



**Erste Nachtragshaushaltssatzung
und
Erster Nachtragshaushaltsplan**

Haushaltsjahr 2026

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	Seite
Erste Nachtragshaushaltssatzung	1
Vorbericht	5
Rahmenvorgaben	15
Erster Nachtragshaushaltsplan	21
Nachtragsergebnishaushalt	22
Nachtragsfinanzhaushalt	23
Teilhaushalte mit den dazugehörigen Produkten	
THH1 Hauptamt	25
Nachtragsteilergebnishaushalt mit Produkten	26
Nachtragsteilfinanzhaushalt	30
Investitionen	32
THH2 Kämmerei	33
Nachtragsteilergebnishaushalt mit Produkten	35
Nachtragsteilfinanzhaushalt	46
THH3 Sozialamt	49
Nachtragsteilergebnishaushalt mit Produkten	50
Nachtragsteilfinanzhaushalt	70
Investitionen	72

THH4 Bauamt	73
Nachtragsteilergebnishaushalt mit Produkten	74
Nachtragsteilfinanzhaushalt	90
Investitionen	92

Stellenplan	93
--------------------	-----------

Anlagen

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	106
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	107
Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft	108

1. Nachtragshaushaltssatzung

Nachtragshaushaltssatzung und Bekanntmachung der Nachtragshaushaltssatzung

1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Wardenburg für das Haushaltsjahr 2026.

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Wardenburg in der Sitzung am 25.06.2026 folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	-41.769.500		-266.600	-41.502.900
ordentliche Aufwendungen	43.725.900		436.700	43.289.200
außerordentliche Erträge	-75.300	-201.700		-277.000
außerordentliche Aufwendungen				
Finanzhaushalt				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.718.500		-1.023.500	-38.695.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.756.800		436.700	40.320.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-1.349.000	-91.300		-1.440.300
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	11.374.300	290.900		11.665.200
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	-10.025.300	-185.600		-10.210.900
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	261.900	58.800		320.700

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 10.025.300 € um 185.600 € erhöht und damit auf 10.210.900 € neu festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 2.407.000 € um 1.505.000 € erhöht und damit auf 3.912.000 € neu festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird gegenüber dem bisherigen Höchstbetrag in Höhe von 5.000.000 € nicht verändert.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) werden nicht geändert.

Wardenburg,
Ort

26.06.2026
Datum der Ausfertigung

.....
Bürgermeister

Vorbericht

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushalt der Gemeinde Wardenburg für das Haushaltsjahr 2026

1. Allgemeines

Das Verfahren zur Änderung der Haushaltssatzung durch eine Nachtragssatzung wurde aufgrund von veränderten Entwicklungen der Gewerbesteuererträge eingeleitet. Hier wird aufgrund von teilweise bereits getätigten und noch zu erwartenden Rückzahlungen von Gewerbesteuerzahlungen mit Mindererträgen in Höhe von 1,2 Mio. Euro gerechnet. Durch Auflösung einer Rückstellung und aufgrund einer Erstattung der Ev. Kindertagesstätte (siehe 2 b) kann die Verringerung etwas aufgefangen werden. Bei den Investitionen wurden die Veränderungen aufgrund der Entwicklungen im ersten Quartal 2026 berücksichtigt.

Die Veränderungen zum 1. Nachtragshaushalt sind nachstehend erläutert.

2. Veränderungen im Ergebnishaushalt

Der 1. Nachtragshaushalt 2026 weist in der Gesamtsumme ordentliche Erträge mit insgesamt **-41.502.900 €** aus. Dem stehen ordentliche Aufwendungen in einer Gesamtsumme von **43.289.200 €** gegenüber. Damit wird beim ordentlichen Ergebnis ein Fehlbetrag in Höhe von **1.786.300 €** ausgewiesen. Das Ergebnis im ordentlichen Ergebnishaushalt verringert sich trotz der Gewerbesteuermindererträge von einem Fehlbetrag in Höhe von 1.956.400 Euro um 170.100 € auf einen Fehlbetrag in Höhe von **1.786.300 €**. Im Ergebnishaushalt wirkt sich dabei – anders als im Finanzhaushalt – die Auflösung der Rückstellung für Steuerverbindlichkeiten positiv aus.

Das außerordentliche Ergebnis weist einen Überschuss in Höhe von -277.000 € aus (Haushalt 2026 = -75.300 Euro). Diese Erhöhung resultiert aus Grundstücksverkäufen, die sich aus 2025 verschoben hatten.

Das **Jahresergebnis** mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.881.100 € verändert sich auch aufgrund des verbesserten Ergebnisses beim außerordentlichen Haushalt gegenüber dem Haushalt 2026 auf einen **Fehlbetrag von 1.509.300 €**. Der Ergebnishaushalt ist gemäß § 110 Abs. 4 Satz 2 NKomVG nach wie vor nicht ausgeglichen. Gemäß § 110 Abs. 5 Nr. 1 NKomVG gilt die Voraussetzung des Abs. 4 Sätze 1 und 2 dennoch als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge mit Überschussrücklagen verrechnet werden können. Der voraussichtliche Fehlbetrag kann aus der ordentlichen Überschussrücklage ausgeglichen werden.

Wesentliche Veränderungen im Ergebnishaushalt:

Die Veränderungen sind den Begründungen zu den einzelnen Produkten zu entnehmen. Folgende Veränderungen wurden berücksichtigt:

- a. Aufgrund von Stellenneubesetzungen wegen Personalwechsel wurden Fortbildungsmittel für die Einarbeitung vorgesehen (siehe TH 2/Produkt 1113, TH 3/Produkt 3119 und TH 4/Produkt 5111).

THH 1

- a. Die Eröffnung des Hallenbades (Produkt 4242) verzögert sich, so dass Anpassungen bei den Erträgen aus Eintrittsentgelten sowie bei den Aufwendungen für Bewirtschaftung und Unterhaltung vorgenommen werden.
- b. Der Wardenburger Turnverein erhält einen Zuschuss zur Anmietung von Räumlichkeiten.

THH 2

- a. Beim Produkt Steuern (6111) werden Entwicklungen bei der Gewerbesteuer berücksichtigt, welche zu Mindererträgen führen.
- b. Die endgültige Berechnungsgrundlage für die Schlüsselzuweisung liegt vor, es ergibt sich eine geringere Schlüsselzuweisung (Produkt 6112). Daraus folgt auch eine geringere Kreisumlage (Produkt 6113). Die Gewerbesteuerumlage reduziert sich aufgrund der Mindererträge beim Produkt 6111.

THH 3

- a. Im THH 3 können Rückstellungen aufgelöst werden (siehe Produkt 1280 -Katastrophenschutz- und 3652 -Kita Tungen-). Beim Produkt 1280 ergibt sich ein etwas höherer Bedarf für die Ausstattung der Katastrophenschutz-Leuchttürme, für die KSA-Umlage sowie für Informationsmaterialien.
- b. Das Land Niedersachsen hat in den Jahren 2025 und 2026 Ausgleichszahlungen an Wohngeldstellen für zusätzlich erforderlich notwendige Verwaltungskosten für die Erfüllung der Aufgaben nach dem Wohngeldgesetz gewährt. Mit dem Landkreis Oldenburg besteht eine Heranziehungsvereinbarung, wonach Personal- und Verwaltungskosten erstattet werden. Der Landkreis hat nun diese zusätzlichen Ausgleichszahlungen, die den Gemeinden vom Land direkt zugewiesen worden sind – damit sie auch bei den Gemeinden ankommen –, auf die Verwaltungskostenerstattungen des Landkreises für das Jahr 2026 angerechnet und die Erstattungsleistung reduziert (siehe hierzu Produkt 3119). **Das bedeutet – ähnlich wie bei der erhöhten Finanzhilfe des Landes für die Kindertagesstätten –, dass die zusätzlichen Leistungen des Landes nicht den Gemeinden, sondern ausschließlich dem Landkreis Oldenburg zugutekommt.** Das Land Niedersachsen beabsichtigt, die Ausgleichszahlungen jährlich zu gewähren. Eine Entlastung wird sich dadurch auch zukünftig für die Gemeinde nicht ergeben, solange der Landkreis die Landeszuwendung auf seine Verwaltungskostenerstattung anrechnet.
- c. Beim Produkt 3511 erfolgt eine Anpassung der Höhe des Mietkostenzuschusses für die Seniorenwohnanlage, der etwas höher ausfällt als ursprünglich geplant.
- d. Die Kommunalförderung des Landes für die Kindertagesstätten wurde vom Land nochmals neu berechnet und erhöht sich insgesamt um 279.700 Euro auf 692.900 Euro. Diese Mehrerträge wurden bei den Produkten 3651 bis 3655 berücksichtigt. Beim Produkt 3655 ergeben sich Minderaufwendungen aufgrund der vorläufigen Jahresabrechnung 2024, aus der sich Erstattungen in Höhe von voraussichtlich rd. 298.400 an die Gemeinde ergeben.

- e. Beim Produkt 5530 erhöhen sich die Erträge und der Aufwand für die Pflege der Ehrenfriedhöfe, weil die Landeszuwendung erhöht worden ist und dieser Betrag dann weitergegeben werden kann (gerundet bei Erträgen und Aufwendungen = 1.100 Euro).

THH 4

- a. Bei den Bauleitplanverfahren (Produkt 5111) kann eine Anpassung des Haushaltsansatzes erfolgen, da noch im vergangenen Jahr höhere Abschläge geleistet worden sind.
- b. Die geplante Wertschöpfungsbeteiligung WEA (Produkt 5351) kann aufgrund einer freiwilligen Beteiligung erhöht werden.
- c. Beim Produkt 5383 (Oberflächenentwässerung) kann ebenfalls schon in diesem Jahr eine Rückstellung aufgelöst werden.
- d. Beim Öffentlichen Personennahverkehr (Produkt 5471) erhöht sich der Anteil für die Fahrgastbeförderung der VWG und damit die Höhe der Aufwendungen. Grund sind zum einen ein höherer Anteil für die Abrechnung 2025 sowie höhere Abschläge für 2026.
- e. Der Winterdienst war in diesem Winter sehr gefordert, so dass sich höhere Kosten ergeben haben (siehe Produkt 5411).
- f. Die Holzverkäufe haben höhere Erträge als geplant erzielt (siehe Produkt 5540).

3. Veränderungen im Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden die zahlungswirksamen Vorgänge der Kommune abgebildet. Die Ein- und Auszahlungen werden - mit dem entsprechenden Saldo - gegliedert für laufende Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit dargestellt.

Im Finanzhaushalt betragen die Einzahlungen insgesamt **50.346.200 €** (HH 2026 = 51.092.800 €), wobei auf die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wegen der Mindererträge bei der Gewerbesteuer nur noch **38.695.000 €** (HH 2026 = 39.718.500 €), Einzahlungen für Investitionstätigkeiten **1.440.300 €** (HH 2026 = 1.349.000 €) und auf Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit **10.210.900 €** (HH 2026 = 10.025.300 €) entfallen. **Die Kreditemächtigung in § 2 der Nachtragshaushaltssatzung wird abweichend vom Saldo aus Investitionstätigkeit auf 10.210.900 € festgelegt, weil die investive Zuführung zur Versorgungsrücklage (siehe TH 1, 11.000818.500, im Haushalt 2026 S. 136 = 14.000 Euro) lt. MI nicht kreditfinanziert sein darf.**

Die Gesamtsumme der Auszahlungen beläuft sich bei der Gemeinde Wardenburg nunmehr auf **52.306.000 €** (= ohne zahlungsunwirksame Ansätze). Davon entfallen **40.320.100 €** (HH 2026 = 40.756.800 €) auf Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, **11.665.200 €** (HH 2026: 11.374.300 €) auf Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie **320.700 €** (HH 2026 = 261.900 €) auf Auszahlungen für die Finanzierungstätigkeit, dabei handelt es sich um die ordentliche Tilgung incl. der anteiligen Tilgung für 2026 für das neu aufgenommene Darlehen.

Bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich aufgrund der Veränderungen bei der Gewerbesteuer ein **höheres negatives Saldo** in Höhe von **1.625.100 €** (HH 2026 = 1.038.300 Euro).

Bei den Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeiten ergibt sich eine Unterdeckung in Höhe **10.210.900 €** (HH 10.025.300 €).

Gemäß § 17 Abs. 1 Nr. 2 KomHKVO dienen die Einzahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit der Deckung der Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit sowie für die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung in Höhe von **320.700 €**. Da kein positives Zahlungsmittelsaldo erreicht wird, sind die Unterdeckung auf laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.625.100 € sowie die Tilgungsbeträge in Höhe von 320.700 € aus den liquiden Mitteln zu finanzieren (Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2025 = 6.018.805,29 Euro).

Zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist eine Kreditermächtigung für das Jahr 2026 in Höhe von **10.210.900 €** vorgesehen (im HH 2026 = 10.025.300 €).

Die größeren Veränderungen bei den Ein- und Auszahlungen mit Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeiten gegenüber dem Haushalt 2026 sind nachstehend dargestellt:

TH	Maßnahme	Haushalt 2026		1. Nachtrag 2026	
		Einzahlung Euro	Auszahlung Euro	Einzahlung Euro	Auszahlung Euro
1	Sanierung Hallenbad – <i>Verpflichtungsermächtigung (Verpflichtungsermächtigung erforderlich, siehe Anlage Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen)</i>		0 € VE		1.000.000 € VE
2	<i>Reduzierung Verpflichtungsermächtigung für Grunderwerb um Zuschussbetrag Alte Ziegelei siehe vor.</i>		200.000 €		195.000 €
3	Kita Tungeln: Erweiterung Essraum (Änderung der 2026 kassenwirksamen Auszahlungen/Verpflichtungsermächtigung 2027)		400.000 € 0 € VE		100.000 € 300.000 € VE
3	Kita Littel – Erweiterung Zuschuss des Landkreises	0 €	HAR	77.500 €	HAR
4	Umlegung Schmutzwasserkanal Lerchenweg/Kuckucksweg, Planungskosten 2026 + <i>Verpflichtungsermächtigung für 2027</i>		0 €		10.000 € 205.000 € VE

THH 1:

- **Sanierung Hallenbad:**

Die letzten Sanierungsabschnitte (Eingangs- und Personalbereich, Badeplatte/Edelstahlbecken, Kleinkinder- und Verweilbereich, Dachsanierung) verzögern sich aufgrund des notwendigen Austauschs der Hauptlastträger und der Betonringbalken und führen zu Mehrkosten (siehe dazu Bericht im Verwaltungsausschuss vom 22.04.2026). Um alle Maßnahmen ausschreiben und fortsetzen zu können ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.000.000 Euro im 1. Nachtrag berücksichtigt worden.

- **Trainingsleinen und höhenverstellbarer Schreibtisch**

Aufgrund der späteren Eröffnung des Hallenbades verschieben sich diese Beschaffungen.

THH 2:

- **Verpflichtungsermächtigungen für Förderzusage Verein Alte Ziegelei**

Anpassung der Verpflichtungsermächtigungen aufgrund der Förderzusage für den Verein Alte Ziegelei Westerholt e. V. (siehe AWK vom 09.04.2026).

THH 3:

- **Kita Tungeln – Erweiterung Essraum**

Da die Baugenehmigung nach wie vor noch nicht vorliegt und die Baumaßnahme zwingend in den Sommerschließzeiten vorzunehmen ist, verschiebt sich die Umsetzung der Maßnahme. In diesem Jahr sind kassenwirksame Auszahlungen für Planungskosten und vorbereitende Maßnahmen zu erwarten, die Umsetzung ist dann im nächsten Jahr während der Schließzeit geplant.

- **Kita Littel Erweiterung**

Der Landkreis Oldenburg gewährt für die Schaffung der neuen Kindergartenplätze einen Investitionskostenzuschuss.

- **Kita Littel - Wickeltisch**

Die Beschaffung des Wickeltisches soll im Zusammenhang mit der Sanierung des Waschraumes vorgenommen werden, daher verschiebt sich die Auszahlung nach 2027.

THH 4:

- **Umlegung des Schmutzwasserkanals Lerchenweg/Kuckucksweg**

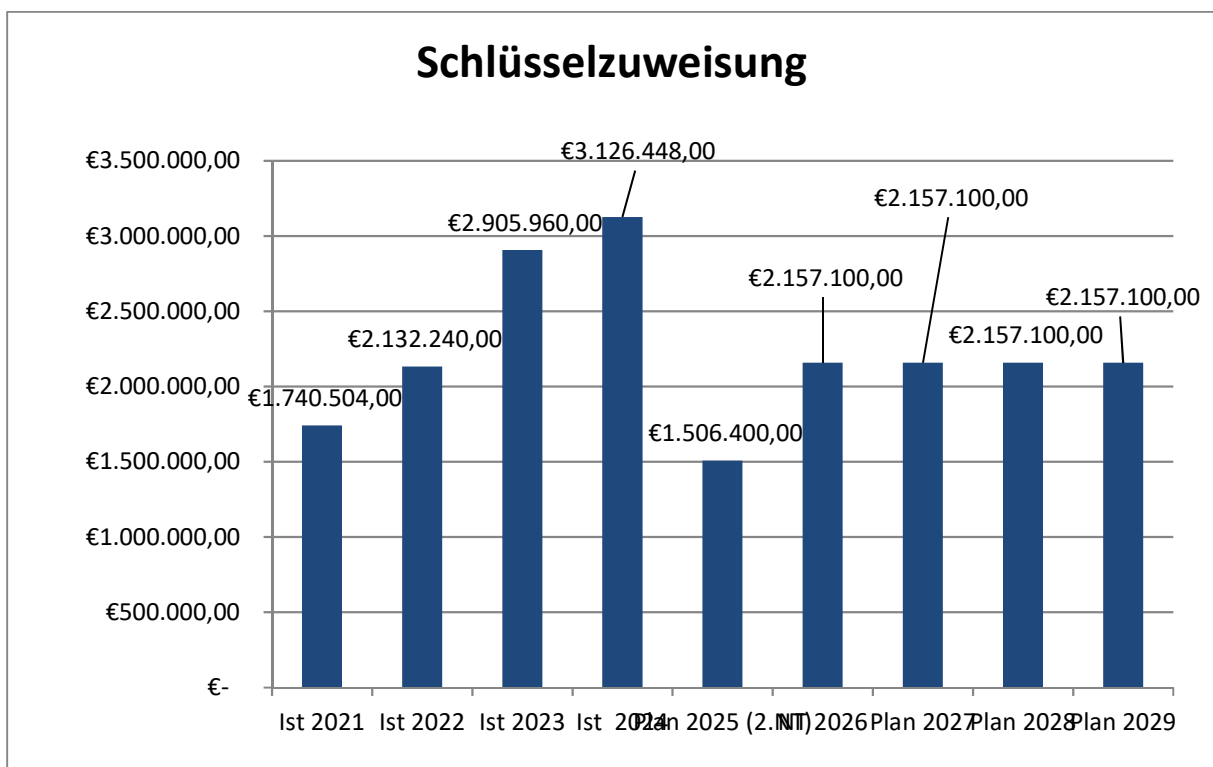
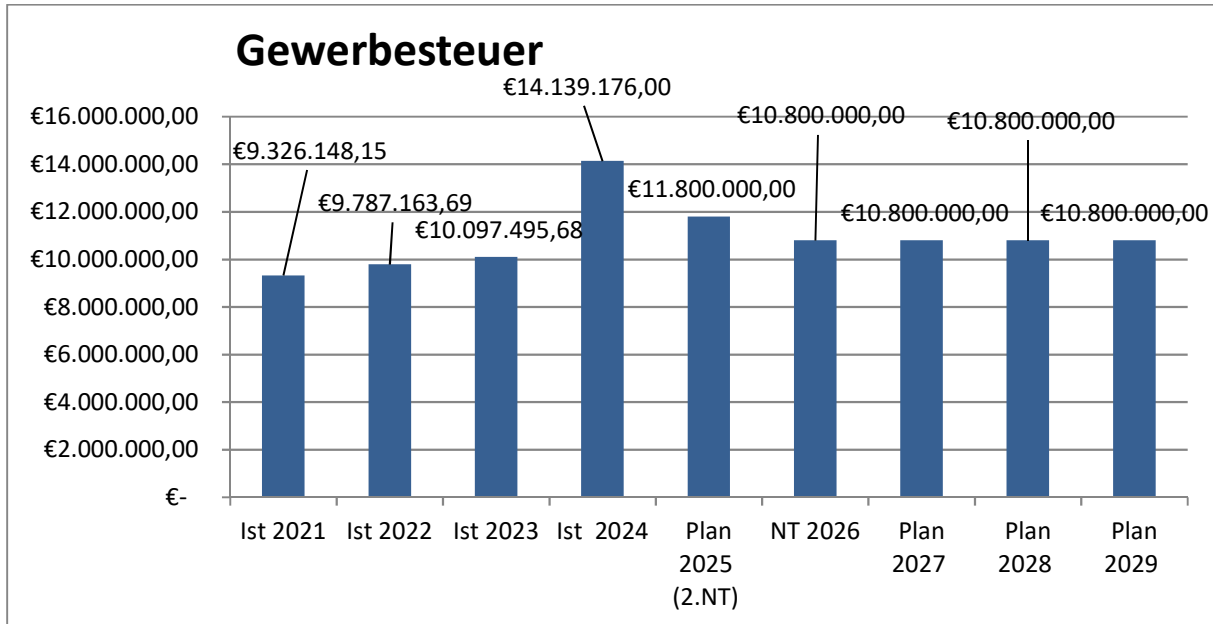
In diesem Jahr sollen die Planungskosten vorgesehen werden, die Umsetzung ist für 2027 geplant (siehe auch AHT vom 07.05.2026).

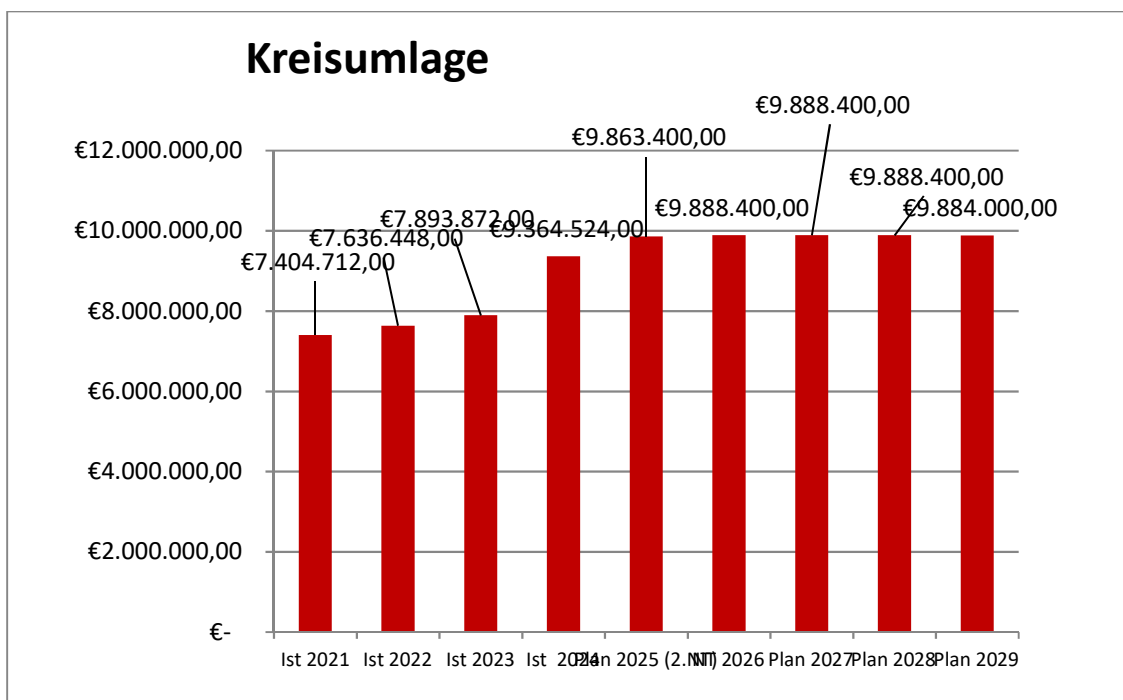
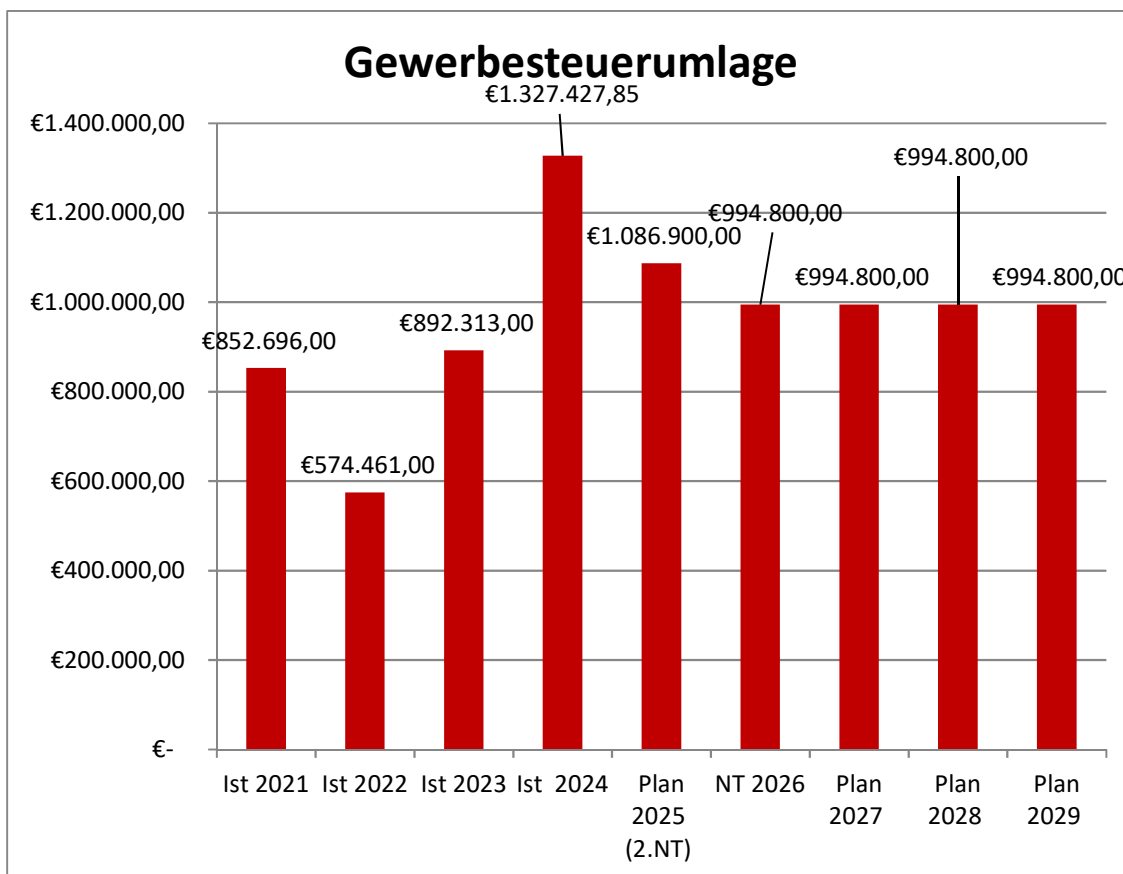
Finanzierung:

Die Maßnahmen werden über Zuschüsse, Beiträge und über Kredite finanziert.

4. Darstellung der Entwicklungen wichtiger Erträge und Aufwendungen und Ausblick

Anhand der nachstehenden Grafiken werden die Entwicklungen bei den Änderungen einiger wichtiger Erträge und Aufwendungen dargestellt. In den Grafiken wurden die geänderten Erträge/Aufwendungen des 1. Nachtrages 2026 berücksichtigt:





Alle Kommunen stehen vor großen Herausforderungen. Die angespannte Haushaltssituation setzt sich fort, wobei im Ergebnishaushalt die Gewerbesteuerverluste durch die Auflösung der Rückstellung und durch Mehrerträge/Minderaufwendungen aufgefangen werden können.

Die Finanzierung der Pflichtaufgaben bindet einen Großteil der Haushaltsmittel. Hier wirkt sich die unzureichende Finanzierung der Aufgaben durch Bund und Land aus. So hat das Land keine Anpassungen beim Finanzausgleich vorgenommen, im Gegenteil, der endgültige Grundbetrag ist niedriger als der vorläufige Grundbetrag!

Die Gemeinde muss in diesen unsicheren Zeiten sicherstellen, dass die Einnahmen für die Finanzierung der Pflichtaufgaben und möglichst für die bestehenden freiwilligen Aufgaben ausreichen. Leider wird dieses Ziel 2026 nur unter Verwendung der liquiden Mittel erreicht. Die zusätzlichen Leistungen des Landes für die Kindertagesstätten und im Bereich des Wohngeldes an die Gemeinden werden durch Kürzungen der Erstattungen des Landkreises leider kompensiert und sorgen aus diesem Grunde nicht für eine Verbesserung der Haushaltslage. Zur Finanzierung der Investitionen mussten daher Kredite aufgenommen werden.

Wardenburg, im Juni 2026

Tomma Küpker
Kämmerin

Rahmenvorgaben

Rahmenvorgaben für den Haushalt

1. Gliederung des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan besteht aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt, die gem. § 4 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) jeweils in Teilhaushalte gegliedert werden. Die Einteilung sollte der örtlichen Verwaltungsgliederung entsprechen. In Anlehnung an die Ämterstruktur wurden deshalb vier Teilhaushalte eingerichtet:

Teilhaushalt 1	Amt 10
Teilhaushalt 2	Amt 20
Teilhaushalt 3	Amt 50
Teilhaushalt 4	Amt 60

In den Teilhaushalten werden die dort zugeordneten Produkte abgebildet. Die gebildeten Produkte sind der Produktübersicht zu entnehmen. Produktgruppen sind nicht eingerichtet.

2. Budgetierungsregeln und Haushaltsvermerke

2.1 Budgets

Im Haushalt können gem. § 4 KomHKVO Budgets auf der Ebene von Produkten, Produktgruppen oder Teilhaushalten gebildet werden.

Im Ergebnishaushalt bildet jedes Produkt grundsätzlich ein Budget. Hiervon abweichend bilden die Produkte der Kindertagesstätten, der Schulen und der Feuerwehren jeweils ein Budget. Ausgenommen sind jeweils die Personalkosten, die Aus- und Fortbildungskosten, Aufwendungen für Baumpflege und Beseitigung des Eichenprozessionsspinners und die Abschreibungen. Die Personalkosten und die Aufwendungen für Personaldienstleistungen, die Aus- und Fortbildungskosten sowie die Aufwendungen für Baumpflege und Beseitigung des Eichenprozessionsspinners bilden eigenständige Deckungskreise. Die Abschreibungen sind keinem Budget zugeordnet. Die Erträge sind keinem Budget zugeordnet.

Für die Investitionen bildet grundsätzlich jedes Produkt ein Budget. Bei investiven Straßenbaumaßnahmen, die neben dem Produkt Gemeindestraßen, -wege und -plätze auch das Produkt Straßenbeleuchtung und/oder das Produkt Oberflächenentwässerung betreffen, bildet hiervon abweichend die jeweilige Maßnahme produktübergreifend ein Budget. Die Grunderwerbsmaßnahmen bilden zusammen ein Budget. Die Einzahlungen sind keinem Budget zugeordnet.

Die gebildeten Budgets sind der Budgetübersicht zu entnehmen.

2.2 Budgetierung

Die Budgetierung der Schulen, der Kindergärten und des Hallenbades wird fortgesetzt.

2.3 Ausnahmen von der Budgetierung (Negativvermerk)

Folgende Positionen sind von der Budgetierung ausgeschlossen:

- Personalaufwendungen und -auszahlungen
- Aufwendungen für Personaldienstleister
- Aus- und Fortbildungskosten
- Aufwendungen für Baumpflege und die Beseitigung des Eichenprozessionsspinners
- Erträge und Einzahlungen
- Aufwendungen für Abschreibung und Auflösungserträge aus Sonderposten

2.4 Deckungsfähigkeit / Zweckbindung

Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb der jeweiligen Budgets sind gem. § 19 Abs. 1 der KomHKVO grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird.

Die Personalkosten und die Aufwendungen für Personaldienstleistungen, die Aus- und Fortbildungskosten sowie die Aufwendungen für Baumpflege und Beseitigung des Eichenprozessionsspinners bilden gem. § 19 Abs. 2 KomHKVO jeweils eigenständige Deckungskreise und werden gegenseitig für deckungsfähig erklärt. Verpflichtungsermächtigungen werden gemäß § 19 Abs. 3 KomHKVO im Rahmen des Gesamtbetrages für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Innerhalb der Budgets dürfen gem. § 18 Abs. 1 Satz 3 und Abs. 2 KomHKVO zweckgebundene Mehrerträge/Mehreinzahlungen für entsprechende Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind.

Mehrerträge/Mehreinzahlungen für empfangene Schadensersatzleistungen werden gem. § 18 Abs. 1 Satz 2 und Abs. 2 KomHKVO als zweckgebunden für die Leistung von Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen zur Beseitigung bzw. dem Ersatz der entsprechenden Schäden festgelegt.

Zweckbindung bei folgenden Sachkonten der jeweiligen Produkte werden gem. § 18 Abs. 1 Satz 2 und Abs. 2 KomHKVO als zweckgebunden für die Leistung entsprechender Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen festgelegt:

Produkt	Mehrertrag bei Sachkonto	Mehraufwand bei Sachkonto
P1.1.122200 Bürgerservice	331100 Verwaltungsgebühren für Ausweisdokumente	443100 Geschäftsaufwendungen für Ausweisdokumente
P1.1.122200 Bürgerservice	331112 KFZ-Gebühren	445212 KFZ-Gebühren Erstattung

P1.2.211100 – P1.211400 Grundschu- len	314800 Zuschüsse (für Aus- und Fortbildung)	426100 Aus- und Fort- bildung
Produkt	Mehrertrag bei Sachkonto	Mehraufwand bei Sachkonto
P1.2.211100 – P1.211400 Ganztags- schulen	346100 Einnahmen	427100 Besondere Ver- waltungs- und Betriebs- aufwendungen
P1.2.272100 Bücherei	342100 Erträge aus Verkauf	427100 Besondere Ver- waltungs- und Betriebs- aufwendungen
P1.2.281100.001 Allg. Heimat- und Kulturpflege	314800 Zuschüsse 346100 Einnahmen Ver- anstaltungen	427100 Besondere Ver- waltungs- und Betriebs- aufwendungen
P1.3.315100 Soziale Einrichtungen für Ältere	314800 Zuschüsse 346100 Einnahmen	417100 Besondere Ver- waltungs- und Betriebs- aufwendungen
P1.3.346100 Wohngeld	348100 Erstattungen vom Land	433950 Mietzuschuss 433960 Lastenzu- schuss
P1.3.315500.002 Soziale Einrichtungen für Aus- siedler und Ausländer- fremde Liegenschaften	332100 Benutzungsge- bühren 348200 Erstattungen	423100 Mieten und Pachten 424100 Bewirtschaftung
P1.3.362100 Jugendar- beit	346100 Einnahmen 314800 Zuschüsse	427100 Besondere Ver- waltungs- und Betriebs- aufwendungen
P1.3.365100.001– P1.3.365400 Kinderta- gesstätten	314100 Zuweisung vom Land Nds.	401200 – 404100 + 441100 Personalkosten
P1.3.365100.001– P1.3.365400 Kinderta- gesstätten	314200 Zuweisung vom Lk Oldenburg	401200 – 404100 + 441100 Personalkosten
P1.3.365100.003, P1.3.3652.003, P1.3.3653.003 - Kinder- hort	346100 Einnahmen	4271 Besondere Ver- waltungs- und Betriebs- aufwendungen

P1.5.541100 Gemein- destraßen, -wege, - plätze	331111 Gebühren Aus- nahmegen. Landw. Ver- kehr	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegli- ches Vermögen
P1.5.553300 Friedhof- und Bestattungswesen	348100 Landeszuwen- dungen für die Pflege der Ehrenfriedhöfe	424100 Unterhaltung der Gräber und Pflege- kosten der Gedenkstät- ten
P1.5.554000 Natur- schutz- und Landschafts- pflege	342100 Erlöse aus Holzverkauf	421200 Aufwendungen für Aufforstungen
P1.5.573300 Bürgerhaus	346100 Einnahmen 314800 Zuschüsse	427100 Besondere Ver- waltungs- und Betriebs- aufwendungen
P1.6.611100.001	301300 Gewerbesteuer	434100 Gewerbesteuer- umlage
	369100 Verzinsung v. Steuernachforderungen	459200 Verzinsung von Steuererstattungen

Mehraufwendungen beim Produkt 5421 Kreisstraßen werden gemäß § 19 Abs. 2 KomHKVO einseitig durch das Produkt 5411 Gemeindestraßen für deckungsfähig erklärt.

Mehraufwendungen beim Sachkonto 429110 Aufwendungen für Personaldienstleistungen werden gemäß § 19 Abs. 2 KomHKVO mit den Personalaufwendungen gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die gegenseitige Deckung der vorgenannten Auszahlungsansätze bedeutet, dass nicht verausgabte Beträge in einer dieser Auszahlungsansätze Mehrausgaben eines anderen Auszahlungsansatzes decken können.

Die Ansätze für Aufwendungen werden gemäß § 19 Abs. 4 KomHKVO zugunsten von Auszahlungen im Investitionsbereich für einseitig deckungsfähig erklärt:

Aufwendungen Ergebnishaushalt	Auszahlungen Investitionen
1116 EDV	I-1116 EDV
1118 Rathaus	I-1118 Rathaus
1260 Brandschutz	I-1260 Brandschutz
5381 Abwasserbeseitigung	I-5381 Abwasserbeseitigung
5540 Naturschutz und Landschafts- pflege	I-5540 Naturschutz und Landschafts- pflege

Folgende Auszahlungsansätze werden gemäß § 19 Abs. 2 und 3 KomHKVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt:

Budget – Maßnahme

I-3651 Kita Wardenburg, I-3652 Kita Tungeln, I-3653 Kita Achternmeer, I-3654 Kita Littel und I-3655 Sonstige Tageseinrichtungen für Kinder mit dem Produkt „Ersatzbeschaffungen für Kindertagesstätten“

Mehreinzahlungen bei Grundstücksveräußerungen werden gem. § 18 Abs. 1 Satz 2 i.V.m. Abs. 2 KomHKVO als zweckgebunden für die Leistung von Mehrauszahlungen bei Grundstückserwerben festgelegt.

Mehreinzahlungen bei folgenden Maßnahmen werden gem. § 18 Abs. 1 Satz 2 i.V.m. Abs. 2 KomHKVO als zweckgebunden für die Leistung entsprechender Mehrauszahlungen festgelegt:

Mehreinzahlung Maßnahme	Mehrauszahlung Maßnahme
I-2811 Allg. Heimat- und Kulturpflege Zuwendungen / Zuschüsse	I-2811 Allg. Heimat- und Kulturpflege Auszahlungen im Rahmen von Investitionen
I-5733 Bürgerhaus Zuwendungen/Zuschüsse	I-5733 Bürgerhaus Auszahlungen im Rahmen von Investitionen

2.4.1. Sonstige Haushaltsvermerke

Bei nachstehenden Auszahlungen wird bestimmt, dass Mindererträge bei den Zuweisungen zu Reduzierungen bei den Haushaltsansätzen führen (§18 Abs. 1, Satz 4 Abs. 2 KomHKVO)

I1.001544.510 Sirenen Bevölkerungswarnung

I1.001757.500 Touristische Infrastruktur

2.5 Übertragbarkeit

Gem. § 20 Abs.1 KomHKVO bleibt die Ermächtigung für Auszahlungen für eine Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, wenn mit der Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme vor Ablauf des übernächsten Haushaltsjahres begonnen wird. Dies gilt auch für über- und außerplanmäßig bewilligte Ermächtigungen.

Gem. § 20 Abs. 2 KomHKVO sind Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird.

Über die Übertragung von Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen und von Ermächtigungen für Aufwendungen entscheidet der Bürgermeister im Einzelfall.

Gemeinde Wardenburg

Erster Nachtragshaushalt 2026

Nachtragsergebnishaushalt 2026 - Gemeinde Wardenburg

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-26.618.200		-1.200.000	-25.418.200
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.033.000	-239.600		-6.272.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.070.500			-1.070.500
04. sonstige Transfererträge	-10.100			-10.100
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-4.319.100			-4.319.100
06. privatrechtliche Entgelte	-576.700		-13.600	-563.100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.542.000		-49.500	-1.492.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-71.300			-71.300
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.528.600	-756.900		-2.285.500
12.= Summe ordentliche Erträge	-41.769.500		-266.600	-41.502.900
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	15.808.600			15.808.600
14. Versorgungsaufwendungen	60.000			60.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.313.000		65.900	7.247.100
16. Abschreibungen	2.259.600			2.259.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	198.500			198.500
18. Transferaufwendungen	16.042.000		371.100	15.670.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.044.200	300		2.044.500
20.= Summe ordentliche Aufwendungen	43.725.900		436.700	43.289.200
21. ordentliches Ergebnis	1.956.400		170.100	1.786.300
22. außerordentliche Erträge	-75.300	-201.700		-277.000
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis	-75.300	-201.700		-277.000
25. Jahresergebnis	1.881.100		371.800	1.509.300
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO				
Fortgeschriebenes Jahresergebnis	1.881.100		371.800	1.509.300

Nachtragsfinanzhaushalt 2026 - Gemeinde Wardenburg

Einzahlungen und Auszahlungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-26.618.200		-1.200.000	-25.418.200
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.033.000	-239.600		-6.272.600
03. sonstige Transfereinzahlungen	-10.100			-10.100
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-4.319.100			-4.319.100
05. privatrechtliche Entgelte	-578.200		-13.600	-564.600
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.542.000		-49.500	-1.492.500
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-71.300			-71.300
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-546.600			-546.600
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-39.718.500		-1.023.500	-38.695.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10. Personalauszahlungen	15.099.100			15.099.100
11. Versorgungsauszahlungen	60.000			60.000
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	7.313.000		65.900	7.247.100
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	198.500			198.500
14. Transferauszahlungen 3)	16.042.000		371.100	15.670.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.044.200	300		2.044.500
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.756.800		436.700	40.320.100
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.038.300	586.800		1.625.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-1.323.900	-59.500		-1.383.400
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-13.000	-23.900		-36.900
20. Veräußerung von Sachvermögen	-10.000	-7.900		-17.900
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen				
22. sonstige Investitionstätigkeit	-2.100			-2.100
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-1.349.000	-91.300		-1.440.300

Einzahlungen und Auszahlungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	550.000	312.000		862.000
25. Baumaßnahmen	8.438.600	13.500		8.452.100
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.086.600		31.200	2.055.400
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	14.000			14.000
28. Aktivierbare Zuwendungen	285.100		3.400	281.700
29. Sonstige Investitionstätigkeit				
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	11.374.300	290.900		11.665.200
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	10.025.300	199.600		10.224.900
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	11.063.600	786.400		11.850.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	-10.025.300	-185.600		-10.210.900
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	261.900	58.800		320.700
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-9.763.400	-126.800		-9.890.200
36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	1.300.200	659.600		1.959.800

Teilhaushalt 1

**Nachtragsteilergebnishaushalt
THH1 Teilhaushalt Hauptamt**

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-234.500			-234.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-210.000			-210.000
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-390.000			-390.000
06. privatrechtliche Entgelte	-108.400		-28.900	-79.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.000			-19.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-5.000			-5.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge	-182.000			-182.000
12. = Summe ordentliche Erträge	-1.148.900		-28.900	-1.120.000
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	4.000.900			4.000.900
14. Versorgungsaufwendungen	60.000			60.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.544.100		70.800	1.473.300
16. Abschreibungen	403.600			403.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	357.700	8.200		365.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.766.500			1.766.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.132.800		62.600	8.070.200
21. ordentliches Ergebnis	6.983.900		33.700	6.950.200
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	6.983.900		33.700	6.950.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-35.500			-35.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-35.500			-35.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.948.400		33.700	6.914.700

Nachtragsergebnishaushalt
P1.4.421100 Förderung des Sports

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge				
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	26.900			26.900
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
16. Abschreibungen	18.000			18.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	172.000	8.200		180.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	900			900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	217.800	8.200		226.000
21. ordentliches Ergebnis	217.800	8.200		226.000
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	217.800	8.200		226.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	217.800	8.200		226.000

Nachtragsergebnishaushalt
P1.4.424200 Hallenbad

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.100			-1.100
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte	-36.900		-28.900	-8.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-38.000		-28.900	-9.100
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	389.500			389.500
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.900		70.800	113.100
16. Abschreibungen	51.900			51.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.100			6.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	631.400		70.800	560.600
21. ordentliches Ergebnis	593.400		41.900	551.500
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	593.400		41.900	551.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	593.400		41.900	551.500

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 4242 Hallenbad

Die Ansätze des Hallenbades sind als Nettobeträge ausgewiesen

Zu Ziffer 6 Entfall der Eintrittsgebühren sowie der Einspeisevergütung des BHKW's aufgrund der späteren Eröffnung des Hallenbads

Zu Ziffer 15 Reduzierung der Bewirtschaftungskosten, Bauunterhaltung und Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen aufgrund der verzögerten Hallenbaderöffnung

**Nachtragsteilfinanzhaushalt
THH1 Teilhaushalt Hauptamt**

Einzahlungen und Auszahlungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-234.500			-234.500
03. sonstige Transfereinzahlungen				
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-390.000			-390.000
05. privatrechtliche Entgelte	-108.400		-28.900	-79.500
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.000			-19.000
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-5.000			-5.000
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG				
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				
09. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-756.900		-28.900	-728.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 1)				
10. Personalauszahlungen	3.291.400			3.291.400
11. Versorgungsauszahlungen	60.000			60.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GVG	1.544.100		70.800	1.473.300
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen				
14. Transferauszahlungen 4)	357.700	8.200		365.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.766.500			1.766.500
16. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.019.700		62.600	6.957.100
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.262.800		33.700	6.229.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-765.000		-18.000	-747.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit				
20. Veräußerung von Sachvermögen				
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen				
22. sonstige Investitionstätigkeit	-2.100			-2.100
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-767.100		-18.000	-749.100

**Nachtragsteilfinanzhaushalt
THH1 Teilhaushalt Hauptamt**

Einzahlungen und Auszahlungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden				
25. Baumaßnahmen	5.691.600	303.500		5.995.100
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	362.100		5.800	356.300
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	14.000			14.000
28. Aktivierbare Zuwendungen	50.900			50.900
29. Sonstige Investitionstätigkeit				
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.118.600	297.700		6.416.300
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	5.351.500	315.700		5.667.200
32. Finanzmittel-Überschuss/- Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	11.614.300	282.000		11.896.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit				
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit				
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	11.614.300	282.000		11.896.300

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
THH1 Teilhaushalt Hauptamt

Investitionsmaßnahme	Gesamt-investitions-summe	Ansatz	erhöht um	vermindert um	Ansatz einschl. Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
I1.000908.500 GS Hundsmühlen-Ausbau zur Ganztagschule	17.633.500	2.350.000	303.500		2.653.500
I1.000908.555 GS Hu.-Ausbau Ganztagschule (Zuschuss)	-1.117.000	-735.000		-18.000	-717.000
I1.000908 GS Hundsmühlen - Modernisierung/Erweit.	16.516.500	1.615.000	303.500	-18.000	1.936.500
I1.001845.525 SV Tungeln - Zuschuss Dach Bootshalle	5.800		5.800		5.800
I1.001845.525 SV Tungeln - Zuschuss Dach Bootshalle	5.800		5.800		5.800
I1.001704.510 Hallenbad - höhenverst. Schreibtische		3.400		3.400	
I1.001704 Hallenbad - höhenverst. Schreibtische		3.400		3.400	
I1.001705.510 Hallenbad - Trainingsleinen		2.400		2.400	
I1.001705 Hallenbad - Trainingsleinen		2.400		2.400	
Gesamtsumme	16.522.300	1.620.800	309.300	-12.200	1.942.300

Teilhaushalt 2

**Nachtragsteilergebnishaushalt
THH2 Teilhaushalt Kämmerei**

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-26.618.200		-1.200.000	-25.418.200
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-2.619.100		-56.000	-2.563.100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-125.500			-125.500
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-20.100			-20.100
06. privatrechtliche Entgelte	-26.500			-26.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-66.300			-66.300
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge	-840.000	-756.900		-1.596.900
12. = Summe ordentliche Erträge	-30.315.700		-499.100	-29.816.600
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	1.034.500			1.034.500
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.400	500		137.900
16. Abschreibungen	13.300			13.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	198.500			198.500
18. Transferaufwendungen	11.109.300		129.400	10.979.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	91.900			91.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.584.900		128.900	12.456.000
21. ordentliches Ergebnis	-17.730.800		-370.200	-17.360.600
22. außerordentliche Erträge		-172.000		-172.000
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis		-172.000		-172.000
25. Jahresergebnis	-17.730.800		-198.200	-17.532.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.730.800		-198.200	-17.532.600

Nachtragsergebnishaushalt
P1.1.111400 Liegenschaften

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte	-12.600			-12.600
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-12.600			-12.600
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	26.800			26.800
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.100			20.100
16. Abschreibungen	100			100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.100			2.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	49.100			49.100
21. ordentliches Ergebnis	36.500			36.500
22. außerordentliche Erträge		-172.000		-172.000
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis		-172.000		-172.000
25. Jahresergebnis	36.500	-172.000		-135.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	36.500	-172.000		-135.500

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 1114 Liegenschaften

Zu Ziffer 22 Außerordentliche Erträge durch die Veräußerung von
Grundstücken

**Nachtragsergebnishaushalt
P1.6.611100 Steuern**

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-26.618.200		-1.200.000	-25.418.200
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-30.000			-30.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge		-756.900		-756.900
12. = Summe ordentliche Erträge	-26.648.200		-443.100	-26.205.100
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	32.500			32.500
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
16. Abschreibungen				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.000			15.000
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	47.500			47.500
21. ordentliches Ergebnis	-26.600.700		-443.100	-26.157.600
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	-26.600.700		-443.100	-26.157.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-26.600.700		-443.100	-26.157.600

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 6111 Steuern

Zu Ziffer 1 Mindererträge bei der Gewerbesteuer aufgrund von Rückzahlungen für Vorjahre sowie aufgrund der Reduzierung der Vorauszahlungen für 2026

Zu Ziffer 11 Erträge aus der Inanspruchnahme einer Rückstellung

Nachtragsergebnishaushalt
P1.6.611200 Allgemeine Zuweisungen

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-2.619.100		-56.000	-2.563.100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-111.100			-111.100
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-2.730.200		-56.000	-2.674.200
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen				
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
16. Abschreibungen				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen				
21. ordentliches Ergebnis	-2.730.200		-56.000	-2.674.200
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	-2.730.200		-56.000	-2.674.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.730.200		-56.000	-2.674.200

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 6112 Allgemeine Zuweisungen

Zu Ziffer 2 Reduzierung der Schlüsselzuweisung von 2.213.100 um 56.000 auf 2.157.100 auf Basis der festgelegten Berechnungsgrundlagen FAG 2026

Nachtragsergebnishaushalt
P1.6.611300 Allgemeine Umlagen

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge	-800.000			-800.000
12. = Summe ordentliche Erträge	-800.000			-800.000
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen				
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
16. Abschreibungen				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	11.048.600		129.400	10.919.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	11.048.600		129.400	10.919.200
21. ordentliches Ergebnis	10.248.600		129.400	10.119.200
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	10.248.600		129.400	10.119.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	10.248.600		129.400	10.119.200

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 6113 Allgemeine Umlagen

Zu Ziffer 18	Reduzierung Gewerbesteuerumlage aufgrund Mindererträge bei der Gewerbesteuer	-110.500 €
	Reduzierung der Kreisumlage von 9.907.300 um 18.900 auf 9.888.400 auf Basis der festgelegten Berechnungsgrundlagen FAG 2026	<u>-18.900 €</u>
		-129.400 €

Nachtragsteilergebnishaushalt
THH2 Teilhaushalt Kämmerei (weitere Produkte)

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-20.100			-20.100
06. privatrechtliche Entgelte	-1.000			-1.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-300			-300
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge	-40.000			-40.000
12. = Summe ordentliche Erträge	-61.400			-61.400
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	511.500			511.500
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.200	500		23.700
16. Abschreibungen				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	71.600			71.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	606.300	500		606.800
21. ordentliches Ergebnis	544.900	500		545.400
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	544.900	500		545.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	544.900	500		545.400

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Nicht wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 2
Produkt 1113 - Finanzwesen
Produkt 1223 - Personenstandswesen

Zu Ziffer 15

Produkt 1113	Erhöhung der Aus- und Fortbildungskosten aufgrund von Stellenneubesetzung	500 €
--------------	--	-------

**Nachtragsteilfinanzhaushalt
THH2 Teilhaushalt Kämmerei**

Einzahlungen und Auszahlungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-26.618.200		-1.200.000	-25.418.200
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.619.100		-56.000	-2.563.100
03. sonstige Transfereinzahlungen				
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-20.100			-20.100
05. privatrechtliche Entgelte	-26.500			-26.500
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-66.300			-66.300
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG				
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-40.000			-40.000
09. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.390.200		-1.256.000	-28.134.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 1)				
10. Personalauszahlungen	1.034.500			1.034.500
11. Versorgungsauszahlungen				
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GVG	137.400	500		137.900
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	198.500			198.500
14. Transferauszahlungen 4)	11.109.300		129.400	10.979.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	91.900			91.900
16. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.571.600		128.900	12.442.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.818.600		-1.127.100	-15.691.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-156.000			-156.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit				
20. Veräußerung von Sachvermögen	-10.000			-10.000
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen				
22. sonstige Investitionstätigkeit				
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-166.000			-166.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	550.000	312.000		862.000
25. Baumaßnahmen				
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.000			50.000
27. Erwerb von				

**Nachtragsteilfinanzhaushalt
THH2 Teilhaushalt Kämmerei**

Einzahlungen und Auszahlungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	550.000	312.000		862.000
25. Baumaßnahmen				
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.000			50.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen				
28. Aktivierbare Zuwendungen				
29. Sonstige Investitionstätigkeit				
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	600.000	312.000		912.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	434.000	312.000		746.000
32. Finanzmittel-Überschuss/- Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-16.384.600		-1.439.100	-14.945.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	-10.025.300	-185.600		-10.210.900
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	261.900	58.800		320.700
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-9.763.400	-126.800		-9.890.200
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-26.148.000		-1.312.300	-24.835.700

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

THH2 Teilhaushalt Kämmerei

Investitionsmaßnahme	Gesamt-investitions-summe	Ansatz	erhöht um	vermindert um	Ansatz einschl. Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
I1.000004.510 Erwerb von Grund und Boden	10.687.500	550.000	312.000		862.000
I1.000004 Erwerb von Grund und Boden	10.687.500	550.000	312.000		862.000
Gesamtsumme	10.687.500	550.000	312.000		862.000

Teilhaushalt 3

**Nachtragsteilergebnishaushalt
THH3 Teilhaushalt Sozialamt**

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-2.911.300	-279.700		-3.191.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-56.900			-56.900
04. sonstige Transfererträge	-10.100			-10.100
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.054.800			-1.054.800
06. privatrechtliche Entgelte	-428.200			-428.200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.523.000		-49.500	-1.473.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.600			-1.600
12. = Summe ordentliche Erträge	-5.985.900	-230.200		-6.216.100
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	8.048.100			8.048.100
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.475.100	2.900		2.478.000
16. Abschreibungen	368.200			368.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	4.171.500		297.300	3.874.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	127.200	300		127.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	15.190.100		294.100	14.896.000
21. ordentliches Ergebnis	9.204.200		524.300	8.679.900
22. außerordentliche Erträge	-46.600	-10.600		-57.200
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis	-46.600	-10.600		-57.200
25. Jahresergebnis	9.157.600		534.900	8.622.700
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	9.157.600		534.900	8.622.700

Nachtragsergebnishaushalt
P1.3.311900 Verwaltung der Sozialhilfe

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-457.100		-49.700	-407.400
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-457.100		-49.700	-407.400
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	420.500			420.500
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.400	500		1.900
16. Abschreibungen				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	421.900	500		422.400
21. ordentliches Ergebnis	-35.200		-50.200	15.000
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	-35.200		-50.200	15.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-35.200		-50.200	15.000

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 3119 Verwaltung der Sozialhilfe

Zu Ziffer 7 Verringerung der Verwaltungskostenerstattung des
Landkreises Oldenburg im Bereich Wohngeld

Zu Ziffer 15 Aufstockung Aus- und Fortbildung Stellenneubesetzung

Nachtragsergebnishaushalt

P1.3.351100 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-13.000			-13.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-13.000			-13.000
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	70.300			70.300
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.500			15.500
16. Abschreibungen				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	6.500	1.100		7.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	92.300	1.100		93.400
21. ordentliches Ergebnis	79.300	1.100		80.400
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	79.300	1.100		80.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	79.300	1.100		80.400

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 3511 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Zu Ziffer 18 Erhöhung des Mietzuschusses für das Jahr 2026 aufgrund korrigierter Berechnung gemäß Richtlinie zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus

Nachtragsergebnishaushalt
P1.3.365100 Kindertagesstätte Wardenburg

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-753.400	-22.900		-776.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-17.500			-17.500
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-85.000			-85.000
06. privatrechtliche Entgelte	-118.900			-118.900
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-974.800	-22.900		-997.700
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	2.045.000			2.045.000
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.500			237.500
16. Abschreibungen	40.900			40.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.500			13.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.336.900			2.336.900
21. ordentliches Ergebnis	1.362.100		22.900	1.339.200
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	1.362.100		22.900	1.339.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.362.100		22.900	1.339.200

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 3651 Kindertagesstätte Wardenburg
--

Zu Ziffer 2 Anpassung der Kommunalförderung für Kitas

Nachtragsergebnishaushalt
P1.3.365200 Kindertagesstätte Tungeln

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-895.100	-41.300		-936.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-7.900			-7.900
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-115.000			-115.000
06. privatrechtliche Entgelte	-135.200			-135.200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-1.153.200	-41.300		-1.194.500
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	2.269.400			2.269.400
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.300			281.300
16. Abschreibungen	15.900			15.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.900			17.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.584.500			2.584.500
21. ordentliches Ergebnis	1.431.300		41.300	1.390.000
22. außerordentliche Erträge		-7.500		-7.500
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis		-7.500		-7.500
25. Jahresergebnis	1.431.300		48.800	1.382.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.431.300		48.800	1.382.500

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 3652 Kindertagesstätte Tungeln

Zu Ziffer 2 Anpassung der Kommunalförderung für Kitas

Zu Ziffer 22 Auflösung der Rückstellung

Nachtragsergebnishaushalt
P1.3.365300 Kindertagesstätte Achternmeer

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-814.300	-4.800		-819.100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-3.900			-3.900
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-56.000			-56.000
06. privatrechtliche Entgelte	-110.700			-110.700
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-984.900	-4.800		-989.700
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	1.919.400			1.919.400
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.200			258.200
16. Abschreibungen	44.600			44.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.700			15.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.237.900			2.237.900
21. ordentliches Ergebnis	1.253.000		4.800	1.248.200
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	1.253.000		4.800	1.248.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.253.000		4.800	1.248.200

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 3653 Kindertagesstätte Achternmeer

Zu Ziffer 2 Anpassung der Kommunalförderung für Kitas

Nachtragsergebnishaushalt
P1.3.365400 Kindertagesstätte Littel

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-237.100		-11.300	-225.800
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.800			-1.800
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-11.500			-11.500
06. privatrechtliche Entgelte	-19.900			-19.900
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-270.300		-11.300	-259.000
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	566.200			566.200
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.900			76.900
16. Abschreibungen	5.500			5.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.400			5.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	654.000			654.000
21. ordentliches Ergebnis	383.700	11.300		395.000
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	383.700	11.300		395.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	383.700	11.300		395.000

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 3654 Kindertagesstätte Littel
--

Zu Ziffer Anpassung der Kommunalförderung für Kitas

Nachtragsergebnishaushalt

P1.3.365500 Sonstige Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-130.000	-222.000		-352.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-16.000			-16.000
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-18.500			-18.500
06. privatrechtliche Entgelte	-15.000			-15.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-179.500	-222.000		-401.500
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	2.900			2.900
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.300			121.300
16. Abschreibungen	91.600			91.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	3.044.000		298.400	2.745.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000			2.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.261.800		298.400	2.963.400
21. ordentliches Ergebnis	3.082.300		520.400	2.561.900
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	3.082.300		520.400	2.561.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.082.300		520.400	2.561.900

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 3655 Sonstige Tageseinrichtungen für Kinder
--

Zu Ziffer 2 Anpassung der Kommunalförderung für Kitas

Zu Ziffer 18 Überzahlung der Defizitzuschüsse im Jahr 2024 der Kitas aufgrund der vorläufigen Abrechnung der ev. Kirchengemeinde

Nachtragsergebnishaushalt
P1.5.553000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-900	-200		-1.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-900	-200		-1.100
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	9.500			9.500
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900	200		1.100
16. Abschreibungen	500			500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	25.000			25.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	35.900	200		36.100
21. ordentliches Ergebnis	35.000			35.000
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	35.000			35.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	35.000			35.000

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

- Zu Ziffer 7 Erhöhung der Kostenpauschale für die Instandhaltung und Pflege der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft
- Zu Ziffer 15 Erhöhte Aufwendungen zur Pflege und Instandhaltung der Kriegsgräber

Nachtragsteilergebnishaushalt
THH3 Teilhaushalt Sozialamt (weitere Produkte)

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				
04. sonstige Transfererträge	-10.000			-10.000
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-13.100			-13.100
06. privatrechtliche Entgelte				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-995.000			-995.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.600			-1.600
12. = Summe ordentliche Erträge	-1.019.700			-1.019.700
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	259.700			259.700
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.200	2.200		39.400
16. Abschreibungen				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	1.005.000			1.005.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	16.200	300		16.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.318.100	2.500		1.320.600
21. ordentliches Ergebnis	298.400	2.500		300.900
22. außerordentliche Erträge	-46.600	-3.100		-49.700
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis	-46.600	-3.100		-49.700
25. Jahresergebnis	251.800		600	251.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	251.800		600	251.200

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtrag 2026

Nicht wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 3	
Produkt 1221	- Sicherheit und Ordnung
Produkt 1280	- Katastrophenschutz
Produkt 3131	- Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt 3461	- Wohngeld

Zu Ziffer 15

Produkt 1280	Ausstattung der Katastrophenschutz-Leuchttürme	1.700 €
	Haltung von Fahrzeugen	<u>500 €</u>
		2.200 €

Zu Ziffer 19

Produkt 1280	Informationsmaterial für den Katastrophenschutz
--------------	---

Zu Ziffer 22

Produkt 1280	Auflösung einer Rückstellung
--------------	------------------------------

Nachtragsteilfinanzhaushalt THH3 Teilhaushalt Sozialamt

Einzahlungen und Auszahlungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.911.300	-279.700		-3.191.000
03. sonstige Transfereinzahlungen	-10.100			-10.100
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.054.800			-1.054.800
05. privatrechtliche Entgelte	-428.200			-428.200
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.523.000		-49.500	-1.473.500
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen				
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG				
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-1.600			-1.600
09. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.929.000	-230.200		-6.159.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 1)				
10. Personalauszahlungen	8.048.100			8.048.100
11. Versorgungsauszahlungen				
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GVG	2.475.100	2.900		2.478.000
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen				
14. Transferauszahlungen 4)	4.171.500		297.300	3.874.200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	127.200	300		127.500
16. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.821.900		294.100	14.527.800
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.892.900		524.300	8.368.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-195.900	-77.500		-273.400
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit				
20. Veräußerung von Sachvermögen		-7.900		-7.900
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen				
22. sonstige Investitionstätigkeit				
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-195.900	-85.400		-281.300

**Nachtragsteilfinanzhaushalt
THH3 Teilhaushalt Sozialamt**

Einzahlungen und Auszahlungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden				
25. Baumaßnahmen	2.284.000		300.000	1.984.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.232.000		25.400	1.206.600
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen				
28. Aktivierbare Zuwendungen	9.200		9.200	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit				
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.525.200		334.600	3.190.600
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	3.329.300		420.000	2.909.300
32. Finanzmittel-Überschuss/- Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	12.222.200		944.300	11.277.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit				
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit				
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	12.222.200		944.300	11.277.900

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
THH3 Teilhaushalt Sozialamt

Investitionsmaßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz	erhöht um	vermindert um	Ansatz einschl. Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
I1.001637.565 FW Wardenburg- Verkauf abgängiger Fahrz.	-9.900		-7.900		-7.900
I1.001637 FW Wardenburg- Verkauf abgängiger Fahrz.	-9.900		-7.900		-7.900
I1.001660.500 Kita Tungeln - Erweiterung Essraum	200.000	400.000		300.000	100.000
I1.001660 Kita Tungeln - Erweiterung Essraum	200.000	400.000		300.000	100.000
I1.001763.510 Hort Tu.- Erstatt.Investitionskosten		9.200		9.200	
I1.001763 Hort Tu.- Erstatt.Investitionskosten		9.200		9.200	
I1.001728.510 Kita Achternmeer -höhenverst. Schreibtis.		2.200		2.200	
I1.001728 Kita Achternmeer - höhenverst. Schreibtis		2.200		2.200	
I1.001732.510 Kita Littel - Matschanlage		13.200		13.200	
I1.001732 Kita Littel - Matschanlage		13.200		13.200	
I1.001733.510 Kiga Littel - Wickeltisch	-5.000	5.000	-10.000		-5.000
I1.001733 Kiga Littel - Wickeltisch	-5.000	5.000	-10.000		-5.000
I1.001692.555 Erweiterung Kita Littel Zuschuss LKO	-77.500		-77.500		-77.500
I1.001692 Kita Littel - Erweiterungsbau	-77.500		-77.500		-77.500
Gesamtsumme	107.600	429.600	-95.400	324.600	9.600

Teilhaushalt 4

**Nachtragsteilergebnishaushalt
THH4 Teilhaushalt Bauamt**

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-268.100	-15.900		-284.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-678.100			-678.100
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.854.200			-2.854.200
06. privatrechtliche Entgelte	-13.600	-15.300		-28.900
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge	-505.000			-505.000
12. = Summe ordentliche Erträge	-4.319.000	-31.200		-4.350.200
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	2.725.100			2.725.100
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.156.400	1.500		3.157.900
16. Abschreibungen	1.474.500			1.474.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	403.500	47.400		450.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	58.600			58.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.818.100	48.900		7.867.000
21. ordentliches Ergebnis	3.499.100	17.700		3.516.800
22. außerordentliche Erträge	-28.700	-19.100		-47.800
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis	-28.700	-19.100		-47.800
25. Jahresergebnis	3.470.400		1.400	3.469.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.600			-2.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.100			38.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	35.500			35.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.505.900		1.400	3.504.500

Nachtragsergebnishaushalt
P1.5.511100 Räumliche Planung und Entwicklung

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-35.700			-35.700
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-9.000			-9.000
06. privatrechtliche Entgelte				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-44.700			-44.700
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	276.100			276.100
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226.700		28.500	198.200
16. Abschreibungen				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.000			6.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	508.800		28.500	480.300
21. ordentliches Ergebnis	464.100		28.500	435.600
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	464.100		28.500	435.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	464.100		28.500	435.600

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 5111 Räumliche Planung und Entwicklung

Zu Ziffer 15	Aufstockung Aus- und Fortbildung Stellenneubesetzung	500 €
	Reduzierung der Aufwendungen entsprechend des	
	Sachstands der Bauleitplanverfahren	-29.000 €
		<u>-28.500 €</u>

Nachtragsergebnishaushalt
P1.5.535100 Elektrizitäts- und Gasversorgung

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-36.400	-15.900		-52.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten				
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge	-505.000			-505.000
12. = Summe ordentliche Erträge	-541.400	-15.900		-557.300
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen				
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
16. Abschreibungen				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen				
21. ordentliches Ergebnis	-541.400	-15.900		-557.300
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	-541.400	-15.900		-557.300
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-541.400	-15.900		-557.300

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 5351 Elektrizitäts- und Gasversorgung

Zu Ziffer 2 Zusätzliche freiwillige Wertschöpfungsbeteiligung

Nachtragsergebnishaushalt
P1.5.538300 Oberflächenentwässerung

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-3.700			-3.700
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-3.700			-3.700
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	37.100			37.100
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.800			28.800
16. Abschreibungen	252.300			252.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	318.200			318.200
21. ordentliches Ergebnis	314.500			314.500
22. außerordentliche Erträge		-19.100		-19.100
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis		-19.100		-19.100
25. Jahresergebnis	314.500		19.100	295.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	314.500		19.100	295.400

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 5383 Oberflächenentwässerung

Zu Ziffer 22 Auflösung Rückstellung

Nachtragsergebnishaushalt

P1.5.541100 Gemeindestraßen, -wege und -plätze

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-423.700			-423.700
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-378.800			-378.800
06. privatrechtliche Entgelte	-1.000			-1.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-803.500			-803.500
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	294.000			294.000
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.026.600	45.000		1.071.600
16. Abschreibungen	583.700			583.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000			3.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.907.300	45.000		1.952.300
21. ordentliches Ergebnis	1.103.800	45.000		1.148.800
22. außerordentliche Erträge	-28.200			-28.200
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis	-28.200			-28.200
25. Jahresergebnis	1.075.600	45.000		1.120.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.075.600	45.000		1.120.600

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 5411 Gemeindestraßen, -wege und -plätze
--

Zu Ziffer 15	Korrektur Zuordnung Mietkosten (siehe Produkt 5731)	15.000 €
	Erhöhung Aufwendungen für Winterdienst	<u>30.000 €</u>
		45.000 €

**Nachtragsergebnishaushalt
P1.5.547100 ÖPNV**

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-231.600			-231.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-31.100			-31.100
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-262.700			-262.700
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	50.200			50.200
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.200			25.200
16. Abschreibungen	45.000			45.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen	403.500	47.400		450.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	523.900	47.400		571.300
21. ordentliches Ergebnis	261.200	47.400		308.600
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	261.200	47.400		308.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	261.200	47.400		308.600

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 5471 Öffentlicher Personennahverkehr

Zu Ziffer 18 Erhöhung der Kosten für die Fahrgastbeförderung durch die
VWG inkl. ZUH

Nachtragsergebnishaushalt
P1.5.554000 Naturschutz und Landschaftspflege

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-9.900			-9.900
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte	-4.500	-15.300		-19.800
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-14.400	-15.300		-29.700
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	93.500			93.500
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.400			33.400
16. Abschreibungen	0			0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	700			700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	127.600			127.600
21. ordentliches Ergebnis	113.200		15.300	97.900
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	113.200		15.300	97.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	113.200		15.300	97.900

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Zu Ziffer 6 Mehrerträge aus Holzverkauf

**Nachtragsergebnishaushalt
P1.5.573100 Baubetriebshof**

Erträge und Aufwendungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ordentliche Erträge				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen				
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-3.400			-3.400
04. sonstige Transfererträge				
05. öffentlich-rechtliche Entgelte				
06. privatrechtliche Entgelte	-4.000			-4.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge				
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen				
10. Bestandsveränderungen				
11. sonstige ordentliche Erträge				
12. = Summe ordentliche Erträge	-7.400			-7.400
Ordentliche Aufwendungen				
13. Personalaufwendungen	1.221.500			1.221.500
14. Versorgungsaufwendungen				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	510.000		15.000	495.000
16. Abschreibungen	68.600			68.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
18. Transferaufwendungen				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.200			2.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.802.300		15.000	1.787.300
21. ordentliches Ergebnis	1.794.900		15.000	1.779.900
22. außerordentliche Erträge				
23. außerordentliche Aufwendungen				
24. außerordentliches Ergebnis				
25. Jahresergebnis	1.794.900		15.000	1.779.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.794.900		15.000	1.779.900

Erläuterungen zu den Veränderungen im 1. Nachtragshaushalt 2026

Produkt - 5731 Baubetriebshof

Zu Ziffer 15 Korrektur Zuordnung Leasingkosten zu Mietkosten (siehe dort Produkt 5411)

Nachtragsteilfinanzhaushalt THH4 Teilhaushalt Bauamt

Einzahlungen und Auszahlungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
01. Steuern und ähnliche Abgaben				
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-268.100	-15.900		-284.000
03. sonstige Transfereinzahlungen				
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.854.200			-2.854.200
05. privatrechtliche Entgelte	-15.100	-15.300		-30.400
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen				
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG				
08. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-505.000			-505.000
09. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.642.400	-31.200		-3.673.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 1)				
10. Personalauszahlungen	2.725.100			2.725.100
11. Versorgungsauszahlungen				
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GVG	3.156.400	1.500		3.157.900
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen				
14. Transferauszahlungen 4)	403.500	47.400		450.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	58.600			58.600
16. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.343.600	48.900		6.392.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.701.200	17.700		2.718.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-207.000			-207.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-13.000	-23.900		-36.900
20. Veräußerung von Sachvermögen				
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen				
22. sonstige Investitionstätigkeit				
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-220.000	-23.900		-243.900

**Nachtragsteilfinanzhaushalt
THH4 Teilhaushalt Bauamt**

Einzahlungen und Auszahlungen	bisherige festgesetzte Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	Gesamtbetrag Haushaltsplan einschließlich Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
24. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden				
25. Baumaßnahmen	463.000	10.000		473.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	442.500			442.500
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen				
28. Aktivierbare Zuwendungen	225.000			225.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit				
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.130.500	10.000		1.140.500
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	910.500		13.900	896.600
32. Finanzmittel-Überschuss/- Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	3.611.700	3.800		3.615.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit				
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit				
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	3.611.700	3.800		3.615.500

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
THH4 Teilhaushalt Bauamt

Investitionsmaßnahme	Gesamt-investitions-summe	Ansatz	erhöht um	vermindert um	Ansatz einschl. Nachträge
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6
I1.001761.560 Abwasserbeiträge ab 2026	-36.900	-13.000	-23.900		-36.900
I1.001761 Abwasserbeiträge ab 2026	-36.900	-13.000	-23.900		-36.900
I1.001836.500 Umlegung Schmutzwasserkanal Lerchenweg	10.000		10.000		10.000
I1.001836 Umlegung Schmutzwasserkanal Lerchenweg	10.000		10.000		10.000
Gesamtsumme	-26.900	-13.000	-13.900	0	-26.900

Stellenplan

Stellenplan
Teil A: Beamtinnen und Beamte

04300 Gemeinde Wardenburg
Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr				Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025		nicht besetzt	
					tatsächlich besetzt			
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer		
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Verwaltung

Beamte auf Zeit

1	Bürgermeister	B 3	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Der Bürgermeister erhält eine Aufwandsentschädigung.
Summe Beamte auf Zeit			1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	

Laufbahngruppe 2

2	Gemeindeoberrat/-rätin	A 14	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Der Allgemeine Stellvertreter erhält eine Aufwandsentschädigung.
3	Allgemeiner Stellvertreter	A 13	0,000	1,000	1,000	0,000	0,000	
4	Gemeinderat/-rätin	A 13	2,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
5	Gemeindeamtsrat/-rätin	A 12	1,000	2,000	2,000	0,000	0,000	
6	Gemeindeamtman/frau	A 11	0,500	1,500	1,500	0,000	0,000	
7	Gemeindeoberinspektor/in	A 10	1,000	1,000	0,000	0,000	1,000	
Summe Laufbahngruppe 2			5,500	5,500	4,500	0,000	1,000	

Laufbahngruppe 1

8	Gemeindeamtsinspektor/in	A 09 m. D.	1,600	2,000	2,000	0,000	0,000	Der Beamte (A 9) erhält eine Amtszulage. Die Beamtin (A 9) erhält eine Amtszulage.
Summe Laufbahngruppe 1			1,600	2,000	2,000	0,000	0,000	

Summe Verwaltung			8,100	8,500	7,500	0,000	1,000	
-------------------------	--	--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--

Summe			8,100	8,500	7,500	0,000	1,000	
--------------	--	--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--

Stellenplan

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

04300 Gemeinde Wardenburg

Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8

Beschäftigte

1	Amtsleiter/in	12	1,000	1,000	1,000	0,000	
2	Bauingenieur/in	12	1,000	1,000	1,000	0,000	
3	Hochbauingenieur	12	1,000	1,000	1,000	0,000	
4	Stellv. Amtsleiter/in	11	1,000	1,000	1,000	0,000	
5	Klimaschutz-/Mobilitätsmanager	11	1,000	1,000	1,000	0,000	
6	Stellv. Amtsleiter/in	10	1,000	1,000	1,000	0,000	
7	Bautechniker/in	10	1,000	1,000	1,000	0,000	
8	Fachinformatiker/in Systemintegration	10	2,000	2,000	2,000	0,000	
9	Verwaltungsangestellte/r	10	0,641	0,641	0,000	0,641	
10	Stellv. Amtsleiter/in	09c	1,000	1,000	1,000	0,000	Die stellv. Amtsleitung erhält eine Zulage nach EGG 10.
11	Verwaltungsangestellte/r	09c	5,000	4,000	4,000	0,000	Neubewertung der Stelle nach EGG 9c TVöD.
12	Betriebsleiter	09b	1,000	1,000	1,000	0,000	
13	Verwaltungsangestellte/r	09b	6,897	6,897	6,013	0,885	
14	Kassenleiter/in	09a	1,000	1,000	1,000	0,000	Die Kassenleitung erhält eine Zulage nach EGG 9b.
15	Baubetriebshofleiter/in	09a	1,000	1,000	1,000	0,000	
16	Verwaltungsangestellte/r	09a	4,000	4,000	3,000	1,000	1,000* KW Die Stelle entfällt nach Verrentung der Stelleninhaberin, EGG 9a.
17	stv. Baubetriebshofleiter	08	1,000	1,000	1,000	0,000	
18	Gemeindearbeiter/in	08	1,000	1,000	1,000	0,000	1,000* KW Die Stelle entfällt mit Ausscheiden des Mitarbeiters, EGG 8.
19	Schwimmmeister/in	08	1,000	1,000	1,000	0,000	
20	Verwaltungsangestellte/r	08	3,000	3,000	3,000	0,000	
21	stv. Betriebsleiter	07	1,000	1,000	1,000	0,000	
22	Schulhausmeister/in	07	2,000	2,000	2,000	0,000	
23	Verwaltungsangestellte/r	07	8,282	8,282	7,282	1,000	
24	Sachbearbeiter/in Bücherei	06	0,897	0,385	0,769	0,128	
25	Büchereileiter/-in	06	0,000	0,769	0,000	0,000	
26	Elektroinstallateur/in	06	2,000	2,000	2,000	0,000	
27	Gemeindearbeiter/in	06	1,000	1,000	1,000	0,000	
28	Gemeindearbeiter Klärwerk	06	2,000	2,000	2,000	0,000	

Stellenplan

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

04300 Gemeinde Wardenburg

Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
29	Schulsekretär/in	06	2,716	1,526	1,526	0,000	Arbeitszeiterhöhung Schulsekretariat/GS Hohenfelde, 4 Std., EGG 6, i. R. der Ganztagsbeschulung als Pflichtaufgabe des Schulträgers. Arbeitszeiterhöhung Schulsekretariat/GS Hundsmühlen, 14,43 Std., EGG 6, i. R. der Ganztagsbeschulung als Pflichtaufgabe des Schulträgers. Einrichtung neue Stelle Schulsekretariat/GS Achternmeer, 10 Std., EGG 6, i. R. der Ganztagsbeschulung als Pflichtaufgabe des Schulträgers. Einrichtung neue Stelle Schulsekretariat/GS Wardenburg, 18 Std., EGG 6, i. R. der Ganztagsbeschulung als Pflichtaufgabe des Schulträgers.
30	Verwaltungsangestellte/r	06	3,897	3,897	3,769	0,128	1,000* KU 05 Eine Stelleninhaberin (Bauamt) ist zu hoch eingruppiert. Bei Neubesetzung erfolgt eine tarifgerechte Eingruppierung
31	Vollstreckungsbeamter/in	06	1,000	1,000	1,000	0,000	
32	Bürokraft	06	0,641	0,641	0,641	0,000	
33	Fachangest. für Bäderbetriebe	05	5,000	5,000	3,000	2,000	
34	Gemeindearbeiter/in	05	13,000	13,000	13,000	0,000	
35	Gärtner/in	05	2,000	2,000	2,000	0,000	
36	Hausmeister/in	05	1,000	1,000	1,000	0,000	
37	Kauffrau/Kaufmann für Bürokommunikation	05	2,000	2,000	2,000	0,000	
38	Schlosser/in	05	1,000	1,000	1,000	0,000	
39	Schulhausmeister/in	05	2,000	1,769	1,769	0,000	
40	Verwaltungsangestellte/r	05	1,000	1,000	0,000	1,000	
41	Gemeindearbeiter/in	04	1,000	1,000	1,000	0,000	1,000* KW Die Stelle entfällt mit Ausscheiden eines Gemeindearbeiters (Baubetriebshof), EGG 4.
42	Hauswirtschaftliche Kraft	04	1,538	1,538	1,538	0,000	

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

04300 Gemeinde Wardenburg
Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
43	Hauswirtschaftliche Kraft	03	3,744	1,744	1,744	0,000	Einrichtung neue Stelle HWK/GS Achtermmeer, 20 Std., EGG 3, i. R. der Ganztagsbeschulung als Pflichtaufgabe des Schulträgers. Einrichtung neue Stelle HWK/GS Hohenfelde, 15 Std., EGG 3, i. R. der Ganztagsbeschulung als Pflichtaufgabe des Schulträgers. Einrichtung neue Stelle HWK/GS Hundsmühlen, 20 Std., EGG 3, i. R. der Ganztagsbeschulung als Pflichtaufgabe des Schulträgers. Einrichtung neue Stelle HWK/GS Wardenburg, 20 Std., EGG 3, i. R. der Ganztagsbeschulung als Pflichtaufgabe des Schulträgers.
44	Jugendhelfer/in	02	1,000	1,000	1,000	0,000	
45	Hauswirtschaftliche Kraft	02	0,385	0,385	0,385	0,000	
46	Raumpfleger/-in	02	17,405	16,247	15,474	0,954	Einrichtung neue Stelle Raumpfleger/-in, 20 Std., EGG 2, für den neuen Erweiterungsbau der GS Hundsmühlen. Einrichtung neue Stelle Raumpfleger/-in/Außenstelle Rathaus, 6 Std., EGG 2.
47	Jugendhelfer/in	01	0,385	0,308	0,308	0,000	
48	Kindertagesstättenleiter/in	S 17	2,000	2,000	2,000	0,000	
49	Kindertagesstättenleiter/in	S 16	1,000	1,000	1,000	0,000	
50	stellv. Kindertagesstättenleiter/in	S 16	1,833	1,833	1,833	0,000	
51	stellv. Kindertagesstättenleiter/in	S 15	0,964	0,964	0,964	0,000	
52	Hortleiter/in	S 13	1,000	1,000	1,000	0,000	
53	Kindertagesstättenleiter/in	S 13	0,929	0,929	0,821	0,109	
54	Gleichstellungsbeauftragte	S 12	0,257	0,257	0,257	0,000	
55	Sozialpädagoge/in	S 12	1,000	1,000	0,744	0,257	
56	Leitung Bürgerhaus	S 11 b	1,000	1,000	1,000	0,000	
57	Leitung Jugendpflege	S 11 b	1,000	1,000	1,000	0,000	
58	Sozialpädagoge/in	S 11 b	2,000	2,000	2,000	0,000	
59	stv. Hortleitung	S 09	1,000	1,000	1,000	0,000	
60	Hortleiter/in	S 09	0,899	0,886	0,899	0,000	
61	Heilpädagoge/ -pädagogin	S 09	1,000	1,000	1,000	0,000	
62	stellv. Kindertagesstättenleiter/in	S 09	0,942	0,692	0,942	0,000	

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

04300 Gemeinde Wardenburg

Datum: 01.01.2026

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2025		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
63	Sozialpädagogischer Assistent/in	S 08 b	0,842	0,842	0,842	0,000	
64	Erzieher/in	S 08 b	12,334	12,277	11,207	1,071	
65	Heilpädagoge/ -pädagogin	S 08 b	2,923	3,000	1,641	1,359	
66	Sozialpädagogischer Assistent/in	S 08 a	1,735	3,677	3,585	0,092	
67	Erzieher/in	S 08 a	43,491	36,363	28,757	7,884	Einrichtung neue Stelle Vertretungskraft/Kita Achternmeer für Ausbildungsförderung von Mitarbeitenden lt. Ratsbeschluss 12.12.24, 15 Std., EGG S8a. Einrichtung neue Stelle Vertretungskraft/Kita Tungeln für Ausbildungsförderung von Mitarbeitenden lt. Ratsbeschluss 12.12.24, 15 Std., EGG S8a. Einrichtung neue Stelle Vertretungskraft/Kita Wardenburg für Ausbildungsförderung von Mitarbeitenden lt. Ratsbeschluss 12.12.24, 11 Std., EGG S8a.
68	Sozialassistent/-in	S 08 a	13,489	14,412	12,886	1,526	
69	Ausbildung Landkreisförderung	S 02	1,026	1,026	0,205	0,820	
70	Teilzeitausbildung	S 02	2,000	2,000	0,000	2,000	
71	FÖJ-Mitarbeitende	Tascheng.	1,000	1,000	1,000	0,000	
72	Helfer/in im freiwilligen sozialen Jahr	Tascheng.	3,000	3,000	2,000	1,000	

Summe Beschäftigte TVöD

212,092

202,187

178,801

23,854

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

04300 Gemeinde Wardenburg

Datum: 01.01.2026

I. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2026	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszub. FAngest. f. Bäderbetriebe	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	1,00	0,00	
2	Auszub. Fachinformatiker/in Systemintegration	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	1,00	1,00	
3	Auszub. Verwaltungsfachangestellte/r	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	5,00	5,00	
4	Auszub. Fachkraft für Abwassertechnik	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	1,00	1,00	
Insgesamt			8,00	7,00	

Übersicht zum Stellenplan

04300 Gemeinde Wardenburg

Datum: 01.01.2026

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungs- nummer	Organisationseinheit	Beamte / Besoldungsgruppen								
		Beamte auf Zeit	Laufbahngruppe 2					Laufbahn- gruppe 1		
		B 3	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 09 m. D.	Summe	Erläuterung
Verwaltung										
	Bürgermeister	1,000							1,000	Der Bürgermeister erhält eine Aufwandsentschädigung.
	Hauptamt			1,000	1,000		1,000	1,000	4,000	Die Beamtin (A 9) erhält eine Amtszulage.
	Kämmerei			1,000		0,500		0,600	2,100	Der Beamte (A 9) erhält eine Amtszulage.
	Bauamt		1,000						1,000	Der Allgemeine Stellvertreter erhält eine Aufwandsentschädigung.
Gesamtsumme		1,000	1,000	2,000	1,000	0,500	1,000	1,600	8,100	

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

[illegible]

Verwaltung

[illegible]

Übersicht zum Stellenplan

04300 Gemeinde Wardenburg

Datum: 01.01.2026

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs- nummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen																										
		12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02	01	S 17	S 16	S 15	S 13	S 12	S 11 b	S 09	S 08 b	S 08 a	S 02	Ta- sc- he- ng.	Summe	Erläuterung
	Grundschule Achternmeer							1,0 00	0,6 15				0,5 13	1,7 76											1,0 00	4,904	Einrichtung neue Stelle Schulsekretariat/GS Achternmeer, 10 Std., EGG 6, i. R. der Ganztagsbeschulung als Pflichtaufgabe des Schulträgers. Einrichtung neue Stelle HWK/GS Achternmeer, 20 Std., EGG 3, i. R. der Ganztagsbeschulung als Pflichtaufgabe des Schulträgers.	
	Grundschule Hohenfelde								0,2 56	1,0 00			0,3 85	0,4 36													2,077	Arbeitszeiterhöhung Schulsekretariat/GS Hohenfelde, 4 Std., EGG 6, i. R. der Ganztagsbeschulung als Pflichtaufgabe des Schulträgers. Einrichtung neue Stelle HWK/GS Hohenfelde, 15 Std., EGG 3, i. R. der Ganztagsbeschulung als Pflichtaufgabe des Schulträgers.
	Außenstelle Rathaus													0,1 54													0,154	Einrichtung neue Stelle Raumpfleger/-in/Außenstelle Rathaus, 6 Std., EGG 2.
	Kämmerei				1,0 00	2,0 00	1,0 00	1,0 00	1,0 00												1,0 00						8,000	Die stellv. Amtsleitung erhält eine Zulage nach EGG 10. Die Kassenleitung erhält eine Zulage nach EGG 9b.
	Bürgerhaus/Jugendtreff												1,5 86								2,0 00						3,586	
	Seniorenservice												0,3 85	0,3 85							1,0 00						1,770	
	Sozialamt	1,0 00		1,0 00	4,0 00	1,0 00	2,0 00	1,0 00	1,0 00											1,0 00					1,7 31		13,731	

Übersicht zum Stellenplan

04300 Gemeinde Wardenburg

Datum: 01.01.2026

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs- nummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen																										
		12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02	01	S 17	S 16	S 15	S 13	S 12	S 11 b	S 09	S 08 b	S 08 a	S 02	Ta- sc- he- ng.	Summe	Erläuterung
	Kindergarten Wardenburg										0,7 69		1,9 30				1,0 00	0,9 64				1,0 00	3,8 97	8,3 71	0,7 56		18,687	Einrichtung neue Stelle Vertretungskraft/Kita Wardenburg für Ausbildungsförderung von Mitarbeitenden lt. Ratsbeschluss 12.12.24, 11 Std., EGG S8a.
	Krippe Wardenburg																						1,0 00	2,0 00			3,000	
	Hort Wardenburg												0,1 86					1,0 00				1,0 00		3,9 87			6,173	
	Kindergarten Tungenln										0,7 69	0,5 13	1,2 46		1,0 00								3,8 77	11, 653	0,7 56	1,0 00	20,814	Einrichtung neue Stelle Vertretungskraft/Kita Tungenln für Ausbildungsförderung von Mitarbeitenden lt. Ratsbeschluss 12.12.24, 15 Std., EGG S8a.
	Hort Tungenln												0,4 62											3,8 97			4,359	
	Krippe Tungenln											0,2 82	0,4 10				1,0 00							5,6 22			7,314	
	Kindergarten Achternmeer										0,7 69	0,9 74			1,0 00	0,8 33							5,5 26	13, 136	0,7 56	1,0 00	23,994	Einrichtung neue Stelle Vertretungskraft/Kita Achternmeer für Ausbildungsförderung von Mitarbeitenden lt. Ratsbeschluss 12.12.24, 15 Std., EGG S8a.
	Hort Achternmeer											0,2 56										0,8 99	1,7 98	2,2 96			5,249	
	Kindergarten Littel												0,8 59					0,9 29				0,9 42		6,0 22	0,7 56		9,508	
	Feuerwehr Achternmeer												0,0 64														0,064	
	Feuerwehr Wardenburg												0,2 44														0,244	

Übersicht zum Stellenplan

04300 Gemeinde Wardenburg

Datum: 01.01.2026

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs- nummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen																										
		12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02	01	S 17	S 16	S 15	S 13	S 12	S 11 b	S 09	S 08 b	S 08 a	S 02	Ta- sc- he- ng.	Summe	Erläuterung
	Bauamt	1,0 00	2,0 00	1,0 00	1,0 00		2,0 00	1,0 00		2,0 00																10,000	Neubewertung der Stelle nach EGG 9c TVöD. 1.000* KW Die Stelle entfällt nach Verrentung der Stelleninhaberin, EGG 9a. 1.000* KU 05 Eine Stelleninhaberin (Bauamt) ist zu hoch eingruppiert. Bei Neubesetzung erfolgt eine tarifgerechte Eingruppierung	
	Baubetriebshof						1,0 00	2,0 00		3,6 41	17, 000	1,0 00		0,3 08													24,949	1.000* KW Die Stelle entfällt mit Ausscheiden des Mitarbeiters, EGG 8. 1.000* KW Die Stelle entfällt mit Ausscheiden eines Gemeindearbeiters (Baubetriebshof), EGG 4.
	Klärwerk					1,0 00			1,0 00	2,0 00				0,0 41													4,041	

Gesamtsumme

3,0 2,0 4,6 6,0 7,8 6,0 6,0 11, 14, 27, 2,5 3,7 18, 0,3 2,0 2,8 0,9 1,9 1,2 4,0 3,8 16, 58, 3,0 4,0
00 00 41 00 97 00 00 282 152 000 38 44 790 85 00 33 64 29 57 00 41 099 714 26 00 212,092

Anlagen

Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen

(Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO)

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	<u>Haushaltsjahr</u>			
	2026 - Euro -	2027 - Euro -	2028 - Euro -	2029 - Euro -
2025	7.050.000			
2026		3.412.000 ¹⁾	500.000 ²⁾	
Insgesamt	7.050.000	3.412.000	500.000	
<u>Nachrichtlich:</u>				
In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	10.210.900	4.672.100	2.185.700	3.395.900

- | | | |
|----|---|-------------|
| 1) | Erwerb von Grund und Boden | 195.000 € |
| | FW Achternmeer – Anbau Feuerwehrhaus | 400.000 € |
| | FW Achternmeer – LF10 | 300.000 € |
| | Endausbau BG Stapelriede – B-Plan 94 | 982.000 € |
| | Zuschuss Bürgerverein Achternmeer-Harbern I | 25.000 € |
| | Umlegung Schmutzwasserkanal Lerchenweg | 205.000 € |
| | Kita Tungeln – Erweiterung Essraum | 300.000 € |
| | Zuschuss Verein Alte Ziegelei Westerholt | 5.000 € |
| | Sanierung Hallenbad | 1.000.000 € |
| | | 3.412.000 € |
| 2) | Endausbau BG Stapelriede – B-Plan 94 | 500.000 € |

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO)

Art der Schulden	Stand zu Beginn des HH-Jahres 2025 - 1000 Euro -	Stand zu Beginn des HH-Jahres 2026 - 1000 Euro -
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	6.190	5.928
1.3 Liquiditätskrediten	0	0
1.4 sonstigen Geldschulden	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
4. Transferverbindlichkeiten	0	0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	0	0

Anlage 1

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen für das Haushaltsjahr 2026

Stand der Daten: 26.06.2026

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Wardenburg

Einwohnerzahl (Stichtag 30. 6. des 1. Vorjahres): 16.521 (30.06.2025)

Gesamthaushaltslage und -entwicklung

	2. Vorjahr 2024 ☐ Plan-Daten ³⁾ ☒ Ist-Daten ³⁾	1. Vorjahr 2025 ☒ Plan-Daten ³⁾ ☐ Ist-Daten ³⁾	Haushaltsjahr 2026	1. Folgejahr 2027	2. Folgejahr 2028	3. Folgejahr 2029
Gesamterträge ¹⁾	43.462.394,55 (v)	41.047.900	41.779.900	41.314.400	42.177.000	42.820.700
Gesamtaufwendungen ¹⁾	40.063.114,37 (v)	40.661.100	43.289.200	43.050.600	43.371.000	43.851.400
Gesamtergebnis ¹⁾	3.399.280,18 (v)	386.800	-1.509.300	-1.736.200	-1.194.000	-1.030.700
Entwicklung der Überschussrücklagen ²⁾	20.274.509,19 (v)	20.661.309,19 (v)	19.152.009,19 (v)	17.415.809,19 (v)	16.221.809,19 (v)	15.191.109,19 (v)
Entwicklung des Gesamtbestandes der Fehlbeträge						
Bestand an liquiden Mittel zum 31.12. (Ist- Daten)	7.662.555,99	6.018.805,29 € (v)				

1) Ordentlich und außerordentlich.

2) Erläuterung in einem Klammerzusatz ob es sich um festgestellte (f) oder vorläufige (v) Ergebnisse handelt.

3) Möglichst Ist-Daten angeben. Zutreffendes bitte ankreuzen.

Schuldenlage und -entwicklung:

	2. Vorjahr 2024	1. Vorjahr 2025	Haushaltsjahr 2026	1. Folgejahr 2027	2. Folgejahr 2028	3. Folgejahr 2029
	☐ Plan-Daten ⁴⁾	☒ Plan-Daten ⁴⁾				
	☒ Ist-Daten ⁴⁾	☒ Ist-Daten ⁴⁾				
Liquiditätskredit-Stand ¹⁾ zum 31.12.:	0					
Investiver Kreditstand zum 31.12.:	6.190.333,68	5.928.449,60	15.818.649,60	20.150.449,60	21.995.849,60	24.930.149,60
Kreditaufnahme ²⁾ im lfd. Jahr:	0	0	10.210.900	4.672.100	2.185.700	3.395.900
Ins lfd. Jahr übertragene Kreditemächtigungen aus Vorjahren ³⁾ :			5.102.782,10			
Tilgung ²⁾ im lfd. Jahr:	261.884,08	261.884,08	320.700	340.300	340.300	461.600
Nettoneuverschuldung im lfd. Jahr:	0	0	9.890.200	4.331.800	1.845.400	3.857.500

1) Laut Meldung für die Vierteljährliche Kassenstatistik, 4. Quartal. In den Folgejahren unter Berücksichtigung der Angaben zur Entwicklung der Liquiditätskredite aus dem Vorbericht (§ 6 Satz 3 Nr. 1 Buchst. e KomHKVO)

2) Ohne Umschuldung, Kreditaufnahme für Weiterleitung an kreis- und regionsangehörige Kommunen und Konzernfinanzierung.

3) Erläuterung in einem Klammerzusatz ob es sich um festgestellte (f) oder vorläufige (v) Ergebnisse handelt.

4) Möglichst Ist-Daten angeben. Zutreffendes bitte ankreuzen.

Bilanz:

	letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2023 ¹⁾	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2022 ¹⁾
Nettoposition gesamt ²⁾	72.949.387,92	70.050.683,20
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss ²⁾		
Jahresüberschuss ²⁾ /Jahresfehlbetrag	1.588.085,67 Überschuss	4.572.951,86 Überschuss
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt Davon: Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 20.....		
Fehlbeträge aus Vorjahren - § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG, auch i. V. m. § 182 Abs. 5 NKomVG - Sonstige Fehlbeträge		

1) Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

2) Quelle: Bilanz, Passiva, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3.2

3) Fehlbeträge sollen als davon-Position nach Jahren getrennt ausgewiesen werden.

Ergänzende Informationen:

	Vorjahr	2. Vorjahr	3. Vorjahr
erhaltene Bedarfszuweisungen ^{*)}	0	0	0

*) Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse ^{**)}
Hebesatz Grundsteuer A	248	411
Hebesatz Grundsteuer B	248	418
Hebesatz Gewerbesteuer	380	386

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2021 bis 2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{**) 2022 bis 2024}
Steuereinnahmekraft je Einwohner	1347	1.384,19

	zum 31.12.2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{**) zum 31.12.2024}
Investive Verschuldung je Einwohner	396,00	647,3

^{**) Quelle:}

https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen_steuern_personal/finanzen_in_niedersachsen/weitere_informationen_zur_finanzzstatistik_niedersachsen/weitere-informationen-zur-finanzstatistik-niedersachsen-164773.html -> Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft

Kennzahlen:

Kennzahl	2024	2025	2026
Steuerquote	62,92	63,30	58,73
Allgemeine Umlagequote			
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen			
Personalintensität	35,25	34,70	36,53
Abschreibungsintensität			
Zinslastquote	0,31	0,38	0,46
Liquiditätskreditquote			
Reinvestitionsquote			
Fremdkapitalquote ²⁾			

- 1) Entsprechend der Definition der Kennzahl ist Bezug auf das Haushaltsjahr, das Jahresergebnis oder das Ergebnis des zwei Jahre zurückliegenden Haushaltsjahres zu nehmen.
- 2) Bei Darstellung einer Zeitreihe ab Eröffnungsbilanz sind die Spalten zu ergänzen.

Bilanz	Fremdkapitalquote
2010	30,37
2011	28,49
2012	27,06
2013	26,93
2014	27,50
2015	29,41
2016	28,56
2017	18,07
2018	17,19
2019	17,93
2020	24,30
2021	22,63
2022	19,22
2023	19,07