223.061,76	530.000,00	622.000,00	60.000,00	30.000,00	30.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	4.848,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.122.287,25	2.667.500,00	4.509.500,00	4.212.500,00	522.500,00	515.000,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.797.671,28	-1.725.610,00	-2.470.790,00	-2.304.500,00	-213.995,00	-205.985,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-1.825.574,18	-1.357.093,00	-1.945.303,00	-1.464.144,00	644.201,00	880.349,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	750.000,00	1.725.610,00	2.470.790,00	2.304.500,00	213.000,00	205.000,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	466.092,89	519.664,00	543.739,00	585.239,00	551.239,00	536.239,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	466.092,89	519.664,00	543.739,00	585.239,00	551.239,00	536.239,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	283.907,11	1.205.946,00	1.927.051,00	1.719.261,00	-338.239,00	-331.239,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-1.541.667,07	-151.147,00	-18.252,00	255.117,00	305.962,00	549.110,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	90.316,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	121.429,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-31.112,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.048.257,66	897.110,66	745.963,66	727.711,66	982.828,66	1.288.790,66
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-1.572.779,59	-151.147,00	-18.252,00	255.117,00	305.962,00	549.110,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-524.521,93	745.963,66	727.711,66	982.828,66	1.288.790,66	1.837.900,66

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 202 Erläuterungen

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	7.582.366,28	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlich
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlich
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlich
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlich
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	7.582.366,28		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Hessenkasse
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	7.582.366,28	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	2.100.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	543.739,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	9.138.627,28	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	9.138.627,28	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	500.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€
<u>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026</u>	727.711,66	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PN-Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr 2026												Haushaltsjahr 2025												Haushaltsjahr 2024											
	Status:			Haushaltsansatz			ordentliche Aufwendungen			Status:			Haushaltsansatz			ordentliche Aufwendungen			Status:			Haushaltsansatz			ordentliche Aufwendungen											
	ordentliche Erträge			ordentliche Aufwendungen			ordentliche Erträge			ordentliche Aufwendungen			ordentliche Erträge			ordentliche Aufwendungen			ordentliche Erträge			ordentliche Aufwendungen														
	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV	absolut vor LV	pro Einwohner	absolut nach LV												
1	32.283,00	7,49	32.283,00	7,49	1.608.630,00	370,06	1.608.630,00	370,06	30.672,00	7,11	30.672,00	7,11	1.551.600,00	359,93	1.551.600,00	359,93	46.803,35	10,87	46.803,35	10,87	1.624.630,77	376,77	1.624.630,77	376,77												
2	256.340,00	59,45	256.340,00	59,45	564.191,00	130,84	564.191,00	130,84	130.348,00	30,23	130.348,00	30,23	492.209,00	114,15	492.209,00	114,15	254.378,99	58,99	254.378,99	58,99	522.882,02	121,26	522.882,02	121,26												
3	32.930,00	7,64	32.930,00	7,64	132.873,00	30,77	132.873,00	30,77	32.933,00	7,64	32.933,00	7,64	99.357,00	23,04	99.357,00	23,04	32.984,66	7,66	32.984,66	7,66	108.238,84	25,11	108.238,84	25,11												
4	41.960,00	9,74	41.960,00	9,74	46.135,00	10,70	46.135,00	10,70	107.000,00	24,81	107.000,00	24,81	118.130,70	27,40	118.130,70	27,40	103.370,66	24,47	103.370,66	24,47	199.199,45	44,11	199.199,45	44,11												
5	258.114,00	59,86	258.114,00	59,86	1.702.204,16	394,76	1.702.204,16	394,76	255.140,00	59,17	255.140,00	59,17	1.453.943,00	337,19	1.453.943,00	337,19	226.263,32	52,47	226.263,32	52,47	1.400.200,35	324,72	1.400.200,35	324,72												
6	23.516,00	5,45	23.516,00	5,45	305.882,00	70,94	305.882,00	70,94	16.003,00	3,71	16.003,00	3,71	302.624,00	70,16	302.624,00	70,16	23.455,63	5,44	23.455,63	5,44	341.945,61	79,30	341.945,61	79,30												
7	300,00	0,07	300,00	0,07	185.379,00	42,99	185.379,00	42,99	300,00	0,07	300,00	0,07	185.349,98	43,04	185.349,98	43,04	150,00	0,03	150,00	0,03	161.185,79	37,38	161.185,79	37,38												
8	2.327.185,00	539,70	2.327.185,00	539,70	2.211.021,00	512,76	2.211.021,00	512,76	2.333.175,00	541,99	2.333.175,00	541,99	2.233.304,96	517,93	2.233.304,96	517,93	2.421.636,91	561,55	2.421.636,91	561,55	2.384.877,38	553,08	2.384.877,38	553,08												
9	64.904,00	15,05	64.904,00	15,05	480.319,00	111,39	480.319,00	111,39	64.905,00	15,05	64.905,00	15,05	456.004,00	105,75	456.004,00	105,75	75.175,36	17,43	75.175,36	17,43	476.260,17	110,45	476.260,17	110,45												
10	261.012,00	60,53	261.012,00	60,53	476.214,00	110,44	476.214,00	110,44	225.319,00	52,25	225.319,00	52,25	374.867,00	86,94	374.867,00	86,94	233.401,78	54,13	233.401,78	54,13	445.897,22	103,41	445.897,22	103,41												
11	12.937,00	3,00	12.937,00	3,00	17.240,00	4,00	17.240,00	4,00	12.937,00	3,00	12.937,00	3,00	2.490,00	0,58	2.490,00	0,58	166.399,46	38,59	166.399,46	38,59	644.439,41	149,43	644.439,41	149,43												
12	172.929,00	40,14	172.929,00	40,14	549.310,00	127,39	549.310,00	127,39	169.388,00	39,28	169.388,00	39,28	502.307,00	116,40	502.307,00	116,40	166.399,46	38,59	166.399,46	38,59	644.439,41	149,43	644.439,41	149,43												
13	8.779.807,00	2.036,13	8.779.807,00	2.036,13	4.298.982,00	994,57	4.298.982,00	994,57	7.843.150,00	1.842,10	7.843.150,00	1.842,10	3.626.490,00	841,02	3.626.490,00	841,02	8.568.564,72	1.987,34	8.568.564,72	1.987,34	3.748.920,47	866,42	3.748.920,47	866,42												
Gesamtsumme	12.264.216,00	2.844,21	12.264.216,00	2.844,21	12.575.135,16	2.916,31	12.575.135,16	2.916,31	11.321.276,00	2.625,53	11.321.276,00	2.625,53	11.408.620,64	2.646,70	11.408.620,64	2.646,70	12.199.814,23	2.829,27	12.199.814,23	2.829,27	12.067.745,86	2.798,64	12.067.745,86	2.798,64												

Anmerkungen:
 Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
 Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor LV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach LV") anzugeben.
 Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
 Wenn es sich um reine Finanzien handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
 Wenn ist Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen, wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
 Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungszeitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	745.963,66				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	745.964 €				
Januar		593.527 €	611.202 € -	17.675 €	728.289 €
Februar		1.066.969 €	876.342 €	190.627 €	918.916 €
März		961.197 €	1.373.039 € -	411.842 €	507.074 €
April		1.174.483 €	716.092 €	458.391 €	965.465 €
Mai		1.242.861 €	909.189 €	333.672 €	1.299.137 €
Juni		616.262 €	1.040.343 € -	424.081 €	875.056 €
Juli		1.129.738 €	715.481 €	414.257 €	1.289.313 €
August		1.217.384 €	705.941 €	511.443 €	1.800.756 €
September		556.095 €	983.436 € -	427.341 €	1.373.415 €
Oktober		1.011.434 €	1.188.872 € -	177.438 €	1.195.977 €
November		1.347.159 €	1.257.504 €	89.655 €	1.285.632 €
Dezember		1.033.779 €	986.396 €	47.383 €	1.333.015 €
Summe		11.950.888 €	11.363.837 €	587.051 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		11.950.888,00	11.363.837,00		
Differenz		- €	- €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				427.341 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					507.074 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.	<input type="text" value="2025"/>	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für			
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: <input type="text" value="23.01.2023"/>	<input type="text" value="2025"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: <input type="text" value="12.12.2022"/>	<input type="text" value="2024"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor <input type="text" value="2024"/>		- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			- €
			("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung <input type="text" value="2026"/>	525.487,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	543.739,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	18.252,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	18.252,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	2.667.500,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO
Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit