GEMEINDE WARDENBURG

Entwurf

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Haushaltsjahr 2027

Entwurf 14.09.2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	**1**
Vorbericht	**5**
Allgemeine Daten und Zahlen	**43**
Rahmenvorgaben	**55**
Produktübersicht	**63**
Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzhaushalt	
Gesamtergebnishaushalt	68
Gesamtfinanzhaushalt	69
Übersicht Gesamtergebnishaushalt	71
Übersichten Gesamtfinanzhaushalt	72
Teilhaushalte mit den dazugehörigen Produkten	
THH1 Hauptamt	73
Teilergebnishaushalt mit Produkten	74
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen	130
THH2 Kämmerei	135
Teilergebnishaushalt mit Produkten	136
Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen	178

THH3 Sozialamt 181

Teilergebnishaushalt mit Produkten 182

Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen 245

THH4 Bauamt 253

Teilergebnishaushalt mit Produkten 254

Teilfinanzhaushalt mit Einzelinvestitionsmaßnahmen 305

Investitionsprogramm 311

Budgetübersicht 333

Stellenplan 339

Anlagen

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 342

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 343

Daten der Haushaltswirtschaft 344

Übersicht Stand Sonderposten Gebührenausgleich 348

Stichwortverzeichnis 349

Haushaltssatzung

Anlage 1

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung der Gemeinde Wardenburg für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Wardenburg in der Sitzung am …….…….. folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird

1. im **Ergebnishaushalt**
   mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	39.740.600 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	44.522.300 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	1.500 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt**
   mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.344.700 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.031.700 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	613.300 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.464.800 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	5.836.500 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	340.300 Euro.

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 5.836.500 Euro festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2027 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 5.000.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung festgesetzt:

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	248 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	248 v. H.
2. Gewerbesteuer	380 v. H.

Wardenburg, …….. ……..
Ort Datum der Ausfertigung Christoph Reents
Bürgermeister

Vorbericht

Vorbericht zum Haushalt der Gemeinde Wardenburg für das Haushaltsjahr 2027

Der Vorbericht hat gemäß § 6 I 1 Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung (KomHKVO) einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft zu geben. Dabei wird die (bisherige und erwartete) Entwicklung nachstehender Erträge, Aufwendungen, der Schulden und des Gesamtergebnisses dargestellt. Zur Entwicklung werden tabellarische bzw. graphische Darstellungen verwendet. Darüber hinaus sind die Ansätze in den einzelnen Teilhaushalten zusätzlich erläutert. Die nachstehenden Ausführungen sind entsprechend § 6 KomHKVO unterteilt.

Das kommunale Rechnungswesen gliedert sich in eine Ergebnisrechnung – planerisch Ergebnishaushalt -, in eine Finanzrechnung – planerisch in einen Finanzhaushalt – und in eine Bilanz – nicht beplant. Der Ergebnishaushalt bildet das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch eines Haushaltsjahres ab. Der Ergebnishaushalt enthält ordentliche und außerordentliche Erträge und Aufwendungen, Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten. Die Ressourcenverbräuche werden vollständig und periodengerecht (Grundsatz der Periodenabgrenzung) erfasst. Der Finanzhaushalt bildet sämtliche tatsächlichen Zahlungsströme ab. Hier ist das Kassenwirksamkeitsprinzip entscheidend. Der Finanzhaushalt ist in drei Bereiche aufgeteilt:

- Laufende Verwaltungstätigkeit
- Investitionstätigkeit und
- Finanzierungstätigkeit.

Die Bilanz ist die stichtagsbezogene Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden und dem daraus resultierenden Eigenkapital bzw. der Nettoposition der Gemeinde Wardenburg, Stichtag ist der 31. Dezember des Haushaltsjahres.

Nach § 110 IV Nieders. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) soll der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Ausgeglichen ist der Haushalt, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Es ergeben sich folgende Daten für den Haushaltsplan 2027:

Die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge im Haushalt 2027 beträgt 39.740.600 €. Dem stehen ordentliche Aufwendungen in der Gesamtsumme von 45.284.500 € gegenüber. Damit ergibt sich im ordentlichen Ergebnis planerisch ein **Fehlbetrag in Höhe 4.781.700 €**. Die geplanten außerordentlichen Erträge betragen 1.500 €, außerordentliche Aufwendungen 0 €. Der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis reduziert sich durch die Überschüsse aus dem außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 1.500 €. Damit ergibt sich insgesamt **im geplanten Jahresergebnis ein Fehlbetrag in Höhe von 4.780.200 €.** Gemäß § 110 Abs. 5 Nr. 1 NKomVG gilt die Voraussetzung des Abs. 4 Sätze 1 und 2 dennoch als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen verrechnet werden können. Der voraussichtliche Fehlbetrag kann aus der Überschussrücklage ausgeglichen werden, so dass die Anforderungen des § 110 Abs. 4 S. 1 und 2 NKomVG als erfüllt gelten.

1. Entwicklung der wichtigen Erträge und Aufwendungen und Ausblick (§ 6 Nr. 1 KomHKVO)

a) Erträge aus den Steuerarten und ähnlichen Abgaben

Hierzu zählen die Grundsteuer A + B, die Gewerbesteuer, Hundesteuer und Vergnügungssteuer sowie die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer. Sie sind in der Gesamtsumme in der Ziffer 01. im Ergebnishaushalt erfasst. **Während die Gemeinde Wardenburg noch im Jahr 2020 zu den steuerstarken im Landkreis Oldenburg gehörte, lag sie in 2023 noch auf Platz vier und liegt nach der letzten veröffentlichen Statistik (= 2025) der Regionaldatenbank auf Platz 6.**

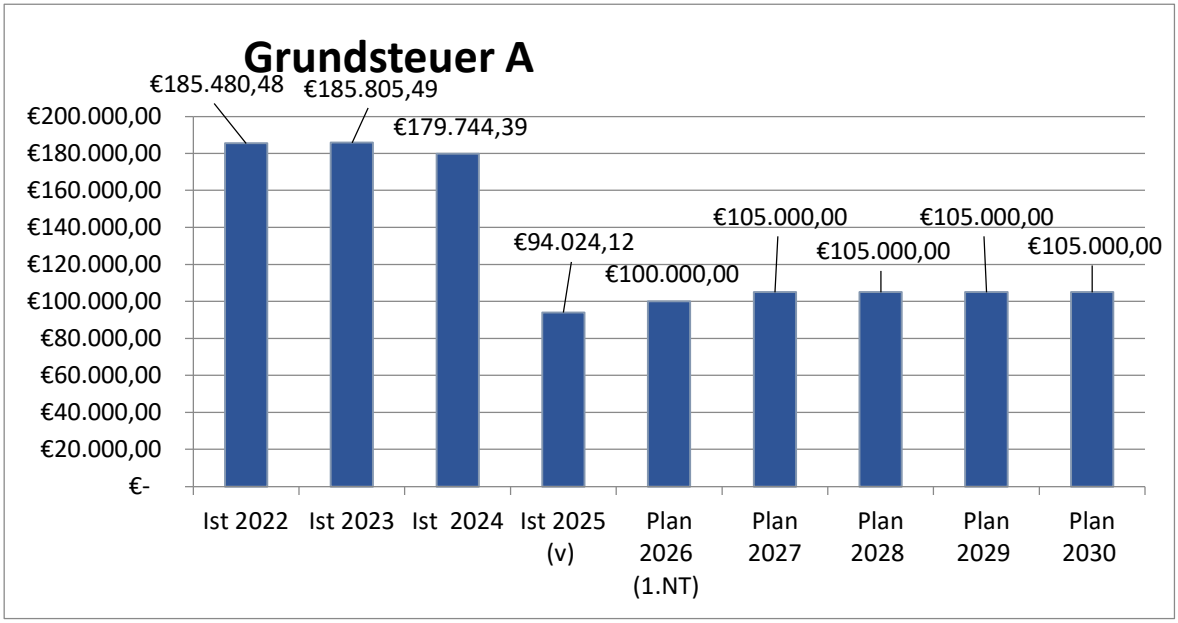
Vergleich der Steuereinnahmekraft in € pro Kopf der Kreisgemeinden

Gemeinde/Samtgemeinde/Stadt		Steuereinnahmekraft gesamt je EW in €
	Platz	
458003 Dötlingen	1	2.340,07
458007 Großenkneten	2	2.141,22
458010 Hude (Oldb)	3	1.852,66
458014 Wildeshausen, Stadt	4	1.827,51
458401 Harpstedt, SG	5	1.803,93
458013 Wardenburg	**6**	**1.629,78**
458005 Ganderkesee	7	1.601,89
458009 Hatten	8	1.290,34

Quelle: LSN-Online – Regionaldatenbank 2025

Grundsteuer A + B

Die Gemeinde Wardenburg hat in einer gesonderten Hebesatzsatzung für die Grundsteuer A den Hebesatz auf 248 v. H. und für die Grundsteuer B auf 248 v. H. festgelegt. Die Gesamterträge aus den Grundsteuern sind mit 2.377.000 Euro geplant.

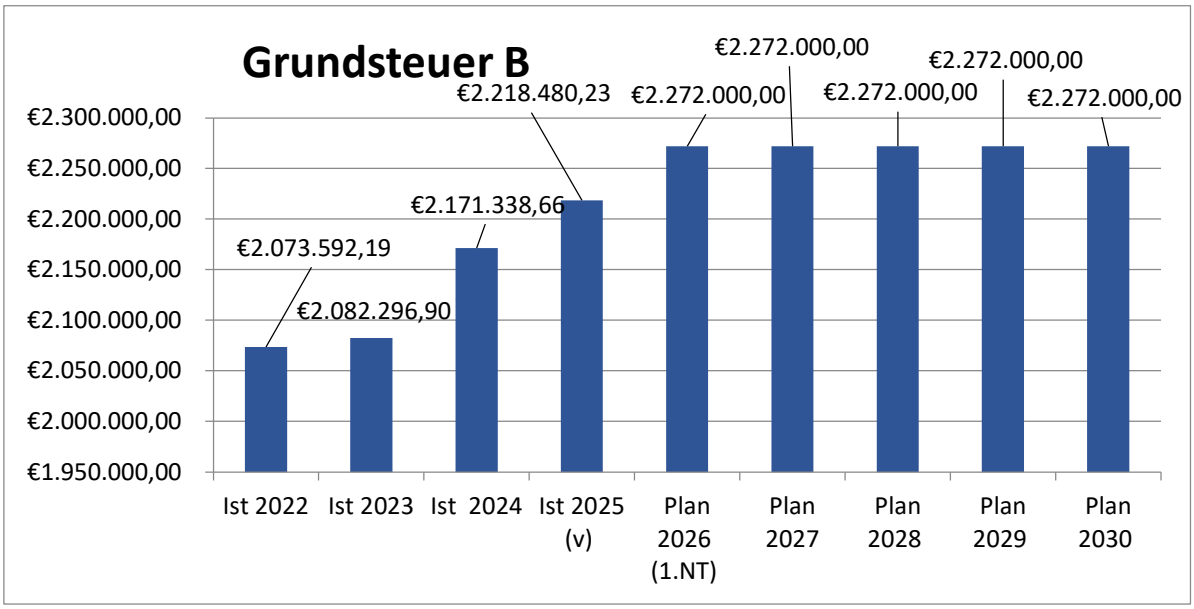


Die Gemeinde Wardenburg hat die niedrigsten Hebesätze für die Grundsteuer A + B aller Kreiskommunen im Landkreis Oldenburg.

Dötlin-gen	Gander-kesee	Großen-kneten	Hatten	Hude	Warden-burg	Wildes-hausen
250 %	400 %	250 %	272 %	305 %	248 %	350 %

Quelle Bund der Steuerzahler Niedersachsen „Grundsteuer B-Hebesätze der niedersächsischen Kommunen (2026)“

In der Samtgemeinde Harpstedt betragen die Hebesätze von 280 bis 400 %.



Gewerbesteuer

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer beträgt 380 v. H. seit dem Jahr 2022. Der durchschnittliche Gewerbesteuer-Hebesatz der Kommunen in Niedersachsen (bis 100.000 Einwohner) liegt bei 401 Prozent (LSN, vorläufige Grundlagen für die Steuerkraftberechnung für den Finanzausgleich 2027). Nach § 35 Abs. 1 Nr. des Einkommensteuergesetzes (EstG) gilt ein Anrechnungsfaktor von 4, so dass für Personengesellschaften bei der Einkommensteuer ein Gewerbesteuerhebesatz bis zu **400 %** anrechenbar ist. Es wird in der Haushaltsplanung für 2027 davon ausgegangen, dass der Hebesatz unverändert in Höhe von 380 v. H. beibehalten wird.

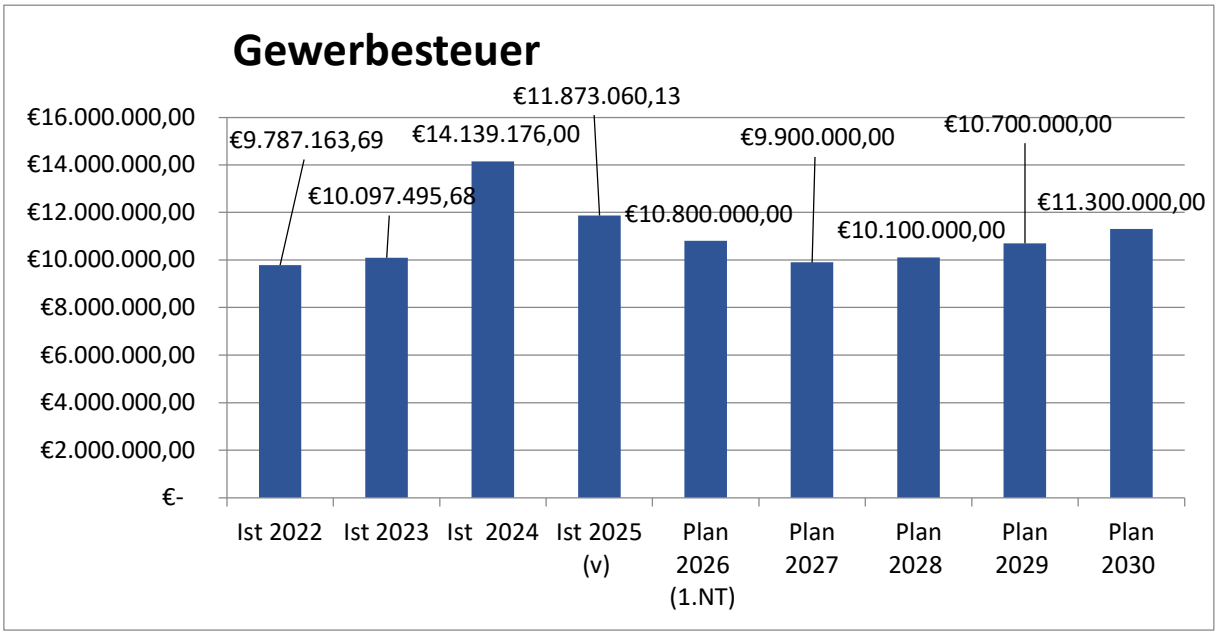
Hebesätze in den Kreiskommunen:

Dötlingen	Ganderkesee	Großenkneten	Hatten	Hude	**Wardenburg**	Wildeshausen	SG Harpstedt	*Durchschnittswert Finanzausgleich 2027*
400	380	380	350	380	**380** *(seit 2022)*	380	388	*401*

Quelle: LSN-Online Regionaldatenbank 2025 + vorläufige Grundlagen für die Steuerkraftberechnung für 2027 vom LSN

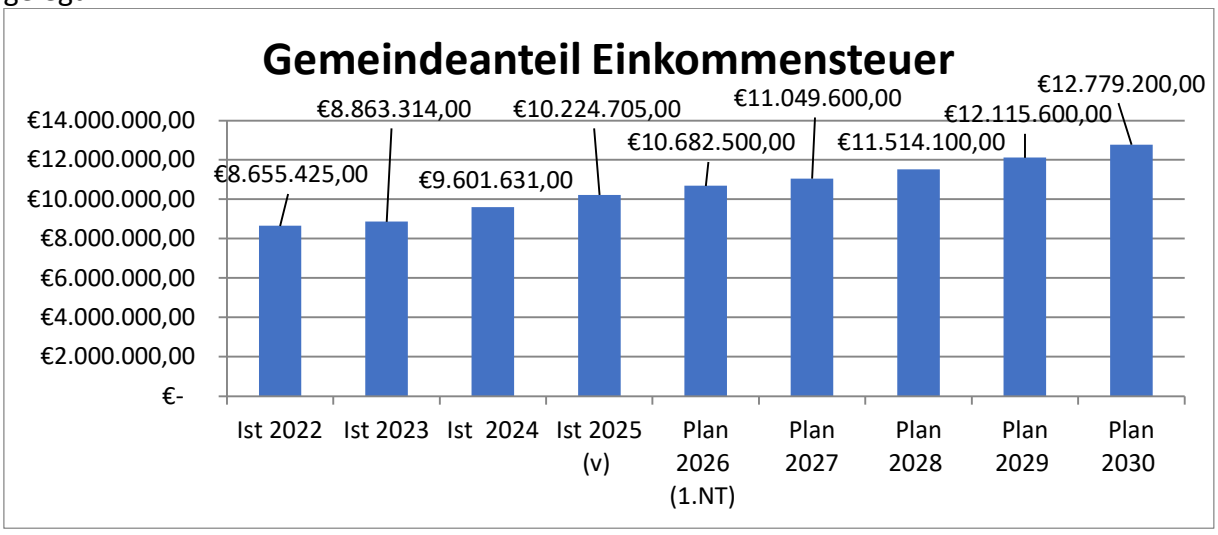
Nach den Orientierungsdaten für den Planungszeitraum 2026 bis 2030 (Bek. d. MI – vom 02.07.2026 - 33.22–10301/01) ist die „aktuelle gesamtwirtschaftliche Lage ist weiterhin von nicht unerheblichen Unsicherheiten geprägt, die sich negativ auf die wirtschaftliche Dynamik auswirken." Weiter wird ausgeführt, dass sich die Risiken für eine wirtschaftliche Erholung weiter erhöht haben. Die globalen Krisen und Konflikte schaden der wirtschaftlichen Entwicklung. Die kriegerischen Auseinandersetzungen im Iran-Konflikt wirken sich erheblich auf die Energiemärkte und Lieferketten aus. Diese Entwicklungen führen zu einer erhöhten Volatilität und Unsicherheit, die das wirtschaftliche Umfeld zusätzlich belasten. Die Bundesregierung erwartet nunmehr ein moderates Wirtschaftswachstum und liegt mit ihren Wachstumsprognosen somit deutlich unter den Prognosen aus dem Herbst 2025.

Bei der Veranschlagung der Erträge aus der Gewerbesteuer sind entsprechend der Empfehlung aus den Orientierungsdaten die lokalen Gegebenheiten einzubeziehen. Die geplanten Erträge aus der Gewerbesteuer können – sowohl positiv als auch negativ - beeinflusst werden durch Betriebsprüfungen für Vorjahre. Für die Planung wurden die Erträge 2026 berücksichtigt.



Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer

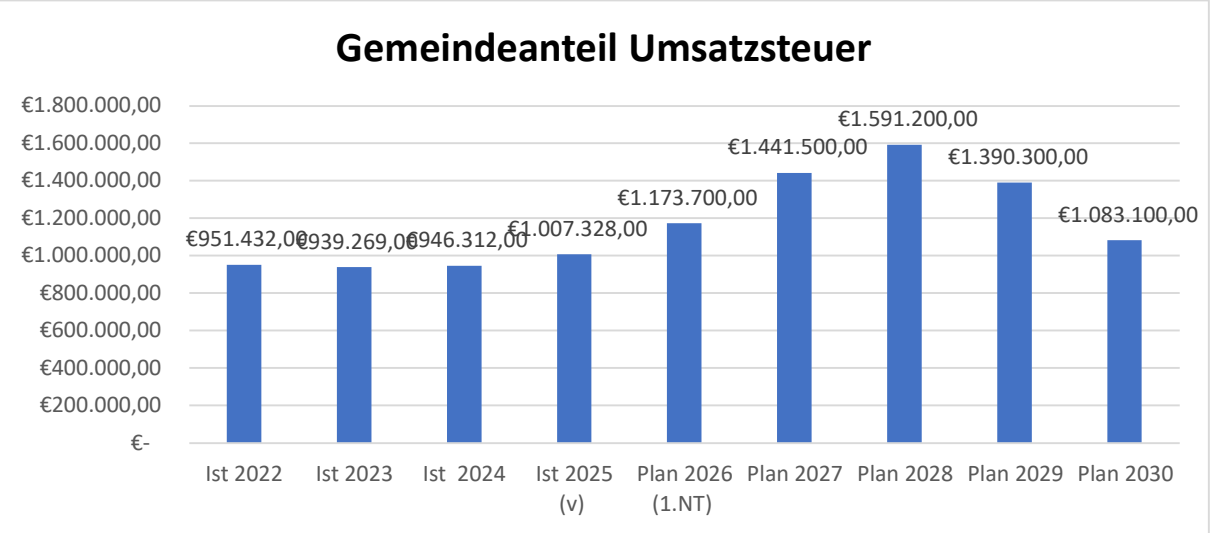
Bei der Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer wurden die Ergebnisse aus der Steuerschätzung Mai 2026 für den Planungszeitraum 2027 bis 2030 zugrunde gelegt.



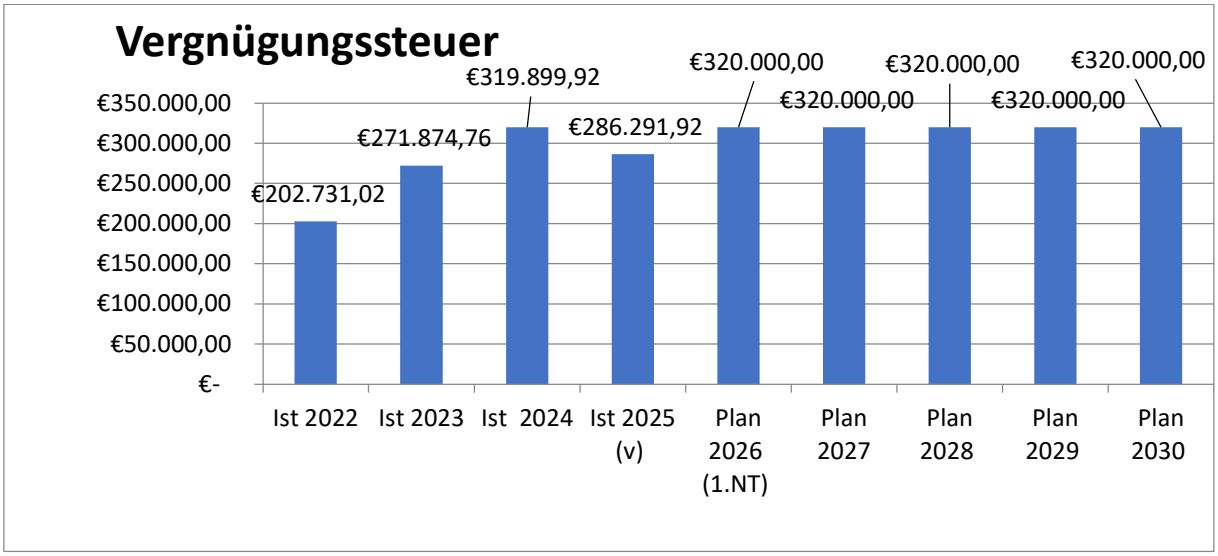
Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist neben den Gewerbesteuererträgen die zweite wichtige Säule für die Finanzierung des Haushalts der Gemeinde.
Nach den Prognosen der Mai-Steuerschätzung 2026 und den Orientierungsdaten soll der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer auch in den kommenden Jahren weiter ansteigen, so dass in der Finanzplanung eine Steigerung entsprechend der Mai-Steuerschätzung vorgesehen ist. **Ab 2027 wird ein neuer Verteilungsschlüssel festgelegt, insoweit kann sich die Entwicklung ab 2027 noch ändern.**

Bei der Entwicklung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer wurden die Ergebnisse aus der Steuerschätzung Mai 2026 und die Orientierungsdaten für den Planungszeitraum 2026 bis 2030 zugrunde gelegt.

Der Umsatzsteueranteil wird anhand eines Verteilungsschlüssels gemäß den §§ 5a bis 5d Gemeindefinanzreformgesetz berechnet. Der Verteilungsschlüssel ist durch Verordnung befristet bis 31.12.2026 festgelegt.

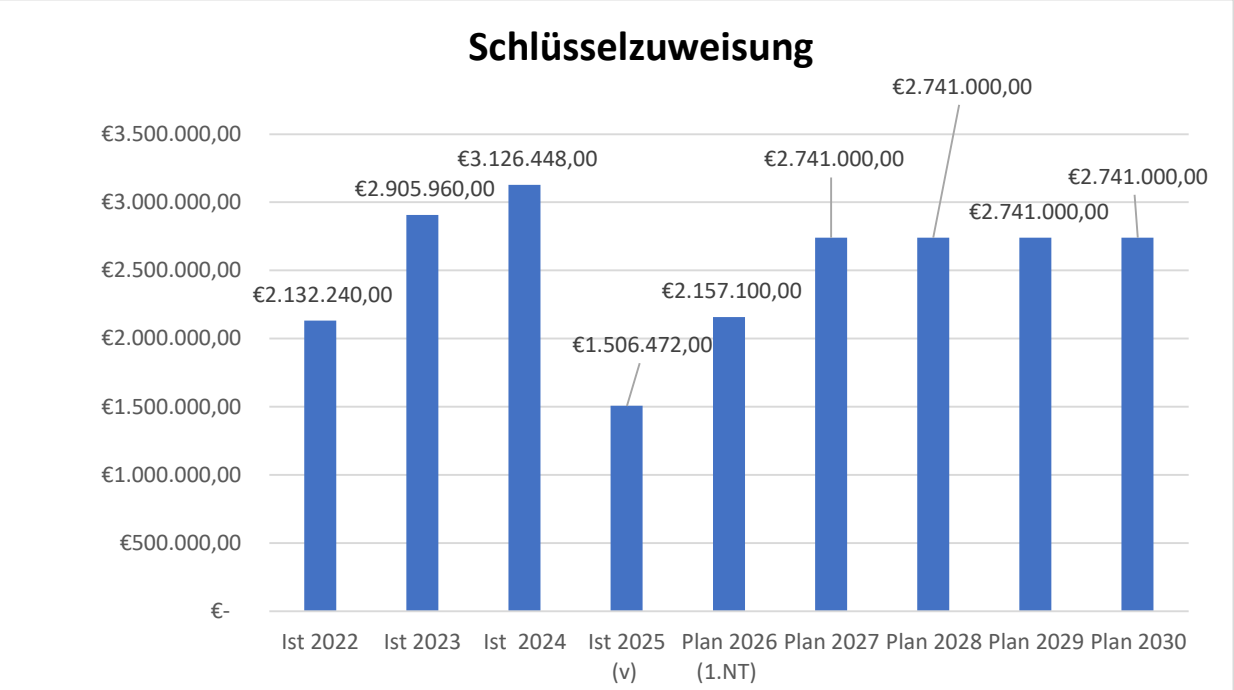


<u>Vergnügungssteuer</u>
Aufgrund der Entwicklungen im Jahr 2026 wird mit stabilen Erträgen in 2027 gerechnet.
<u>Der Hebesatz beträgt seit 2020 in der Gemeinde Wardenburg 20 % vom Einspielergebnis.</u>
Für die Finanzplanung werden die Erträge erwartet in gleichbleibender Höhe mit 320.000 Euro berücksichtigt.



1 b) Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen – außer Investitionstätigkeit

Erträge aus Zuwendungen sind u.a. Schlüsselzuweisungen vom Land für laufende Zwecke und Zuweisungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises. Zu den allgemeinen Umlagen zählen die Kreisumlage, die Finanzausgleichsumlage und die Entschuldungsumlage für das Sondervermögen „Entschuldungsfonds“ des Landes. Die Gesamtsumme der Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind in Ziffer 02 im Ergebnishaushalt erfasst.



Die Höhe der Schlüsselzuweisung hängt von unterschiedlichen Faktoren ab, u. a. von der Einwohnerzahlentwicklung, von dem vom Land jährlich festgelegten Grundbetrag für den Bedarfssatz sowie von der Gewichtung der Hebesätze für die Ermittlung der Steuerkraft**.** Bei der Schlüsselzuweisung für 2027 ist die amtliche Einwohnerzahl zum Stichtag 30.06.2026 (16.547) maßgebend.

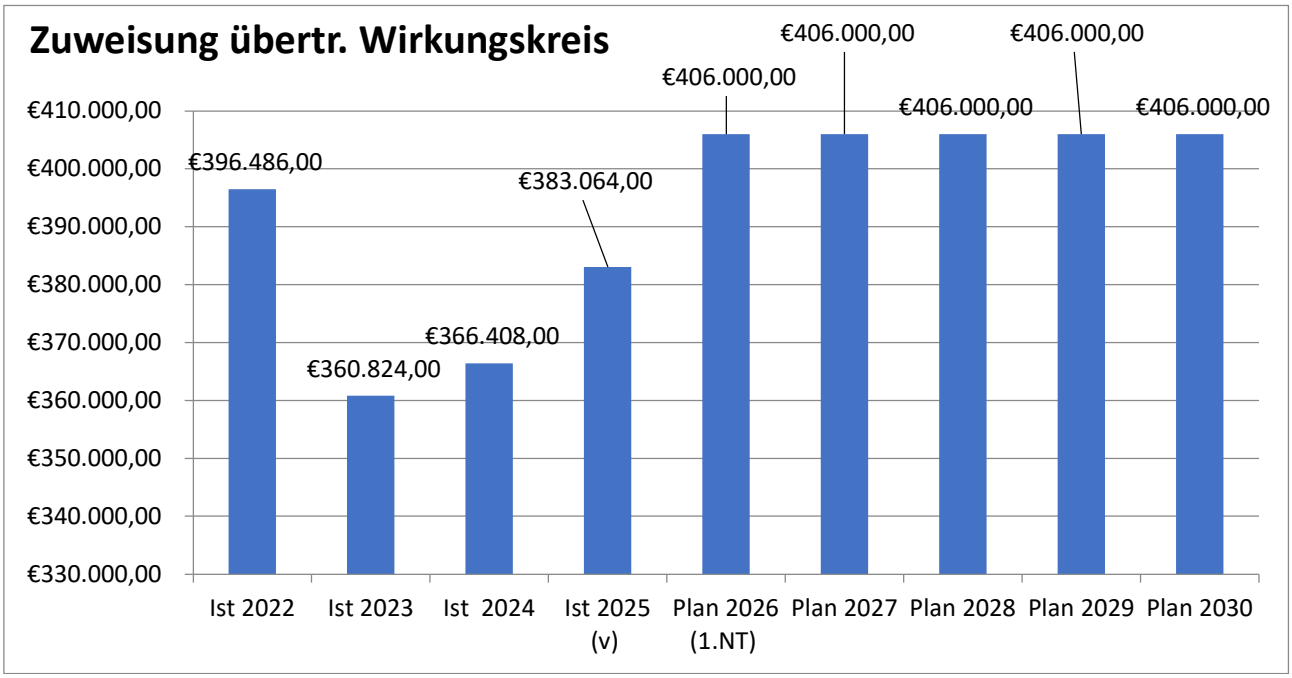
Die Höhe des Grundbetrages hängt von der Zuweisungsmasse des Landes ab. Auch wenn der Landesgesetzgeber die Vorlage des Haushalts bis zum 30.11. fordert, teilt das Land den vorläufigen Grundbetrag regelmäßig erst im November mit. Der endgültige Grundbetrag wird in der Regel im April/Mai des Folgejahres vom Land bestimmt. Im Haushaltsentwurf 2027 wird entsprechend der Orientierungsdaten eine Herabsetzung beim Grundbetrag berücksichtigt. *Mit Bekanntgabe des vorläufigen Grundbetrages erfolgt eine Anpassung. Mit Datum vom xx.xx.2026 hat das LSN den vorläufigen Grundbetrag mit x.xxxx,xx Euro (Vorjahr 1.551,78 Euro) ergeben, so dass Erträge aus der Schlüsselzuweisung in Höhe von x.xxx.xxx Euro berücksichtigt sind.*

Auch, wenn es bei der Verteilung der Zuweisungsmasse eine Verschiebung des Anteiles für die Kreisaufgaben auf die Gemeindeaufgaben geben soll, so ist zu beachten, dass in Niedersachsen **der niedrigste Finanzausgleich pro Kopf aller 13 Flächenländer** gezahlt

wird. Der niedersächsischen Finanzminister zeigt sich hier nicht aufgeschlossen, Änderungen bei der Berechnung der Zuweisungsmasse des Landes vorzunehmen.

In der Finanzprognose der kommunalen Spitzenverbände (Rd Nr. 125/2025 vom 05.08.2025) warnen die drei Verbände (Deutscher Städte- und Gemeindebund, Deutscher Städtetag und der Landkreistag) aufgrund rasant steigender Ausgaben vor einer dramatischen kommunalen Finanzkrise und fordern nachhaltige Reformen. Eine Stärkung der kommunalen Einnahmen könnte danach durch einen signifikant höheren Anteil an der Umsatzsteuer erfolgen. In der Finanzprognose wird dazu aufgeführt, dass die Kommunen etwa ein Vierteil der gesamtstaatlichen Ausgaben leisten, erhalten aber nur ein Siebtel der Steuereinnahmen.

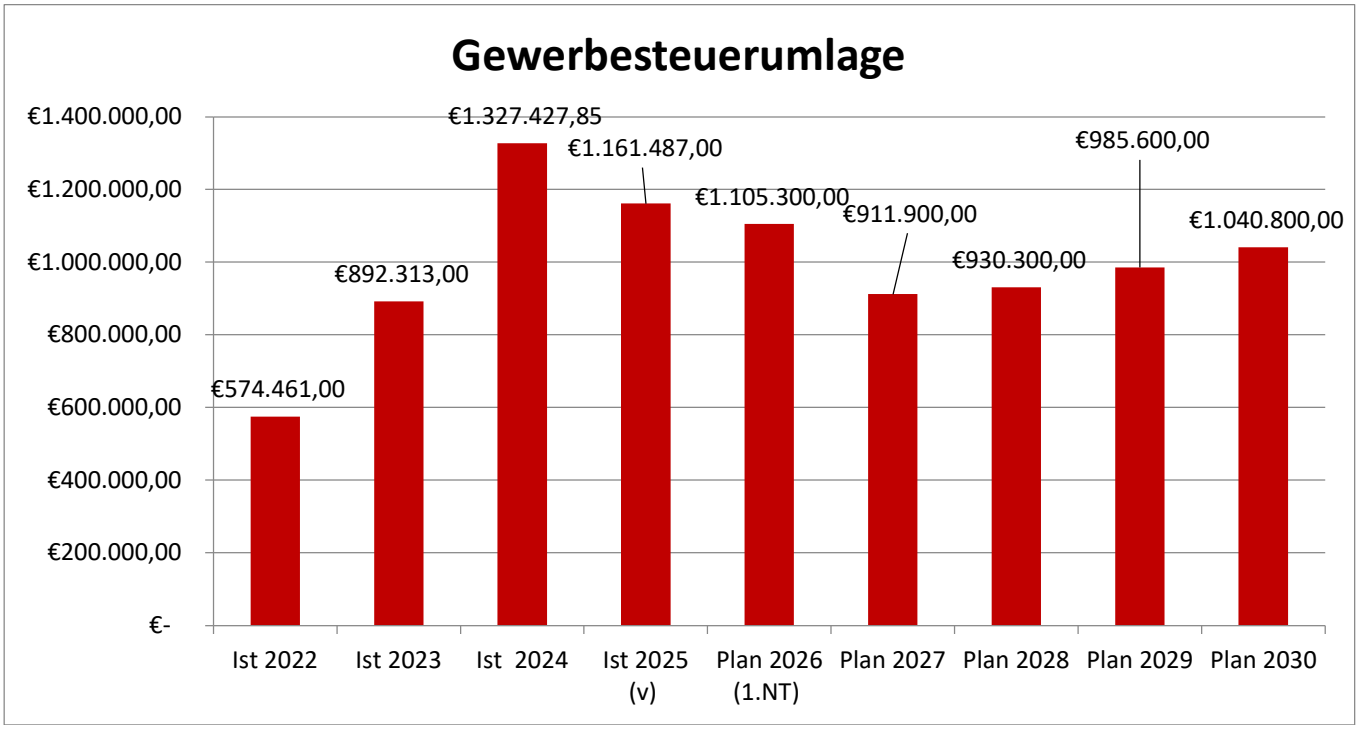
Für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises erhalten die **Gemeinden für jeden Einwohner und jede Einwohnerin einen Pro-Kopf-Betrag.** Auch hier ist somit die Entwicklung der Einwohnerzahl entscheidend für die Höhe der Erträge. Es wurde hier der Grundbetrag aus 2026 und die amtliche Einwohnerzahl von 30.06.2026 (= 16.547) berücksichtigt. In der Finanzplanung wurden zunächst gleichbleibende Beträge berücksichtigt.



1 c) Entwicklung der Aufwendungen der allgemeinen Umlagen

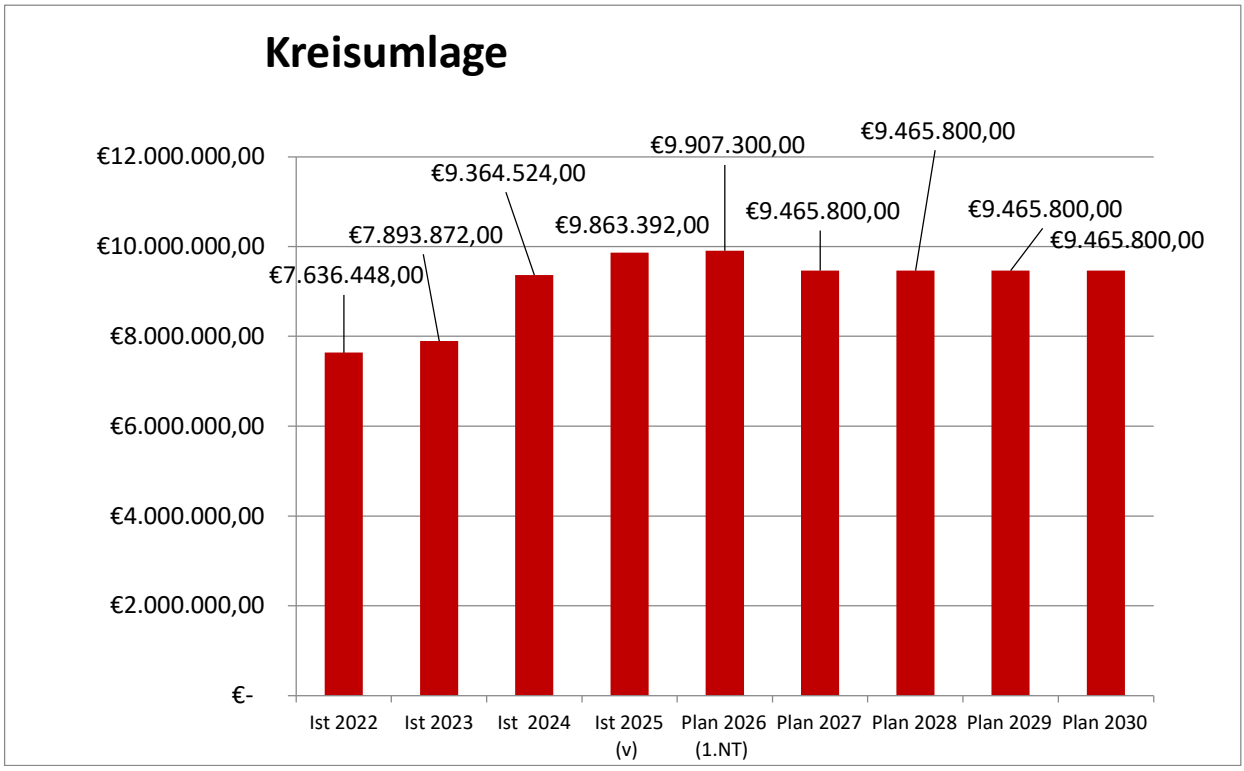
Die Umlagen sind unter Transferaufwendungen in Ziffer 18. im Ergebnishaushalt erfasst.

Das Gewerbesteueraufkommen steht den Kommunen nicht in voller Höhe zur Verfügung. Bund und Länder sind durch die Gewerbesteuerumlage beteiligt. Die Umlage errechnet sich aus dem Verhältnis des tatsächlichen Gewerbesteueraufkommens der Gemeinde zum örtlichen Hebesatz (=Steuermessbetrag) vervielfältigt mit dem sogenannten Vervielfältiger bzw. Umlagesatz.
Der Umlagesatz beträgt aktuell 35 % und setzt sich aus dem Bundesvervielfältiger (14,5%) und Landesvervielfältiger (20,5%) zusammen.

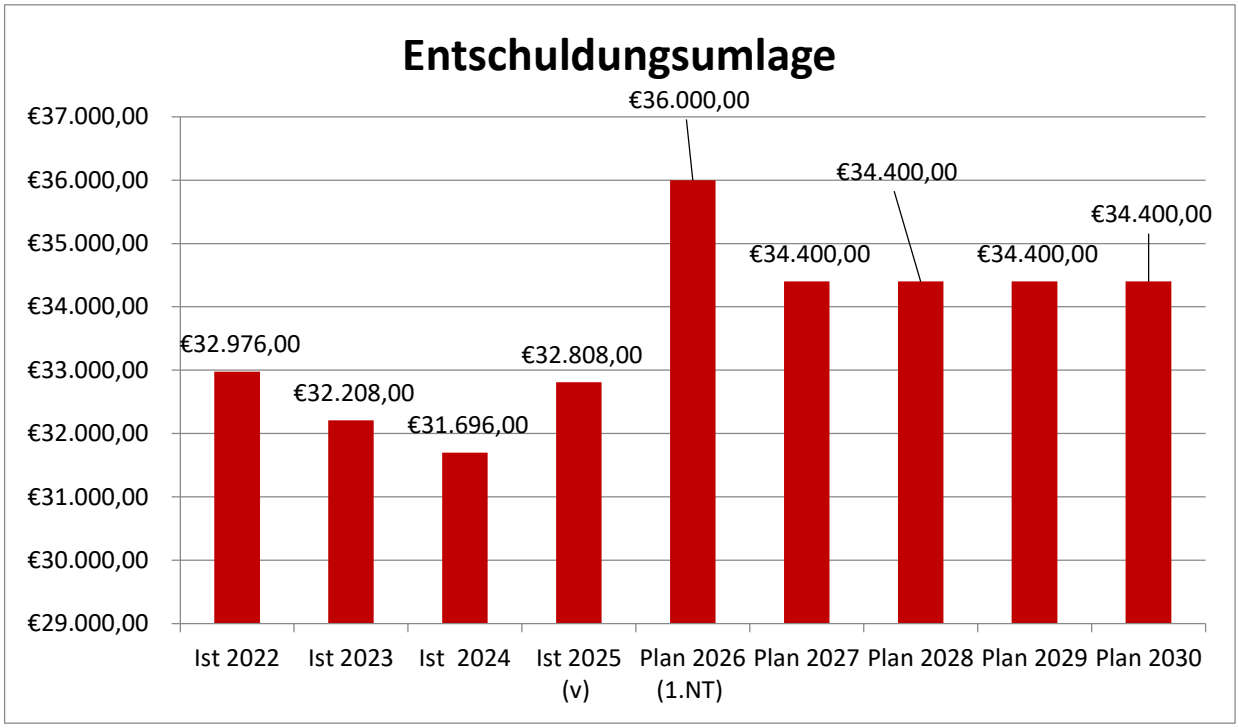


Bei der Planung der **Kreisumlage** wurden für 2027 die Entwicklungen im Verlauf des Jahres 2026 bei der Steuerkraft berücksichtigt. Bei der Planung wurde von einem Hebesatz für die Kreisumlage von 37,5 % ausgegangen, wobei sich auch auf Landkreisebene zeigt, dass die Finanzausstattungen durch Bund und Land nicht ausreichend sind.

Für die Finanzplanung zur Kreisumlage werden gleichbleibende Beträge berücksichtigt. Auf die vorgenannten Ausführungen zu den Risiken bei der Gewerbesteuerentwicklung wird hingewiesen.



Die Laufzeit für die Finanzierung der Anträge aus dem Entschuldungsfonds, der zum 01.01.2012 eingerichtet worden ist, endet im Jahr 2041. Grundlage für die Bemessung pro Gemeinde ist auch hier u. a. die Steuerkraft, deshalb gibt es Schwankungen. Für die Gemeinde Wardenburg bedeutet dies auch weiterhin die Zahlung einer Entschuldungsumlage, für den Haushalt 2027 sind 34.400 € berücksichtigt. Für die Finanzplanung wurden gleichbleibende Beträge berücksichtigt.



1 d) Entwicklung weiterer wichtiger Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen

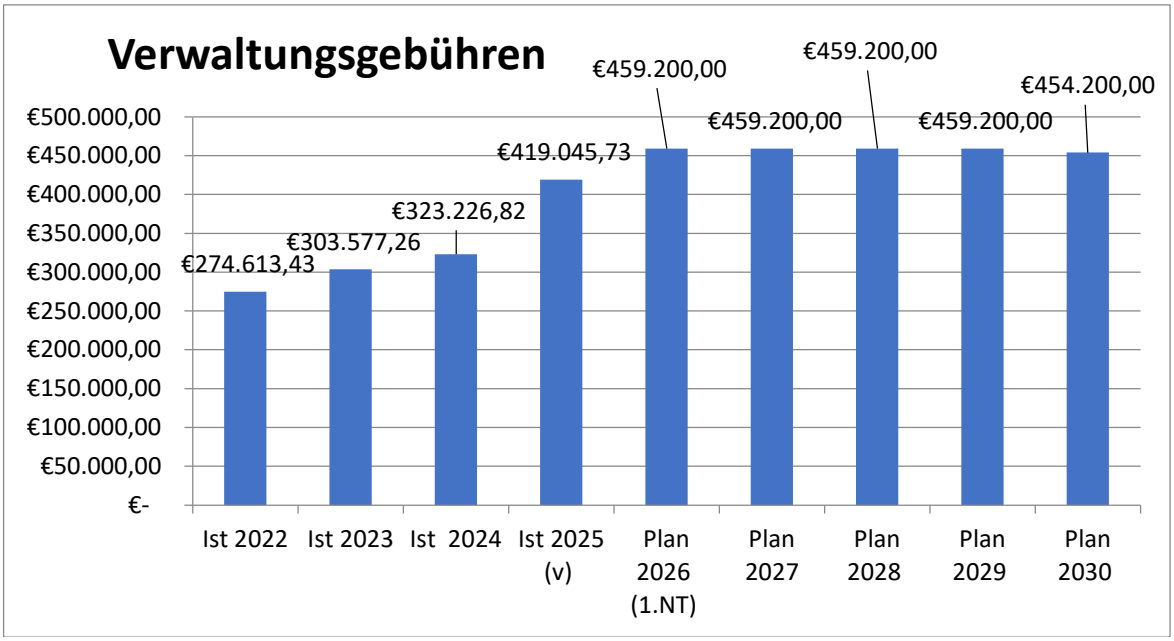
Wichtige Erträge und Einzahlungen

Wichtige Erträge sind neben den Steuern und Zuwendungen (siehe unter a und b) die öffentlich-rechtlichen Entgelte, die sonstigen ordentlichen Erträge und auch die Kostenerstattungen und Kostenumlagen.

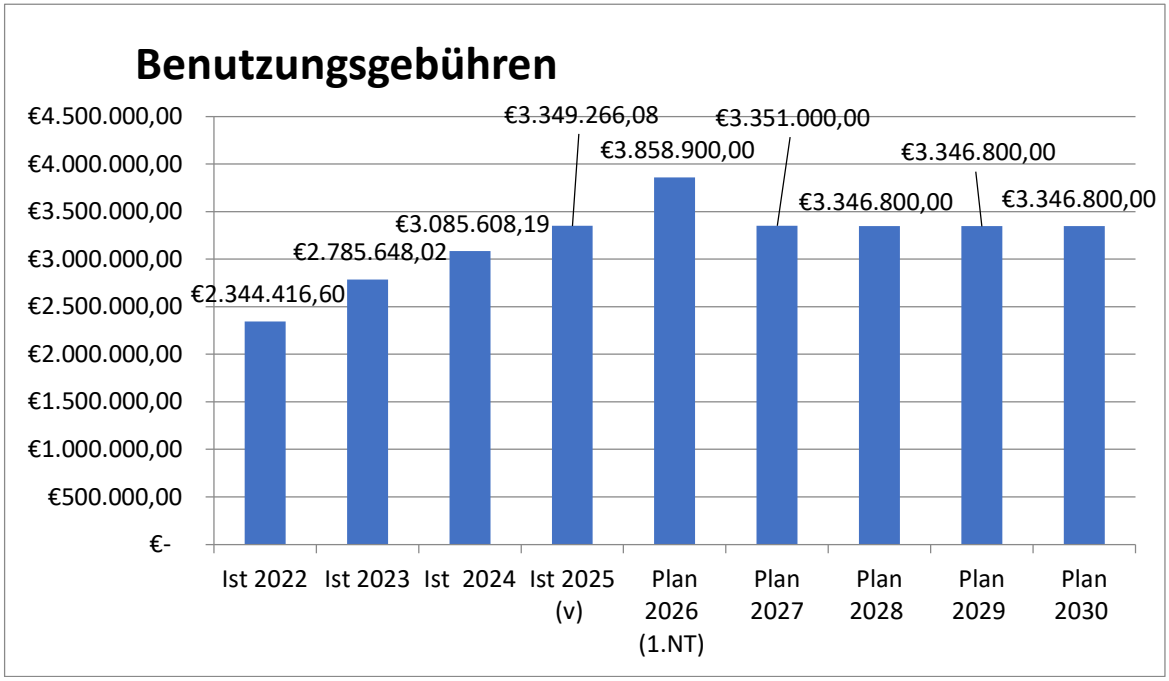
Ertragsarten	Betrag	Prozentualer Anteil (%)
Steuern und ähnliche Entgelte	25.158.100,00 €	63,31
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.568.600,00 €	16,53
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.001.700,00 €	2,52
Sonstige Transfererträge	11.600,00 €	0,03
Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.811.500,00 €	9,59
Privatrechtliche Entgelte	481.500,00 €	1,21
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.712.600,00 €	4,31
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	38.800,00 €	0,10
Sonstige ordentliche Erträge	956.200,00 €	2,41
Gesamt	**39.740.600,00 €**	100,00

Öffentlich-rechtliche Entgelte sind Benutzungsgebühren, ähnliche Entgelte und Verwaltungsgebühren.

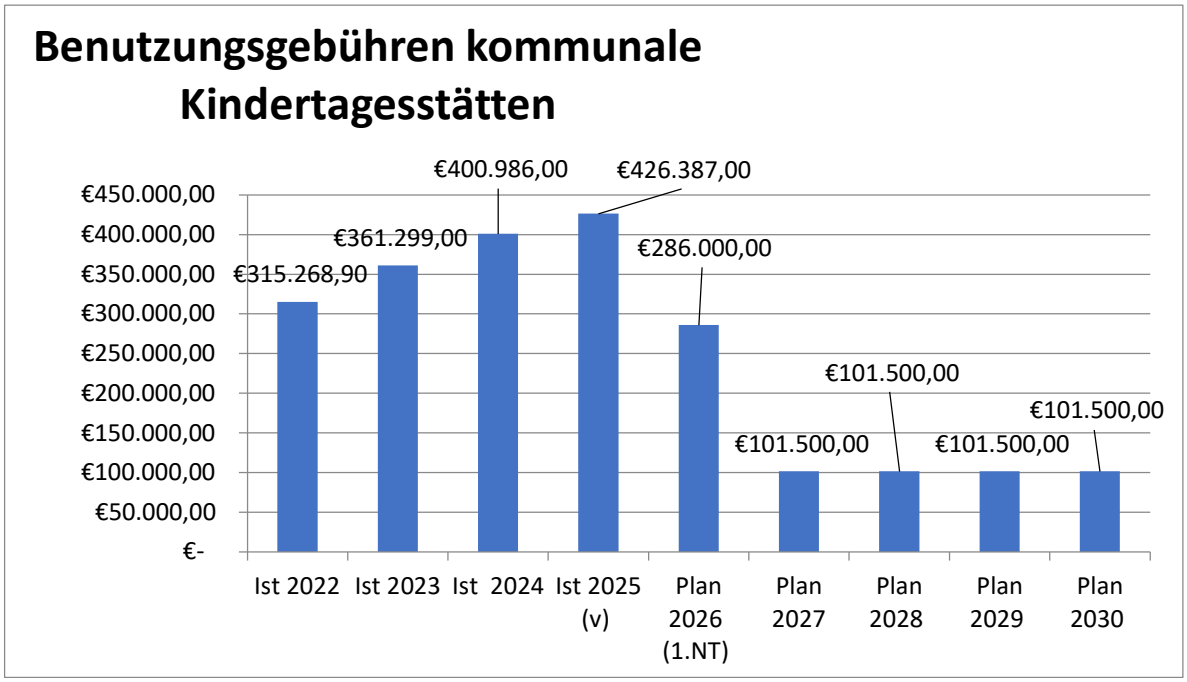
Die öffentlich-rechtlichen Entgelte (Benutzungsgebühren, ähnliche Entgelte und Verwaltungsgebühren) sind in Ziffer 05. im Ergebnishaushalt erfasst.



Bei den Verwaltungsgebühren bleiben die geplanten Erträge für 2027 auf Vorjahresniveau.



Die Erträge aus den Benutzungsgebühren für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen (u. a., Kindertagesstätten, Einrichtungen Wohnungslose + Asyl, Abwasser) reduzieren sich, das liegt im Wesentlichen an einer erwarteten einmaligen Ausgleichszahlung für die Wegenutzung (siehe Produkt 541100). Reduzierungen ergeben sich bei den Benutzungsgebühren für die Kindertagesstätten (siehe nachstehende Erläuterungen). Für die Finanzplanung werden deshalb wieder geringere Erträge erwartet.



Bei den Benutzungsgebühren für die kommunalen Kindertagesstätten werden nur Gebühren für Krippenplätze (soweit die Kinder unter 3 Jahre alt sind) erhoben. Nach dem Ganztagsförderungsgesetz vom 02.10.2021 wird für Kinder ab dem Schuljahr 2026/2027 ab der ersten Klasse ein Anspruch auf Ganztagsbetreuung bestehen. Der Rat der Gemeinde Wardenburg hat am 26.06.2025 (siehe Protokoll, TOP 5, VL-30-2025 1. Erg.) beschlossen, die Ganztagsbetreuung für alle Jahrgänge ab 8/2026 umzustellen. **Damit endete das Hortangebot im Juli 2026 und die Benutzungsgebühren entfielen**.

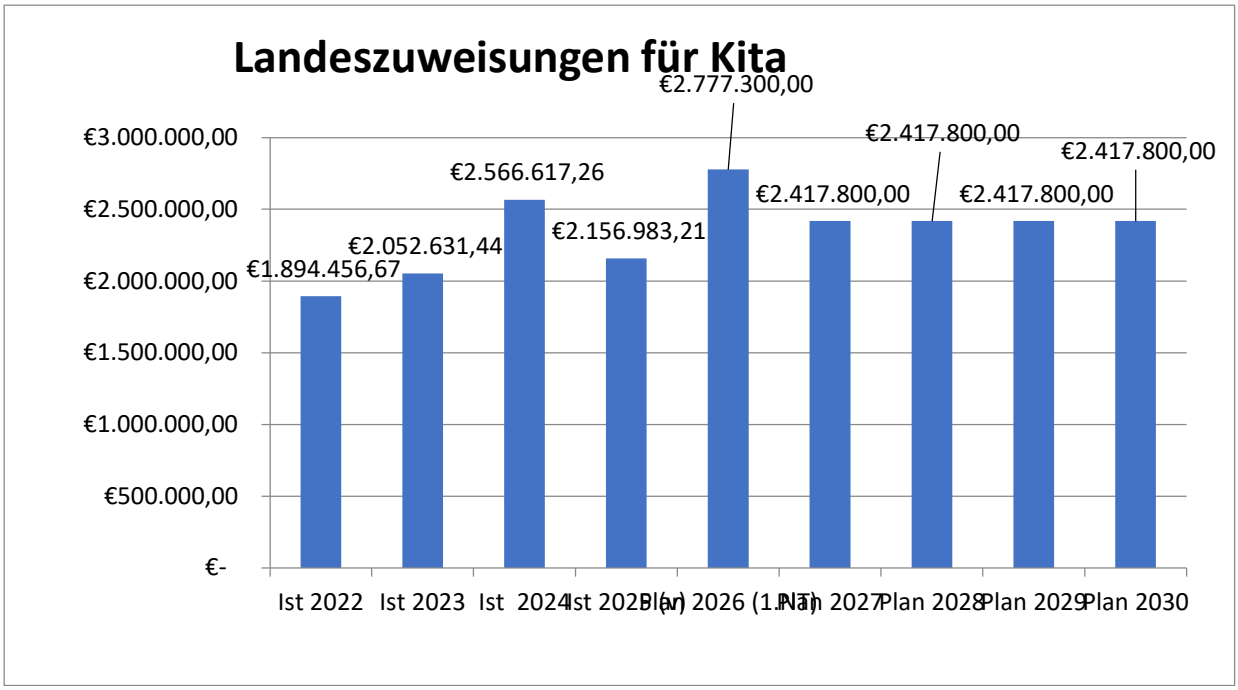
Aufteilung der Benutzungsgebühren auf die kommunalen Kindertagesstätten:

Benutzungsgebühren kommunale Kindertagesstätten	101.500 €
* davon Kita Wardenburg	30.500 €
* davon Kita Tungeln	60.000 €
* davon Kita Littel	11.000 €

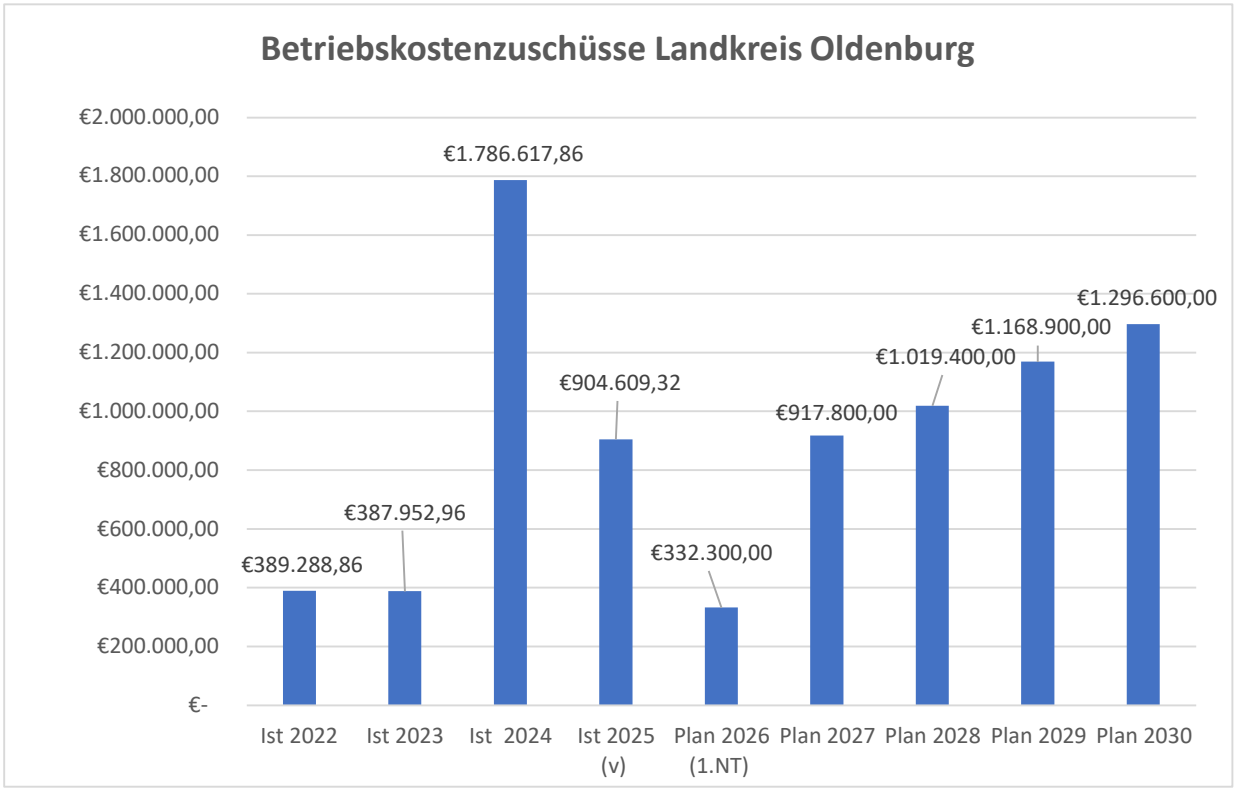
Landeszuweisungen und Betriebskostenförderung LKO für die Kindertagesstätten

Durch die Gebührenfreiheit für Kindergartenplätze und die tatsächlichen tariflichen Erhöhungen ergeben sich Einnahmeausfälle, die nicht über die erhöhte Finanzhilfe des Landes kompensiert werden.
Das Land Niedersachsen plant bezüglich der strukturellen Unterdeckung in diesem Bereich, Erstattungen im Kita-Bereich dauerhaft zu erhöhen und zu dynamisieren (aus der Übersicht des Landeskabinetts zum Nachtrag 2025, Haushalt 2026 und zur mittelfristigen Planung). Danach beabsichtigt die Landesregierung, die Kommunen ab 2026 jährlich mit zusätzlichen 250 Millionen Euro für die Personalkosten aller beitragsfreien Kita in Niedersachsen zu unterstützen, die dynamisch nach Tarifabschlüssen gesteigert werden sollen. Der Landkreis als Träger der Jugendhilfe hat recherchiert, dass eine Umsetzung im NKitaG erst ab dem 01.08.2027 vorgenommen und für die Zeit vom 01.01.2026 bis 31.07.2027 das Geld anhand von Kinderzahlen verteilt werden soll. Im Haushaltsgesetz 2026 des Landes ist der Betrag von 250 Mio. Euro enthalten. Der Landkreis geht derzeit von grob ermittelten 4 Millionen Euro für den gesamten Landkreis Oldenburg ab 2026 aus. Für die Folgejahre wurden – auch wenn das Land eine Dynamisierung beabsichtigt – zunächst gleichbleibende Landeszuwendungen geplant.

Die Landeszuweisungen für die Horte entfallen ab 8/2026.



Der Landkreis Oldenburg trägt einen Teil der **Betriebskosten**. Im Jahr 2024 hatte er die Betriebskostenförderung angehoben. Angesichts der Finanzlage hat der Landkreis Oldenburg ab 2026 die Betriebskostenförderungen für die Kindertagesstätten wieder reduziert werden. Für die Gemeinde Wardenburg bedeutete dies im Jahr 2026 eine Reduzierung von 1,8 Mio. Euro auf 332.300 Euro, somit rd. 1,5 Mio. Euro.



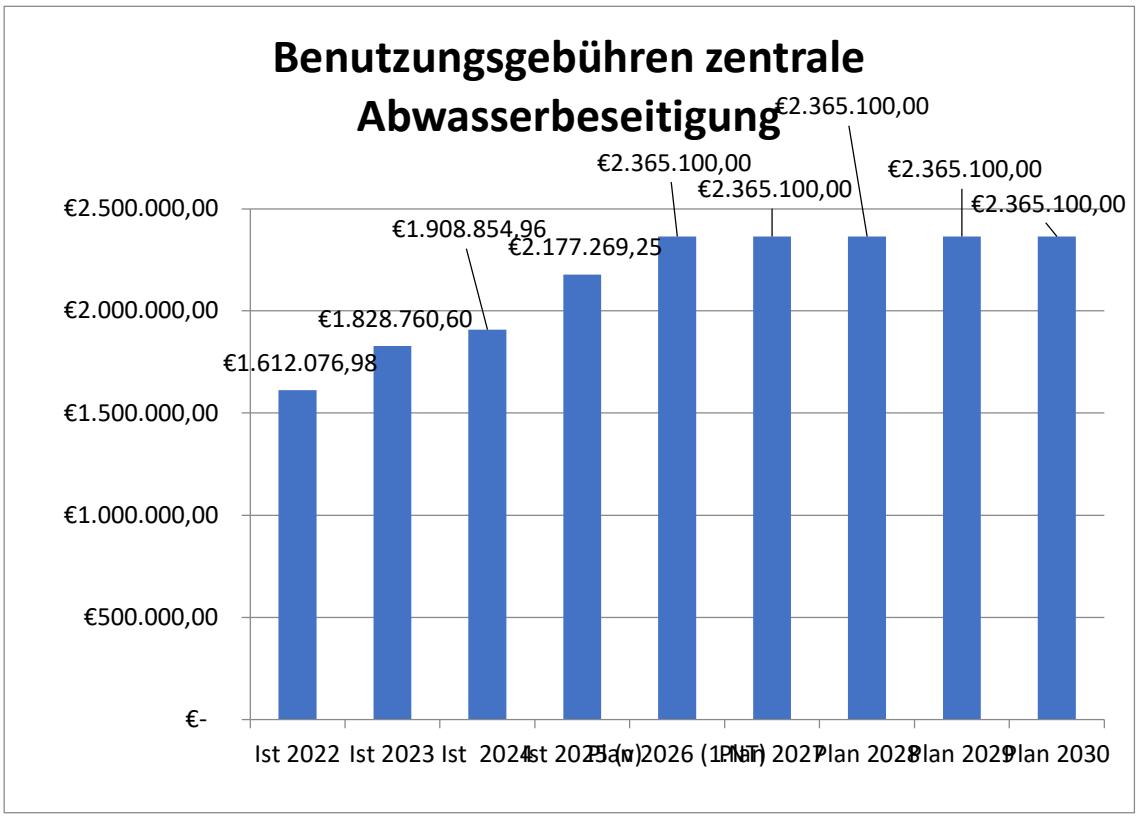
Landeszuweisungen und Zuschüsse des Landkreises Ganztagsschule

Landeszuweisung

Laut Beschluss des Rates vom 26.06.2025 (siehe vor unter „Benutzungsgebühren“) wird ab 8/2026 die Ganztagsbeschulung für alle Jahrgänge angeboten. Das Land erhöht die Zuweisung schrittweise für die Jahrgänge.

Zuschüsse des Landkreises

Der Landkreis als Träger der Jugendhilfe gewährt – vorbehaltlich der Beschlüsse des Kreistages dazu - für die Ganztagsschule incl. Ferienbetreuung eine Förderung. Diese beginnt zunächst für einen Jahrgang und erhöht sich in der Finanzplanung.



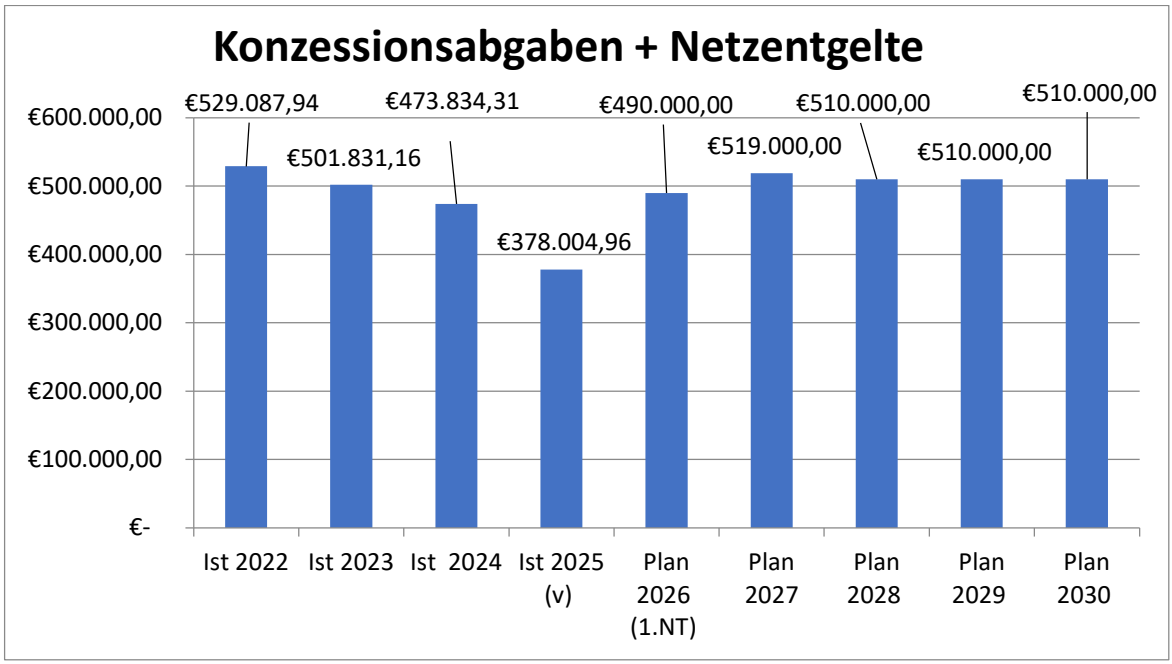
Der größte Anteil der Benutzungsgebühren entfällt auf die Gebühren für die zentrale Abwasserbeseitigung. Bezüglich der Gebühren für die zentrale Abwasserbeseitigung wird die Gebührenkalkulation jährlich fortgeschrieben. Grundsätzlich gilt bei der Bemessung, dass für die Festsetzung des Gebührensatzes immer eine Gebührenvorschau und eine Nachkalkulation vorgenommen werden. Ergeben sich Überdeckungen oder auch Unterdeckungen im Vorjahr, so werden diese in den Folgejahren berücksichtigt (siehe hierzu auch die gesonderte Darstellung). In dem vorliegenden Haushaltsplan sind zunächst die Erträge in Höhe von 2.365.100 Euro geplant, über die Höhe der Gebühren hat der Rat eine Entscheidung zu treffen.

Die Auflösungserträge aus Sonderposten (Ziffer 03. im Ergebnishaushalt) wirken sich auf die Erträge im Ergebnishaushalt aus. Da sie jedoch keine tatsächlichen Einzahlungen sind, haben sie keine Bedeutung für den Finanzhaushalt. Die Sonderposten

sind in der Bilanz auf der Passivseite ausgewiesen. Sie setzen sich zusammen aus erhaltenen Investitionszuweisungen und Beiträgen sowie ähnlichen Entgelten. Diese Sonderposten werden in der Bilanz mit ihrem Nennbetrag passiviert und ergebniswirksam über die Nutzungsdauer der mit dem Beitrag bzw. der Zuwendung finanzierten Anlage bzw. Einrichtung aufgelöst. Für die Planung des Haushaltsansatzes 2026 wurden die aktuellen Entwicklungen bei den Förderungen und Beiträgen berücksichtigt. Für die weitere Entwicklung ist entscheidend, wie viele Beiträge und Investitionszuweisungen die Gemeinde erhält. Deshalb wurde für die Finanzplanung gleichbleibende Beträge berücksichtigt.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Ziffer 07. im Ergebnishaushalt) erhöhen sich insgesamt im Vergleich zu 2026, auch wenn bei einigen Produkten geringere Kostenerstattungen erfolgen als in 2026. Erhöhungen ergeben sich beim Produkt 3119 – Verwaltung der Sozialhilfe.

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen (Ziffer 11. im Ergebnishaushalt) zählt die Konzessionsabgabe, die von der EWE Netz AG aufgrund des Wegenutzungsvertrages zu zahlen ist (siehe Produkt 5351). Die Höhe dieser Konzessionsabgabe ist u. a. abhängig von den Verbräuchen des Vorjahres bzw. Vorvorjahres und damit von den Witterungsverhältnissen. Für die Planung 2027 wurden für die Konzessionsabgabe und Netzentgelte 519.000 Euro berücksichtigt, wobei hier Unsicherheiten bei der Verbrauchsentwicklung bestehen.



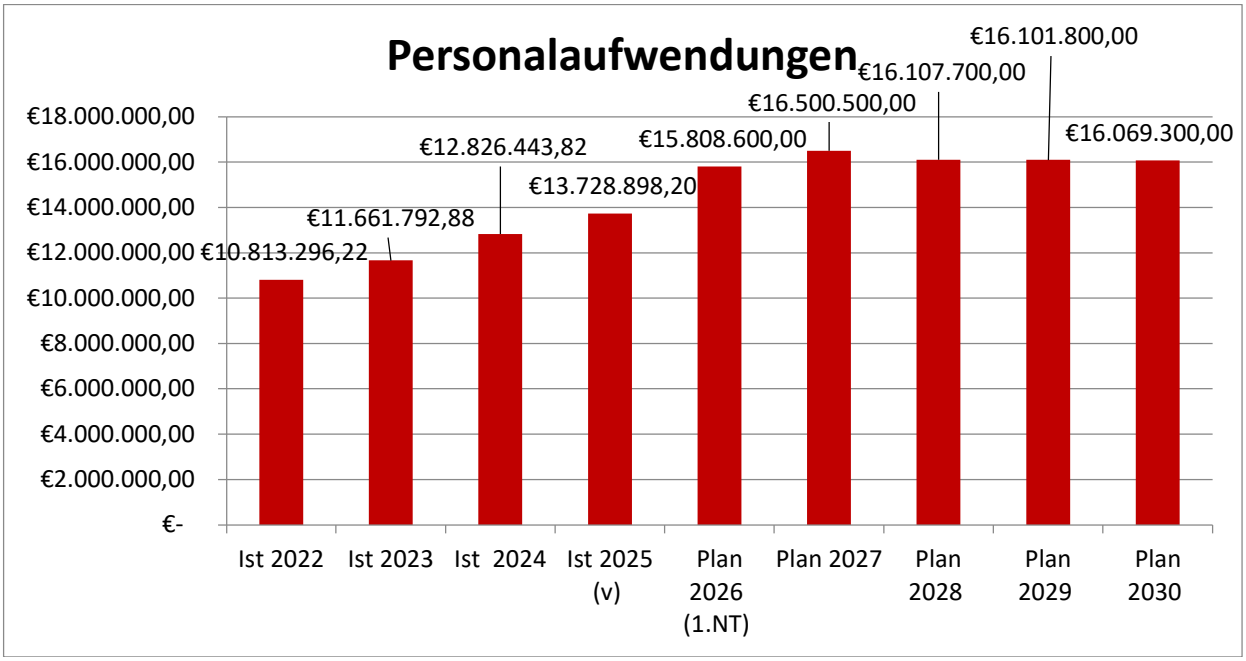
Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

Wichtige Aufwendungen sind die Aufwendungen für aktives Personal, die Sach- und Dienstleistungen und die Transferaufwendungen.

Aufwandsarten	Betrag	Prozentualer Anteil (%)
Aufwendungen für aktives Personal *)	16.500.500,00 €	37,06
Aufwendungen für Versorgung *)	0,00 €	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.197.600,00 €	16,17
Abschreibungen	2.909.300,00 €	6,53
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	268.100,00 €	0,60
Transferaufwendungen	15.470.800,00 €	34,75
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.176.000,00 €	4,89
Gesamt	**44.522.300,00 €**	100,00

*) Vorläufige Beträge bzw. Betrag liegt noch nicht vor.

Bei den Personalaufwendungen (Ziffer 13 im Ergebnishaushalt) wurden für die Beschäftigten im öffentlichen Dienst die Ergebnisse aus den Tarifverhandlungen berücksichtigt. Änderungen werden im Stellenplan erläutert.
In der Finanzplanung sind vorsorglich Steigerungen für künftige Tarifverhandlungen berücksichtigt. *(Wenn aktualisierte Zahlen vorliegen)*



In der Planung 2026 wurden die Zuführungen bzw. Herabsetzungen für die Rückstellung für die Pensionsverpflichtungen und Beihilferückstellungen gemäß § 45 Abs. 3 KomHKVO aufgrund der Prognosedaten der Versorgungskasse ermittelt. Zuführungen sind als Aufwendungen berücksichtigt, Herabsetzungen als Erträge (siehe Produkt 1112).

Die Pensionsrückstellungen für aktive Beamte steigen grundsätzlich mit jedem (aktiven) Dienstjahr entsprechend dem neu erworbenen Pensionsanspruch (Zuführungen zu Pensionsrückstellungen). Die Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger werden dagegen grundsätzlich mit jedem Jahr vermindert (Entnahmen aus Pensionsrückstellungen).

Personalaufwendungen *)	Betrag 2027	*Betrag 2026*
Dienstaufwendungen Beamte	627.700 €	*595.500 €*
Dienstaufwendungen Beschäftigte	11.569.000 €	*10.980.500 €*
Beiträge Versorgungskasse Beamte	339.500 €	*321.200 €*
Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	643.000 €	*606.700 €*
Beiträge gesetzliche Sozialversicherung	2.567.900 €	*2.436.000 €*
Beihilfen	172.100 €	*159.200 €*
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	480.700 €	*592.300 €*
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	100.600 €	*117.200 €*
	16.500.500 €	***15.808.600 €***

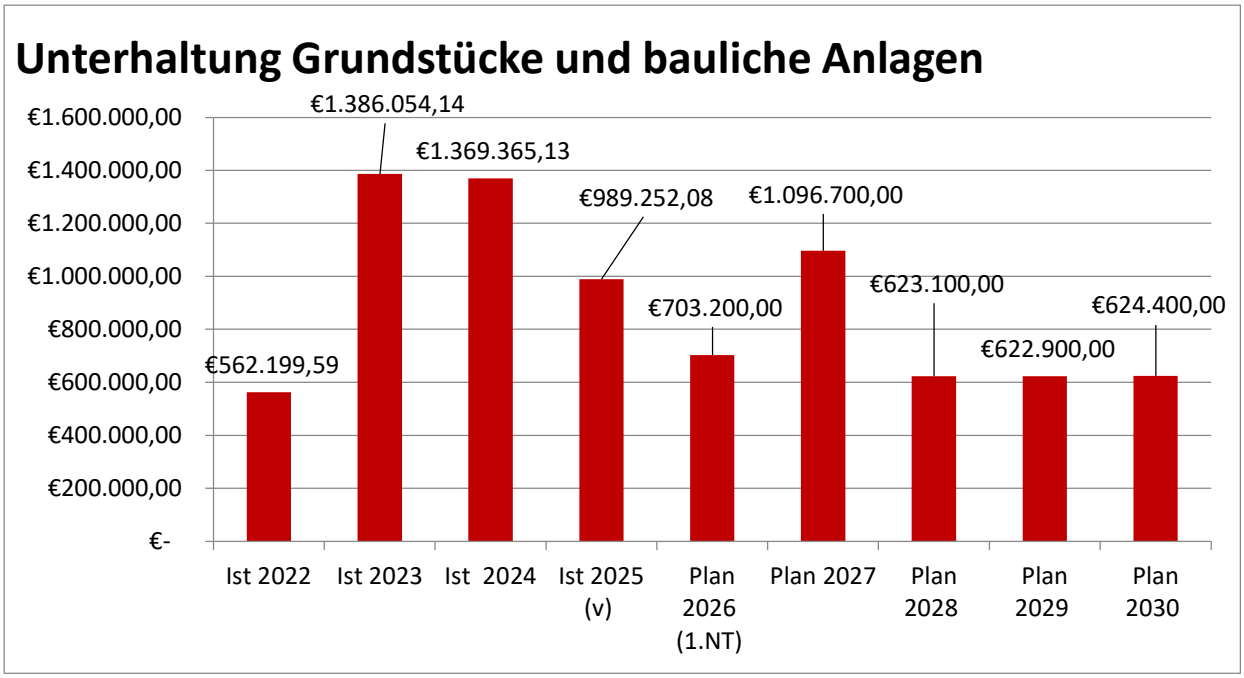
*) vorläufige Zahlen

Im Finanzhaushalt ist – ohne Zuführungen zu Pensions- bzw. Beihilferückstellungen - ein Betrag in Höhe von 15.919.200 Euro.

Auf den Bereich der kommunalen Kindertageseinrichtungen entfallen für Dienstaufwendungen für Beschäftigte 7.170.800 € (Vorjahr 6.779.200 €), das sind rd. 51 % der Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte (siehe auch die Erläuterungen zu den Zuweisungen an Tageseinrichtungen unter „Transferaufwendungen“). *) Auch hier kommt es noch zu Änderung durch Zuordnungen und aktualisierte Zahlen

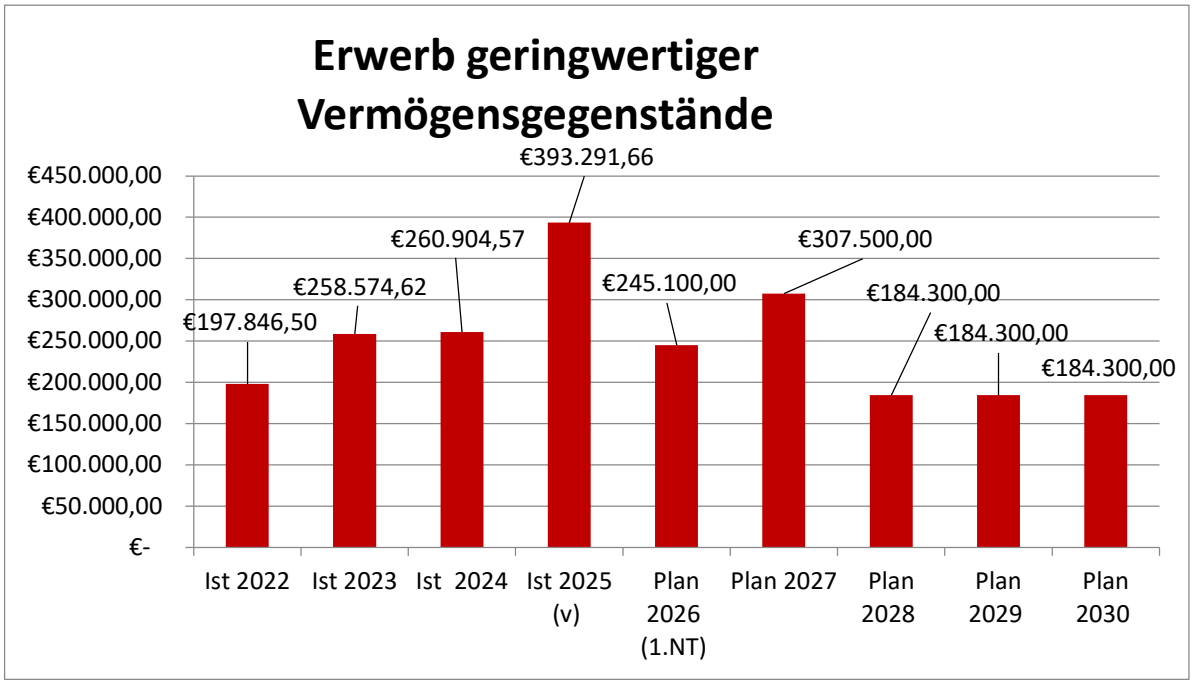
Für die Bereiche KFZ-Zulassung, FÖJ, Kindertagesstätten (siehe vor unter Landeszuweisungen und Betriebskostenzuschüsse Kita) und für soziale Leistungen erhält die Gemeinde Personalkostenanteile (siehe Produkt 3119) erstattet.

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Ziffer 15. im Ergebnishaushalt) zählen u. a. die Grundstücksunterhaltung, die Unterhaltung und Erwerb des beweglichen Vermögens, Mieten und Pachten sowie Bewirtschaftungskosten.

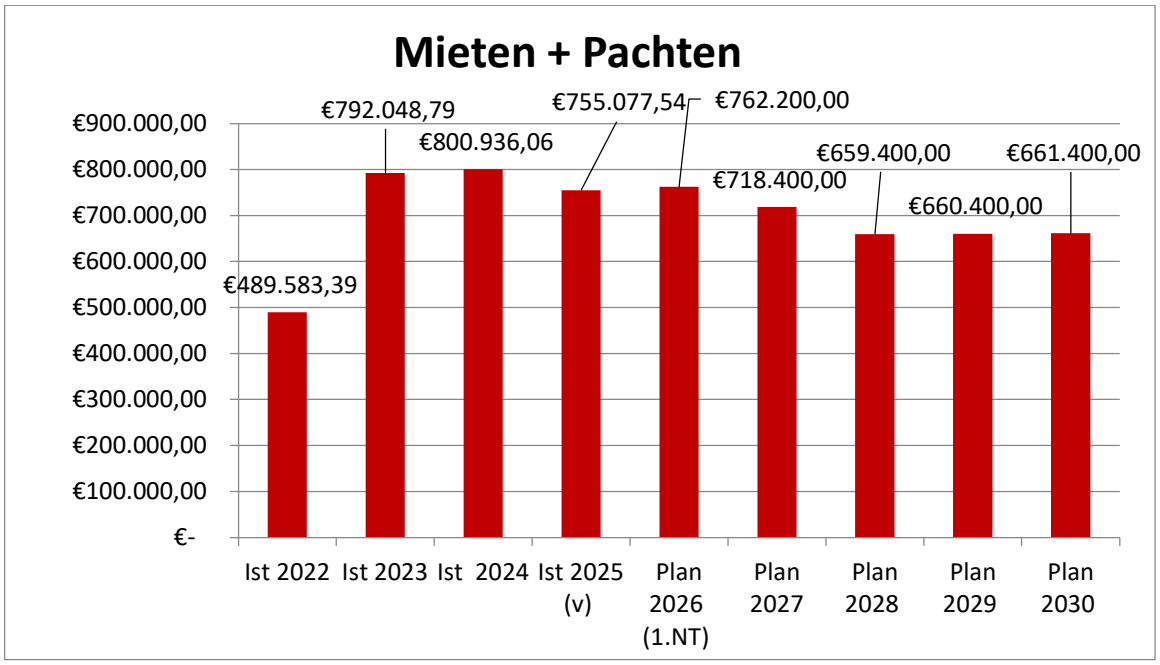


Grundsätzlich ist bei den Unterhaltungsaufwendungen festzustellen, dass allein durch Wartungen, Prüfungen von elektrischen Anlagen und für Brandmeldeanlagen ein relevanter Kostenanteil gebunden ist. Für 2027 sind folgende größere Unterhaltungsmaßnahmen geplant:

Produkt	Unterhaltungsmaßnahme	Betrag in €
THH 1, 2112 GS Hundsmühlen	Sanierung Bestandsgebäude / Austausch Fenster Teilbereich Bestandsgebäude	100.000 €
THH 1, 2113 GS Achtermeer	Erneuerung Heizungsverteilung	140.000 €
THH 3, 3653 Kita Achternmeer	Sanierung Waschraum hellblau	90.000 €
THH 3, 3654 Kita Littel	Sanierung Waschraum und Personaltoiletten	180.000 €



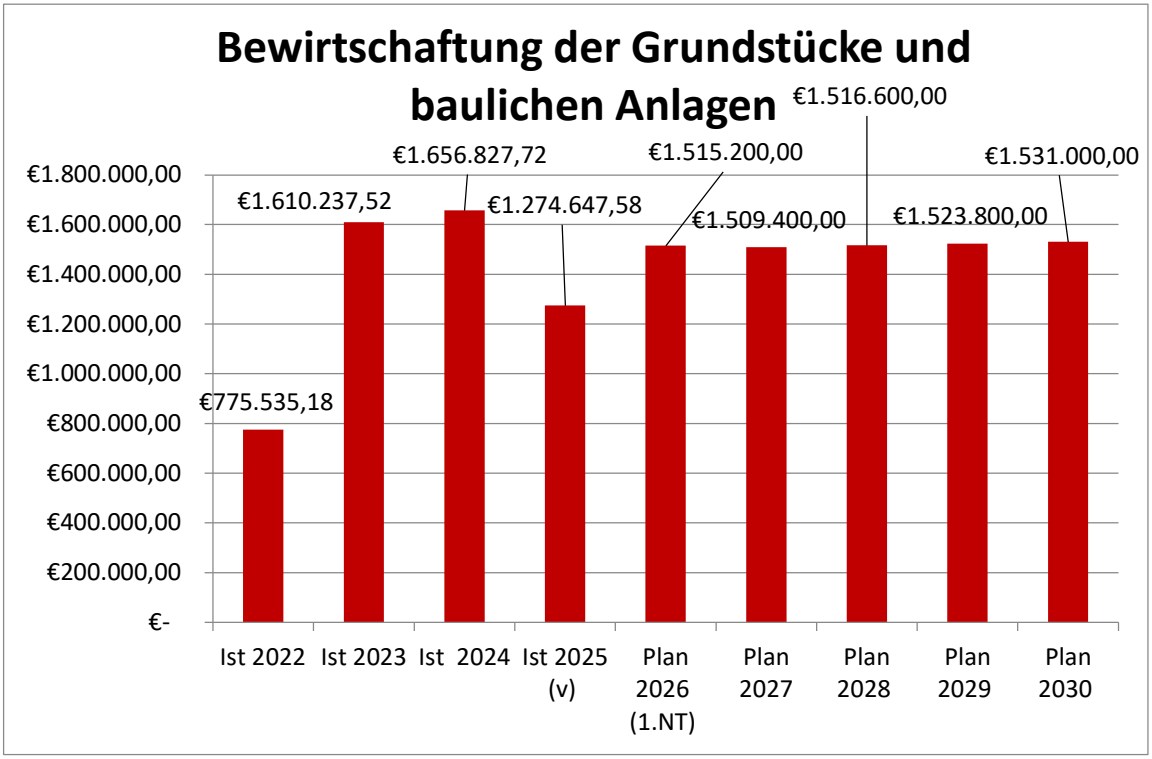
Die Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände erhöhen sich etwas im Vergleich zum Vorjahr.



Bei den Mieten + Pachten sinken die Aufwendungen etwas, weil bei der GS Hundsmühlen 2027 die Miete für die Klassencontainer Miete entfällt.

Für die Unterkunftskosten beim Produkt 3155 „Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer“) sind 433.300 Euro berücksichtigt.

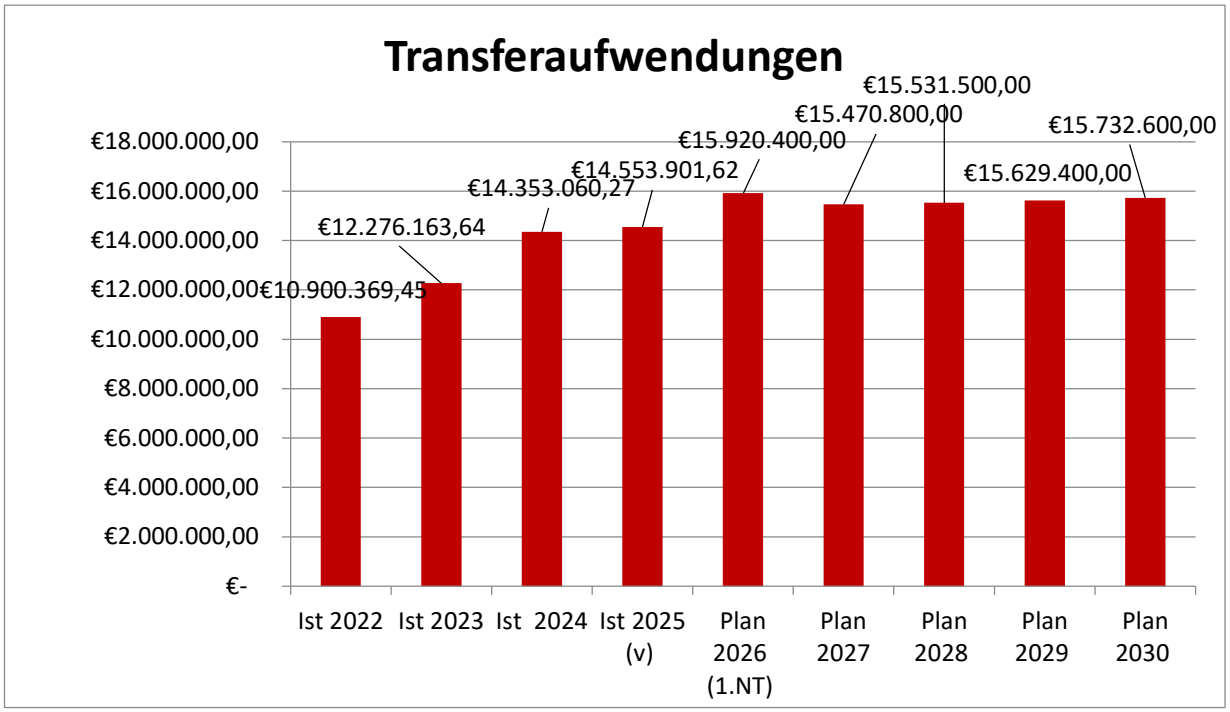
Beim Produkt 3655 sind Mietkosten für die neue Krippe in Südmoslesfehn in Höhe von 55.600 Euro eingeplant.



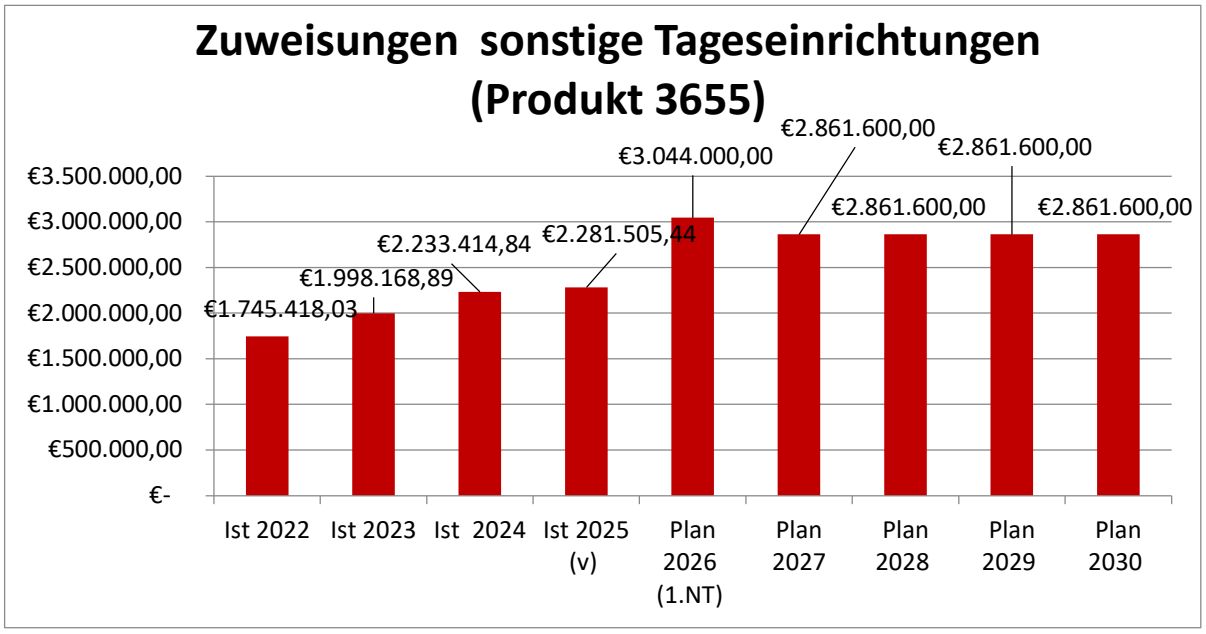
Im Jahr 2023 ergab sich aufgrund der Energiekostenentwicklung ein deutlicher Anstieg der Strom- und Gaspreise, nach einem Anstieg im Jahr 2024 reduzierten sich die Bewirtschaftungsaufwendungen ab 2025. Hier wirkte sich dann die Ausschreibung der Strom- und Gaslieferung für die Jahre 2025 und 2026 mit mehreren Preisfixierungsterminen positiv aus. Für den Zeitraum 2027 und 2028 laufen neue Ausschreibungen.

Bei den Abschreibungen (Ziffer 16. im Ergebnishaushalt) wurde ein Ansatz in Höhe von 2,9 Mio. € berücksichtigt. Durch die Fortschreibung der Anlagenbuchhaltung im Rahmen der Jahresabschlüsse können die Abschreibungsbeträge immer genauer ermittelt werden. Der größte Anteil bezieht sich auf die Abschreibung des Infrastrukturvermögens. Auch gewährte Investitionskostenzuschüsse –wie z. B. an Sportvereine - sind entsprechend der Nutzungsdauer des geförderten Objektes abzuschreiben. Die Abschreibungen wurden den Produkten konkret zugeordnet. In der Finanzplanung wurden die Beträge zunächst in gleichbleibender Höhe berücksichtigt.

Zu den Transferaufwendungen (Ziffer 18. im Ergebnishaushalt) zählen die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, aber auch die Umlagen (siehe vor unter 1 c und Produkt 6113). Zu den Transferaufwendungen zählen u. a. die Zuschüsse für die sonstigen Tageseinrichtungen (Ev.-luth. Kirchengemeinde, Krippe Weidenkörbchen), an Vereine, an die VHS, die Zuweisungen an die FTZ und für die Friedhofsverwaltung erfasst. Zu den Transferaufwendungen gehören neben den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke auch die Sozialtransferaufwendungen (z. B. wirtschaftliche Jugendhilfe, Wohngeld).



Entwicklung der Zuweisungen an die sonstigen Tageseinrichtungen wie Ev. Kirchengemeinde, Krippe Weidenkörbchen:



Die Zuweisungen an die Tageseinrichtungen betragen insgesamt 2.861.600 Euro. Die Zuschüsse reduzieren sich somit im Vergleich zu 2026 (Stand 1. Nachtrag).

Übersicht der laufenden Förderungen von Vereinen und Einrichtungen im Bereich der freiwilligen Aufgaben im Ergebnishaushalt

Produkt	Zuschuss für	Zuschussmittel im Jahr 2026	Zuschussmittel im Jahr 2027	Bemerkungen
THH 1		**PLAN**	**PLAN**	
1111	Partnerschaftskomitee	4.000 €	4.000 €	Siehe auch Ziffer 15 = Zusammenarbeit mit der polnischen Gemeinde Biskupiec (= 2.000 Euro)
1117	Zuschüsse Gleichstellungsbeauftragte	900 €	900 €	Tagesmütter und Tagesväter (200), Mädchenaktionstag (100), Förderbeitrag an das Netzwerk Frauen und Wirtschaft (100) + Zuschuss „Frauen in die Kommunalpolitik“ (500)
2721	Bücherei Hundsmühlen	1.000 €	1.000 €	
2731	VHS	99.200 €	114.000 €	Förderung Ratsbeschluss vom 15.12.2022, TOP 9.1.2: Festbetragszuschuss in Höhe von 48.127 Euro zuzüglich jährlich i.R. **Haushaltsberatung festzulegender Jahresfehlbetrag** auf Basis des Wirtschaftsplanes -abhängig von der Entscheidung des Rates-
4211	Förderung des Sports	180.200 €	158.000 €	Betriebskostenzuschüsse nach Aufwand incl. Abschlagszahlungen+ Jugendförderung 7,30 €/Jugendl. sowie Zuschüsse für Meisterschaften
4241	ARGE Rasensportvereine	26.400 €	26.400 €	
THH 2				
2811	Moor- und Bauernmuseum	6.900 €	6.700 €	Betriebskostenzuschüsse nach tatsächlichem Aufwand
2811	Zuschuss Steuerungsgruppe Fair-Trade	1.000 €	1.000 €	Höchstbetrag, Abruf nach Bedarf, Beschluss VA 26.11.2025, zunächst befristet bis 31.12.2026
2811	Mietkostenzuschuss Eine-Welt-Laden	5.400 €	5.400 €	Höchstbetrag, VA-Beschluss 31.03.22, zunächst befristet bis 3/2027 – abhängig von der Entscheidung des Rates
2811	Zuschuss ARGE Orts- + Bürgervereine	17.000 €	17.000 €	Festbetrag für Durchführung Wettbewerb
3621	Zuschüsse Jugendförderung sonst. Vereine	2.500 €	2.500 €	Förderrichtlinie (Anpassung entsprechend Entwicklung, siehe auch Förderung Jugendarbeit über Sportförderung)
5711	Zuschuss Wirtschaftsförderungsverein /bzw fusionierter Verein	600 €	600 €	Weihnachtsbeleuchtung, Beschluss VA 26.11.2025, befristet bis 31.12.2026
5711	Zuschuss GWMF/bzw. fusionierter Verein	5.000 €	5.000 €	Förderbeitrag/Mitgliedschaft, Höchstbetrag = 5.000 €, Ratsbeschluss vom 13.06.2002
5751	Zuschuss Tourist-Information Umtref	22.300 €	16.300 €	Beschluss VA 28.09.2016, Festbetrag in Höhe von 14.625 Euro für HH 2026: Beschluss VA 26.11.2025:
THH 3				
3151	Zuschüsse für Angebote für Senioren	2.000 €	2.000 €	Richtlinie Förderung Angebote Senioren
3156	Mietkostenzuschuss DRK	9.200 €	9.200 €	Höchstbetrag, neuer Zuschussantrag VA-Beschluss vom 20.11.2024 befristet bis 31.12.2029

Pro-dukt	Zuschuss für	Zuschuss-mittel im Jahr 2026	Zuschuss-mittel im Jahr 2027	Bemerkungen
THH 3		**PLAN**	**PLAN**	
3511	Mietkostenzuschuss GeWoBau für Senio-renwohnanlage Brooklandsweg	7.600 €	7.600 €	Richtlinie Förderung des sozialen Wohnungsbaus
Summe		**391.200 €**	**377.400 €**	

Nachrichtlich werden an dieser Stelle auch die Kostenlasten (Aufwendungen und Erträge im Ergebnishaushalt) bei den sonstigen freiwilligen Aufgaben dargestellt, die im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge gemäß § 4 NKomVG erbracht werden:

THH	Pro-dukt	Was	Aufwendungen incl. Abschrei-bungen 2027	Erträge incl. Auf-lösungserträge 2027
1	1111	Zuschüsse neue Ratsmitglieder RIS	4.800 €	0 €
		Verpflegung Ratsmitglieder nach Sitzungen	1.300 €	0 €
		Kosten für Repräsentation und Jubiläen	24.400 €	0 €
		Zusammenarbeit mit polnischer Gemeinde Biskupiec (Ziffer 15), Zuschuss Partner-schaftskomitee sehe vorstehende Tabelle	2.000 €	0 €
1	2161	Übrige schulische Aufgaben	391.800 €	0 €
		Ausgleichszahlungen (Vereinbarung mit dem Landkreis und der Gemeinde Hatten)		
1	2721	Gemeindebücherei (ohne Zuschuss Büche-rei Hundsmühlen, siehe vorstehende Ta-belle)	74.900 €	2.100 €
1	4241	Sportstätten (ohne Zuschuss Rasensport-vereine siehe vorstehende Tabelle)	160.500 €	1.400 €
1	4242	Hallenbad (siehe auch Investitionen)	663.600€	16.100 €
		ab 2027werden wieder anteilige Erträge geplant/ Nettobeträge		
1	4243	Naturbadeplatz Westerholt	17.500 €	1.000 €
2	2811	Heimat- und Kulturpflege (ohne Zuschüsse Fairtrade usw., siehe vorstehende Tabelle)	185.100 €	6.000 €
		Übertrag	1.525.900 €	26.600 €

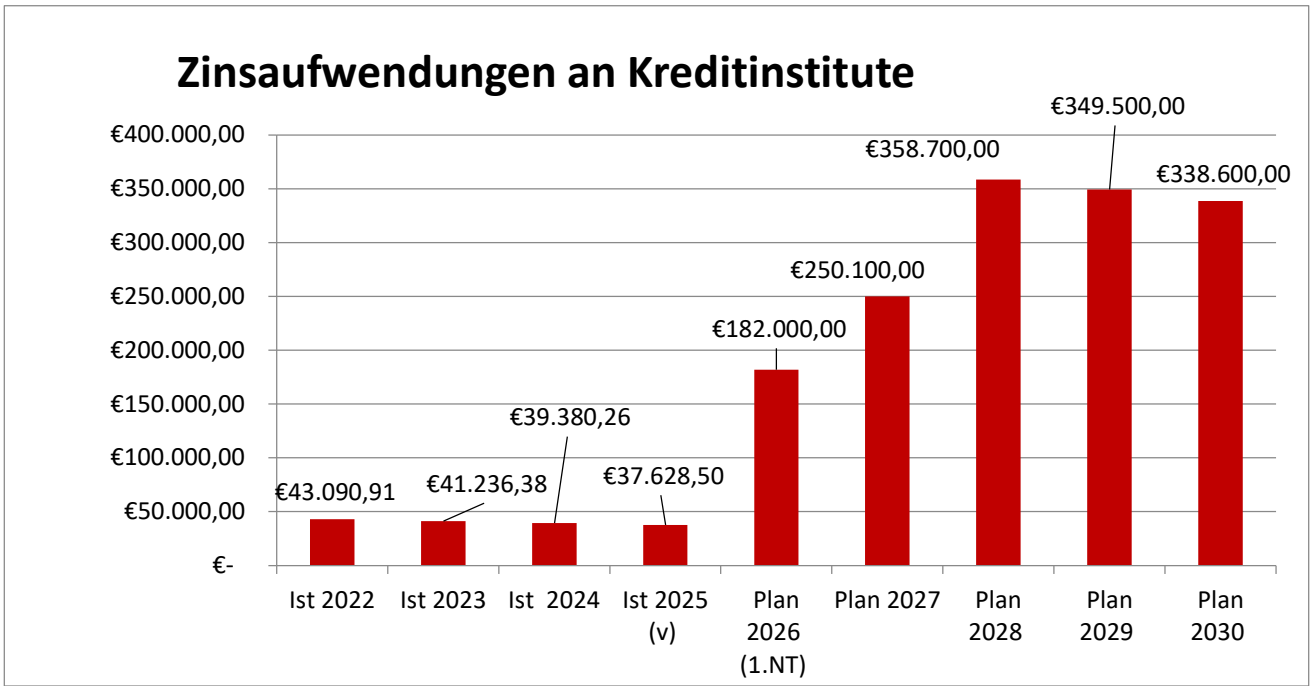
THH	Pro-dukt	Was	Aufwendungen incl. Abschrei-bungen 2027	Erträge incl. Auf-lösungserträge 2027
2	2811	Heimat- und Kulturpflege (ohne Zuschüsse Fairtrade usw., siehe vorstehende Tabelle)	202.000 €	6.000 €
2	3621	Jugendarbeit (Heranziehungsvereinbarung mit dem Landkreis Oldenburg vom 02.09.2019 -ohne Zuschüsse Jugendarbeit siehe vorstehende Tabelle)	230.700 €	7.700 €
2	5711	Wirtschaftsförderung (ohne Zuschüsse WFV und GWMF, siehe vorstehende Ta-belle)	85.200 €	12.400 €
2	5733	Bürgerhaus	108.500 €	1.200 €
2	5751	Tourismus (ohne Zuschuss Tourist-Informa-tion umtref, siehe vorstehende Tabelle)	18.500 €	200 €
3	3151	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Zu-schüsse, siehe vorstehende Tabelle)	102.300 €	30.100 €
3	3511	Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen (ohne Zuschüsse, siehe vorstehende Tabelle)	89.500 €	13.000 €
3	3661	Spielplätze	153.700 €	1.100 €
3	5452	Straßenbeleuchtung -soweit nicht aus Gründen Verkehrssicherungspflicht nötig -	310.400 €	5.100 €
4	5471	ÖPNV (lt. § 4 Abs. 1 Nr. 3 NNVG ist der Landkreis grundsätzlich Aufgabenträger)	650.100 €	348.700 €
4	5540	Natur- und Landschaftspflege (beachte aber Pflicht Kompensationsmaßnahmen und Forstpflege)	127.600 €	14.400 €
4	5611	Umweltschutzmaßnahmen-beachte aber gesetzl. Verpflichtung wie z. B. Lärmakti-onsplan-	84.800 €	600 €
4	5732	Dorfgemeinschaftshäuser	59.200 €	700 €
		Gesamt	**3.748.400€**	**467.800 €**
		Gesamt freiwillige Leistungen incl. frei-williger Zuschüsse s. vor	**4.139.600 €**	467.800 €
		Ordentliche Aufwendungen Ergebnis-haushalt	44.522.300 €	
		Anteil prozentual	**9,3 %**	
		Kostenlast abzüglich geplanter Erträge	3.671.800 €	

Bei den **sonstigen Aufwendungen (Nr. 19. Im Ergebnishaushalt)** ergibt sich ein Anstieg zum Jahr 2026. Das liegt zum einen an den Aufwendungen beim Produkt Schulen (2111 – 2114) aufgrund von gestiegenen Aufwendungen für die Schülerhaftpflicht- und Unfallversicherung, zum anderen im Bereich EDV (Produkt 1116). Hier ergibt sich der Anstieg - auch bedingt durch die Fortschreitung der Digitalisierung und Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes - insbesondere für den Betrieb und Pflege der eingesetzten Verfahren und Software sowie der zukünftigen Zahlung der MWSt in diesem Bereich.um 69.500 Euro. Auch die Aufwendungen beim Produkt 2161 (übrige schulische Aufgaben) steigen 2027 um 11.300 Euro.

e) Entwicklung des Vermögens, der Schulden einschl. der Liquiditätskredite, Entwicklung des Bestandes an liquiden Mitteln

Die Entwicklung der Schulden und auch der Liquiditätskredite sind aus dem Anhang „Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden“, unter „Allgemeine Daten und Zahlen“ und der Grafik zur Entwicklung der Schulden von 1947 bis 2026 ersichtlich. In den Jahren 2017, 2020 und 2026 mussten Kredite zur Finanzierung der Investitionen aufgenommen werden (siehe Anlage „Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden“).

Die Zinsaufwendungen für die bestehenden Kredite erhöhen sich aufgrund der Kreditaufnahme in 2026. Auch in 2027 muss mit einer Kreditaufnahme für die Finanzierung des Saldos aus Investitionstätigkeit gerechnet werden. Bei den Zinsaufwendungen ab dem Jahr 2027 sind deshalb Zinsen für neu aufzunehmende Kredite zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen eingeplant. Dabei wurde im Haushaltsplanentwurf bei der Haushaltsaufstellung noch von einem Kreditbedarf von 3 Mio. Euro ausgegangen.



Entwicklung Bestand an liquiden Mitteln:

- 31.12.2023 = 3.761.795,63 Euro

- 31.12.2024 = 7.663.878,23 Euro
- 31.12.2025 = 6.018.805,29 Euro

Grund für den hohen Bestand der liquiden Mittel zum Jahresschluss 2026 sind die zeitlichen Verschiebungen bei der Durchführung der größeren Baumaßnahmen (u. a. Grundschule Hundsmühlen, Rathaus, Hallenbad Wardenburg) sowie Verzögerungen bei den Schlussabrechnungen beendeter Maßnahmen.

Der Bestand der liquiden Mittel kann auch 2026 so erhalten werden, da nicht alle Baumaßnahmen im Jahr 2026 wie geplant umgesetzt werden konnten. Mit den liquiden Mitteln wurden Anlagemöglichkeiten für die Erzielung von Zinserträgen genutzt.

1f) Entwicklung des Gesamtergebnisses

Fehlbeträge sind nach den Jahresabschlüssen 2010 bis 2024 sowie dem vorläufigen Jahresabschluss 2025 in den Jahren 2015 und 2020 entstanden. Der Fehlbetrag in beiden Jahren ist nur entstanden, da in einem erheblichem Umfang Rückstellungen zu bilden waren. Nach den Jahresergebnissen ergeben sich in 2024 voraussichtlich Überschüsse:

Stand der Überschussrücklagen (Jahresergebnis):

Jahr	Überschuss/ Fehlbetrag	Ergebnis	Stand Überschuss-rücklagen gesamt
2010	Überschuss	326.307,76 €	326.307,76 €
2011	Überschuss	1.303.121,54 €	1.629.429,30 €
2012	Überschuss	2.204.477,70 €	3.833.907,00 €
2013	Überschuss	483.693,77 €	4.317.600,77 €
2014	Überschuss	431.875,83 €	4.749.476,60 €
2015	Fehlbetrag	405.095,64 €	4.344.380,96 €
2016	Überschuss	762.722,82 €	5.107.103,78 €
2017	Überschuss	1.551.563,64 €	6.658.667,42 €
2018	Überschuss	2.272.041,99 €	8.930.709,41 €
2019	Überschuss	1.112.233,82 €	10.042.943,23 €
2020	Fehlbetrag	628.453,56 €	9.414.489,67 €
2021	Überschuss	1.299.711,81 €	10.714.201,48 €
2022	Überschuss	4.572.951,86 €	15.287.153,34 €
2023	Überschuss	1.588.085,67 €	16.875.239,01 €
2024	Überschuss	3.399.280,18 €	20.274.519,19 €

Festzustellen bleibt, dass ein großer Teil der Mittel im Ergebnishaushalt gebunden ist für die Personalaufwendungen, die Transferaufwendungen und für die nicht zahlungswirksamen Abschreibungen und Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

Die Personalintensitätsquote ergibt 37,06 % (im Vorjahr 36,15 %) der ordentlichen Aufwendungen.

Die Aufwendungen werden im Wesentlichen über die Steuern finanziert (prozentualer Anteil an den Erträgen 63,71 % (Vorjahr 63,73 %).

1g) Entwicklung der Nettoposition § 6 I Nr. 1 KomHKVO

In der nachstehenden Tabelle sind die Nettopositionen aus den geprüften Jahresabschlüssen bzw. dem RPA vorgelegten Jahresabschlüssen aufgeführt:

Jahresabschluss	Betrag in €
Eröffnungsbilanz 01.01.2010	46.782.353.33
Jahresabschluss 2010	48.034.798,01
Jahresabschluss 2011	48.908.182.93
Jahresabschluss 2012	50.676.319,44
Jahresabschluss 2013	50.630.103,75
Jahresabschluss 2014	50.695.247,56
Jahresabschluss 2015	49.932.290,06
Jahresabschluss 2016	50.226.250,04
Jahresabschluss 2017	58.604.661,59
Jahresabschluss 2018	62.000.497,01
Jahresabschluss 2019	62.967.898,42
Jahresabschluss 2020	62.349.256,02
Jahresabschluss 2021	63.802.099,53
Jahresabschluss 2022	70.050.683,20
Jahresabschluss 2023	72.949.387,92
Jahresabschluss 2024	77.113.829,32

2. Finanzierung der im Haushaltsjahr 2027 geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit den vorgesehenen Kreditaufnahmen und den nach § 17 Abs. 3 zur Finanzierung von Investitionstätigkeit verwendbaren Zahlungsüberschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushalts sowie die finanziellen Auswirkungen dieser Maßnahmen auf die folgenden Jahre (§ 6 Nr. 2 KomHKVO)

Vorbelastungen aus den Vorjahren:

Folgende Verpflichtungsermächtigungen zu Lasten des Jahres 2027 in Höhe von insgesamt 4.192.000 Euro sind in den Vorjahren beschlossen worden:

a)	Erwerb von Grund und Boden	195.000 €
b)	Sanierung Hallenbad	1.000.000 €
c)	FW Achternmeer – Anbau Feuerwehrhaus	400.000 €
d)	FW Achternmeer – LF 10	300.000 €
e)	Endausbau Stapelriede	982.000 €
f)	Zuschuss Bürgerverein Achternmeer- Harbern I	25.000 €
g)	Umlegung Schmutzwasserkanal Lerchenweg	205.000 €
h)	Zuschuss Verein Alte Ziegelei Westerholt	5.000 €
i)	Belüftungssystem Klärwerk	780.000 €

a):
Die Verpflichtungsermächtigung zu Lasten 2027 für einen möglichen Grundstückserwerb wurde im Jahr 2026 bisher nicht in Anspruch genommen.

b)
Die Sanierungsarbeiten im Hallenbad sind in 2026 fortgesetzt worden. Die Verpflichtungsermächtigung wurde in Anspruch genommen.

c):
Die Baumaßnahme hat begonnen und wird in 2027 beendet. Die Verpfichtungsermächtigung ist für Ausschreibungen und Auftragsvergaben in Anspruch genommen worden.

d):
Die Verpflichtungsermächtigung wurde in Anspruch genommen. Der Aufbau bzw. Die Fertigstellung desr Fahrzeugs der FW Achternmeer ist beauftragt.

e):
Die Verpflichtungsermächtigung wurde für die Ausschreibung des Endausbaus Stapelriede benötigt und in Anspruch genommen.
f):
Die Verpflichtungsermächtigung ist in Anspruch genommen worden. Der Zuschussbescheid ist erstellt worden.

g):
Die Verpflichtungsermächtigung wird für die Planung und Ausschreibung in Anspruch genommen und wird voraussichtlich in 2026 in Teilen in Anspruch genommen.

h):
Die Verpflichtungsermächtigung ist in Anspruch genommen worden. Der Zuschussbescheid ist erstellt worden.

i):
Die Verpflichtungsermächtigung war für die Planung und Ausschreibung der Sanierung des Belüftungssystems erforderlich. Sie wird zum Teil in Anspruch genommen.

Folgende größere Investitionen sind 2027 geplant:

TH	Kurzbezeichnung Maßnahme	Auszahlung	Einzahlung
		2027	2027
1	GS Wardenburg – Ausbau Ganztagsschule (	100.000 €	
1	GS Hundsmühlen – Gestaltung Spielplatz/Außenanlagen	215.000 €	
2	Erwerb Grund und Boden	500.000 €	
3	Rathaus – Dachsanierung	209.300 €	31.400 €
3	FW Littel – Neubau Feuerwehrhaus Littel	80.000 €	
3	FW Achternmeer – Anbau Fahrzeughalle	418.200 €	16.400 €
3	FW Achternmeer, LF 10	311.000 €	
3	FW Achternmeer - Stromerzeuger	55.000 €	
	Sirenen Zvilschutz	102.000 €	43.400 €
	Kita Tungeln – Erweiterung Essraum	300.000 €	
4	Umlegung Schmutzwasserkanal Lerchenweg	205.000 €	
4	Klärwerk – Belüfter	780.000 €	
4	Kompensation Bebauung B-Plan 99	108.000 €	
4	BBH Photovoltaikanlageund E-Ladepunkte	387.500 €	

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

Es ist Aufgabe und Verpflichtung der Gemeinde gemäß § 16 Abs. 1 des Gesetzes zur Förderung der Stabilität und des Wachstums der Wirtschaft (StabG), den Zielen gemäß § 1 des Gesetzes zur Erzielung und Erhaltung des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts bei ihrer Haushaltswirtschaft Rechnung zu tragen (antizyklisches Verhalten).

THH 1:

- **GS Wardenburg – Ausbau Ganztagsschule und Mensa**
  Für die Umstellung zur Ganztagsschule sind Baumaßnahmen erforderlich. In 2026 wurden die bereitgestellten Mittel vorrangig für die provisorische Inbetriebnahme der Mensa verwendet, um den Ganztagsbetrieb zu gewährleisten. In 2027 wird die Planung für den Um-/Neubau von Räumen weiterverfolgt, damit die Übergangslösung mit mobilen Räumen kurzfristig wieder ablösen werden kann.

- **GS Hundsmühlen – Gestaltung Spielplatz / Außengelände**
  Nach der erfolgten Erweiterung der Grundschule Hundsmühlen soll der Außenbereich zwischen Turnhalle, Altbau und Teilneubau neu gestaltet werden. Eine Zustimmung erfolgt bereits im Ausschuss für Jugend und Soziales.

THH 2:

- **Erwerb Grund und Boden**
  Hier sind u.a. Haushaltsmittel für einen evtl. Erwerb eines Grundstücks im innerörtlichen Bereich von Wardenburg und ggfs. auch für die Inanspruchnahme der Kaufoption für die Feuerwehr Littel – je nach Fortschritt der nötigen Bauleitplanung zum

Bebauungsplan 112 - eingeplant.

THH 3:

- **Rathaus - Dachsanierung**
  Auf dem Dach des Ratssaales und dem Altbau soll eine Photovoltaikanlage installiert werden. Voraussetzung hierfür ist die Sanierung des Daches über dem Altbau. Eine Durchführung der gesamten Maßnahme ist in 2027 geplant.

- **FW Littel – Neubau**
  Für die erforderlichen Planungen für den Neubau des Feuerwehrhauses in Littel sollen die Architektenleistungen vergeben werden, damit je nach Fortschritt der Bauleitplanung und dem hierfür erforderlichem Grunderwerb die Umsetzung fortgeführt werden kann.

- **FW Achternmeer, Anbau Fahrzeughalle**
  Die Fahrzeughalle wird um Stellplätze erweitert. Die Maßnahme hat begonnen und wird in 2027 abgeschlossen. Die Mittel wurden im Vergleich zur Verpflichtungsermächtigung angepasst, da zu Beginn der Maßnahme nicht alle geplanten Haushaltsmittel ins Folgejahr übertragen wurden. Der geplante Gesamtbetrag beträgt, wie beschlossen, 2 Mio. Euro.

- **FW Achternmeer – LF 10**
  Der Auftrag für die Beschaffung des Feuerwehrfahrzeugs ist bereits erteilt worden. In 2027 erfolgt die Herstellung des Aufbaus und die endgültige Fertigstellung des Fahrzeugs.

- **FW Achternmeer – Stromerzeuger**
  Zur Sicherstellung der Stromversorgung bei einer Unterbrechung der Versorgung soll für die Feuerwehr Achternmeer ein Stromerzeuger beschafft werden.

- **Sirenen Zivilschutz**
  Für die flächendeckende Bevölkerungswarnung sollen drei Sirenen für das Gemeindegebiet beschafft werden. Die Umsetzung ist abhängig von einer Förderung

- **Kita Tungeln – Erweiterung Essraum**
  Im Investitionsprogramm war die Maßnahme seit längerem enthalten, jedoch hatte sich die Erweiterung wegen der vorhergehenden Maßnahmen beim Brandschutz und der Elektrik im gesamten Kita-Gebäude verzögert. Die Umsetzung der Maßnahme wurde aufgrund von starken Kostensteigerungen im AJS zurückgestellt und wird erneut geprüft. Es bleibt abzuwarten, ob eine Umsetzung erfolgen soll.

THH 4:

- Umlegung Schmutzwasserkanal Lerchenweg

  Im Ausschuss für Hoch- und Tiefbau wurde über Gründe und den Umfang der Verlegung der Schmutzwasserkanalisation im Bereich Lerchenweg berichtet (VL-24-2026).

- **Kläranlage – Austausch Belüftung Belebungsbecken**
  Die Technik der Belüftung im Belebungsbecken ist irreparabel und technisch nicht mehr auf dem aktuellen Stand. Um die Aufrechterhaltung des Betriebs im Bereich der Abwasserbeseitigung sicher zu stellen, ist eine Kompletterneuerung unumgänglich.
  Kompensation B-Plan 99

- BBH – Photovoltaik und E-Ladepunkte
  Im Verwaltungsausschuss vom 04.06.2026 wurde über die Ausstattung des Baubetriebshofes mit Photovoltaikanlagen und eine Netzinfrastruktur für die Ladung von Elektrofahrzeugen berichtet (siehe VL-46-2026). Dieser Ausbau soll weiter verfolgt und vorangetrieben werden.

Folgende Finanzierung ist geplant:

- **Es wird kein Zahlungsmittelsaldo** aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt (der sog. „Cash-Flow“) erreicht, der für die Finanzierung verwendet werden kann. Im Jahr 2027 mit einer **Unterdeckung** aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **2.687.000 €** gerechnet. Die liquiden Mittel (siehe vor) zum Stand 31.12.2026 müssen deshalb zur Finanzierung dieses Saldos und der Kredittilgung verwendet werden.
- Einige Investitionsmaßnahmen werden über Zuschüsse finanziert.
- Die übrigen Maßnahmen müssen über Kredite finanziert werden.

Auswirkungen auf die folgenden Jahre:

Durch Investitionen ergeben sich für den Finanzhaushalt einmalige Belastungen Spalte 2). Darüber hinaus wirken sich diese Maßnahmen nach Fertigstellung jedoch auch auf den Ergebnishaushalt aus (Spalte 3), und zwar für die Dauer der Nutzung (Spalte 4). Sofern es für ein Vorhaben Zuschüsse und Kostenerstattungen gibt, werden diese als Sonderposten ertragswirksam aufgelöst. Die tatsächliche Belastung ist daher geringer.

Maßnahme	*Belastung Finanzhaushalt*	*Belastung Ergebnishaushalt Abschreibungsbeträge* ***ab Fertigstellung***	*Nutzungsdauer*	*Erträge durch Auflösungserträge Sonderposten (= Zuschüsse/Beiträge) zu erwarten:*
GS Wardenburg – Ausbau Ganztagsschule	100.000 €		Neuberechnung der Nutzungsdauer nach Fertigstellung	

GS Hundsmühlen, Gestaltung Spielplatz/Außengelände	215.000 €	21.500 €	Voraussichtlich 10 Jahre – abhängig von Gegenstand Anschaffung	Ja, Förderung
Maßnahme	*Belastung Finanzhaushalt*	*Belastung Ergebnishaushalt Abschreibungsbeträge* ***ab Fertigstellung***	*Nutzungsdauer*	*Erträge durch Auflösungserträge Sonderposten (= Zuschüsse/Beiträge) zu erwarten:*
Rathaus – Dachsanierung mit Photovoltaik	209.300 €		Dachsanierung – Neuberechnung der Nutzungsdauer des Gebäudes nach Fertigstellung Photovoltik 20 Jahre	Ja, Förderung
Sirenen Bevölkerungsschutz	102.000 €	5.700 €	18 Jahre	Ja, Förderung
FW Littel – Neubau	80.000 €		90 Jahre ab Fertigstellung	
FW Achternmeer – Anbau Fahrzeughalle	418.200 €		90 Jahre ab Fertigstellung	Ja, Zuschuss LK
FW Achtermeer – LF 10	311.000 €	17.300 €	18 Jahre	
FW Achternmeer - Stromerzeuger	55.000 €	4.200 €	13 Jahre	
Kita Tungeln – Erweiterung Essraum	300.000 € €		Neuberechnung der Nutzungsdauer nach Fertigstellung	
BBH Photovoltaik	387.500 €	19.300 €	20 Jahre	
Kompensation Bebauung B-Plan	108.000 €		Abhängig von Art der Umsetzung	
Umlegung Schmutzwasserkanal Lerchenweg	205.000 €	4.100 e	50 Jahre	
Klärwerk Belüftung Belebungsbecken	780.000 €	31.200 €	Je nach Vorgabe von Comuna	

Die Erweiterungen und Neubauten von Gebäuden führen regelmäßig zur Erhöhung der Nutzflächen und damit zur Erhöhung von Reinigungs- und Bewirtschaftungskosten. Straßenbaumaßnahmen bewirken eine Erhöhung des Infrastrukturvermögens, woraus sich in der Folge höhere Abschreibungsbeträge ergeben (siehe Tabelle). Auch die Beschaffung von beweglichen Vermögen führt zu Abschreibungsbeträgen (Fahrzeuge) und als Folge zu Aufwendungen für Wartung und Unterhaltung. Durch die zusätzlichen Straßen werden sich Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten (z. B. für die Straßenbeleuchtung) in der Zukunft ergeben.

Die erhaltenen Zuweisungen und die Beiträge werden den Sonderposten zugeführt und über die Nutzungsdauer der geförderten Maßnahme aufgelöst, dies wirkt sich als Auflösungserträge aus Sonderposten positiv auf die Ergebnishaushalte der Folgejahre aus. Soweit die Gemeinde allerdings Investitionskostenzuschüsse an Dritte gewährt, so wirkt sich das negativ auf die Ergebnishaushalte aus, denn die geleisteten Investitionszuwendungen sind abzuschreiben.

3. Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (§ 6 Nr. 3 KomHKVO)

Im Vergleich zur Finanzplanung zum Haushalt 2027 verschlechtert sich das Ergebnis im ordentlichen Ergebnishaushalt wesentlich von einem Fehlbetrag in Höhe von 1.656.100 Euro auf einen Fehlbetrag von 4.780.200 Euro.

Die Erträge liegen niedriger, weil die Erträge aus der Gewerbesteuer (Zeile 2) niedriger sind als ursprünglich prognostiziert.

Die Aufwendungen sind erheblich höher als 2026 noch in der Finanzplanung erwartet. Wesentlich für die Verschlechterung des Ergebnisses ist der Anstieg der Personalaufwendungen auf 16,5 Mio. Euro (Zeile 13) statt 15,8 Mio. Euro -hier hier liegen aktuell nur vorläufige Planungen vor-. Auch die mangelnde Finanzierung der Umstellung der Grundschulen auf die Ganztagsbetreuung und der beitragsfreien Kindertagesstätten durch das Land wirken sich aus. Durch die Ganztagsbetreuung entstehen als Schulträger erheblich höhere Aufwendungen als bisher.

Im Finanzhaushalt sind die Einzahlungen für Investitionen etwas höher (statt 525.100 Euro 613.300 Euro). Hier wird mit dem Beginn der Vermarktung und daraus resultierenden Veräußerungen des Wirtschaftsparks Wardenburg Süd-West gerechnet.

Die Auszahlungen für Investitionen sind wesentlich höher als im Haushalt 2026 für 2027 geplant. Das liegt daran, dass viele Baumaßnahmen nicht wie geplant abgeschlossen werden konnten sowie an Preissteigerungen. Der Endausbau im Baugebiet Stapelriede soll in 2027 komplett abgeschlossen werden.

Die Einzahlung durch die Aufnahme von Krediten fällt deshalb höher aus als erwartet.

Im Vergleich zum Investitionsprogramm 2026 ergeben sich folgende wesentlichen Veränderungen:

- Für die GS Wardenburg sind für den Ganztagsschulbetrieb doch Umbaumaßnahmen erforderlich.
- Die Veräußerung von Gewerbeflächen ist erst nach der Erschließung des Wirtschaftsparks Wardenburg Süd-West (siehe Ringstraße BPlan 102) möglich und beginnt voraussichtlich in 2027.
- Die Dachsanierung Rathaus mit Photovoltaik war nicht in der Finanzplanung vorgesehen.
- Bei der Erweiterung des Essraumes bei der Kita Tungeln kommt er zu deutlichen Preissteigerungen. Die Umsetzung ist noch nicht geklärt und wird erneut geprüft. Die Mittel sind vorsorglich noch im Haushalt berücksichtigt.
- Der komplette Endausbau Stapelriede wird vorgezogen.

4. Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen der Kommune aufgrund der aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden zukünftigen Entwicklung der Kommune (§ 6 Nr. 5 KomHKVO)

Die Bevölkerungsentwicklung ist aus der Anlage „Allgemeine Daten und Zahlen“ ersichtlich.

Das vom Bund beschlossene Gesetz zur Ganztagsbetreuung wirkt sich auf die Anforderungen für die Grundschulen aus.

5. Ausblick

Die Prognosen sind unter den vorstehenden Abschnitten Nr. 1 bis 4 erläutert. Alle Kommunen stehen **vor großen Herausforderungen**. Die steigenden Personalaufwendungen sowie rückläufige Gewerbesteuern wirken sich auf den Finanzhaushalt und Ergebnishaushalt aus. Hinzu kommt die unzureichende Finanzierung der Aufgaben durch Bund und Land. So zahlt beispielsweise das Land den niedrigsten Finanzausgleich von allen Bundesländern.

Die Finanzierung der Pflichtaufgaben bindet einen Großteil der Haushaltsmittel. 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 auch in 2027 nur unter Verwendung der liquiden Mittel erreicht. Für einige freiwillige Aufgaben bestehen Heranziehungsvereinbarungen mit dem Landkreis.

Sollten sich die Finanzstrukturen und die Finanzierung von Bund und Land künftig nicht verbessern, müssen **alle freiwilligen Aufgaben und Investitionen auf den Prüfstand** gestellt werden. In diesem Haushaltsentwurf sind im Ergebnishaushalt freiwillige Leistungen und Aufgaben in Höhe von 4,1 Mio. Euro enthalten (siehe vor Übersicht).
Das Ziel, den Kreditbedarf für die Finanzierung der Investitionen so gering wie möglich zu halten, ist nicht mehr möglich.

Wardenburg, im Dezember 2026

Tomma Küpker
Kämmerei

Allgemeine Daten und Zahlen

Entwicklung der amtlichen Einwohnerzahl

Jahr	Stichtag 30.06.	Einwohnerzuwachs	
		Zahl	%
1994	14.522	9	0,06
1995	14.584	62	0,42
1996	14.789	205	1,41
1997	14.997	208	1,41
1998	15.167	170	1,13
1999	15.360	193	1,27
2000	15.503	143	0,93
2001	15.604	101	0,65
2002	15.803	199	1,28
2003	15.786	- 17	- 0,11
2004	15.969	183	1,16
2005	16.058	89	0,56
2006	16.094	36	0,22
2007	16.129	35	0,22
2008	16.021	-108	- 0,67
2009	15.971	-50	- 0,31
2010	15.995	24	0,15
2011	15.667	-328	- 2,09
2012	15.554	-113	- 0,73
2013	15.566	12	0,08
2014	15.616	50	0,32
2015	15.673	57	0,36
2016	15.944	271	1,70
2017	16.024	80	0,50
2018	16.070	46	0,29
2019	16.109	39	0,24
2020	16.179	70	0,43
2021	16.310	131	0,81
2022	16.365	55	0,34
2023	16.487	122	0,74
2024	16.441	-46	0,28
2025	16.521	80	0,48

Bevölkerungsentwicklung
nach Altersgruppen
in der Gemeinde Wardenburg
in absoluten Zahlen (1981 – 2025)

Stichtag: 31.12. des Jahres **Basis: eigene Daten**

	1981	1982	1983	1984	1985
0 – 5	841	869	865	889	878
6 – 17	2.791	2.632	2.491	2.341	2.251
18 – 64	8.261	8.579	8.814	8.993	9.227
ab 65	1.509	1.485	1.456	1.439	1.473
gesamt	**13.402**	**13.565**	**13.626**	**13.662**	**13.829**

	1986	1987	1988	1989	1990
0 – 5	920	918	892	1.009	1.036
6 – 17	2.164	2.040	1.981	1.922	1.909
18 – 64	9.318	9.334	9.447	9.591	9.651
ab 65	1.494	1.529	1.552	1.581	1.625
gesamt	**13.896**	**13.821**	**13.962**	**14.103**	**14.221**

	1991	1992	1993	1994	1995
0 – 5	1.100	1.095	1.112	957	968
6 – 17	1.924	1.994	1.992	2.026	2.074
18 – 64	9.837	10.146	10.125	10.126	10.116
ab 65	1.654	1.720	1.801	1.889	1.921
gesamt	**14.515**	**14.955**	**15.030**	**14.998**	**15.079**

	1996	1997	1998	1999	2000
0 – 5	977	1.083	986	908	1.074
6 – 17	2.165	2.267	2.467	2.383	2.364
18 – 64	10.217	10.421	10.309	10.550	10.089
ab 65	1.995	1.983	2.077	2.295	2.190
gesamt	**15.354**	**15.754**	**15.839**	**16.136**	**15.717**

	2001	2002	2003	2004	2005
0 – 5	1.079	1.058	997	956	948
6 – 17	2.414	2.430	2.454	2.416	2.411
18 – 64	10.093	10.089	10.072	10.107	10.103
ab 65	2.316	2.386	2.542	2.639	2.773
gesamt	**15.902**	**15.963**	**16.065**	**16.118**	**16.235**

	2006	2007	2008	2009	2010
0 – 5	887	824	780	782	784
6 – 17	2.366	2.339	2.308	2.239	2.172
18 – 64	10.133	10.042	9.976	9.977	10.074
ab 65	2.847	2.939	2.983	3.074	3.030
gesamt	**16.233**	**16.144**	**16.047**	**16.072**	**16.060**

	2011	2012	2013	2014	2015
0 – 5	740	751	776	751	813
6 – 17	2.095	2.049	2.049	2.006	1.993
18 – 64	10.052	10.010	10.487	10.467	10.560
ab 65	3.130	3.201	3.288	3.376	3.452
gesamt	**16.017**	**16.011**	**16.600**	**16.600**	**16.818**

	2016	2017	2018	2019*)	2020*)
0 – 5	883	913	932	928	978
6 – 17	1.939	1.901	1.874	1.807	1.737
18 – 64	10.646	10.624	10.540	10.184	10.177
ab 65	3.511	3.569	3.650	3.698	3.782
gesamt	**16.979**	**17.007**	**16.996**	**16.617**	**16.674**

	2021*)	2022*)	2023*)	2024*)	2025*)
0 – 5	987	1.010	1.004	990	939
6 – 17	1.774	1.867	1.924	1.964	1.997
18 – 64	10.093	10.147	10.057	9.999	9.999
ab 65	3.875	3.949	4.021	4.094	4.246
gesamt	**16.729**	**16.973**	**17.006**	**17.047**	**17.181**

*) Die Darstellung der Zahlen bezieht sich ab 2019 auf Personen mit alleinigem Wohnsitz in der Gemeinde Wardenburg.

Übersicht

über Steuern, Gebühren und Entgelte

Stand: 01.01.2027

1.	**Steuern**		
	Grundsteuer A		248 v. H.
	Grundsteuer B		248 v. H.
	Gewerbesteuer		380 v. H.
	Hundesteuer	1. Hund	46,00 €
		2. Hund	79,00 €
		für jeden weiteren	95,00 €
	Vergnügungssteuer		
	Art		**je Gerät**
	Geldspielgeräte		20 % des Einspielergebnisses
	Geräte ohne Gewinnmöglichkeit		mtl. 30,00 € in Spielhallen mtl. 60,00 €
	Gewaltverherrlichende Geräte		mtl. 600,00 €
	Elektronische multifunktionale Bildschirmgeräte ohne Gewinnmöglichkeit		mtl. 30,00 €
	Geräte/Spielsysteme, die mit Spiel-/Wertmarken bespielt werden können		mtl. 30,00 €
	Musikautomaten		mtl. 30,00 €

2.	**Kanalbenutzungsgebühren**	
	Nach dem Frischwassermaßstab je m³	3,53 €

3.	**Abwasserabgabe**	
	je Einwohner	17,90 €

4.	**Gebühren für die dezentrale Abwasserbeseitigung**	
	Benutzungsgebühr für die Abwasserbeseitigung je m³ eingesammelten Abwassers/Fäkalschlamms aus abflusslosen Sammelgruben	70,85 €
	aus Hauskläranlagen	122,27€
	vergebliche Anfahrt	38,35 €

5.	**Straßenreinigungsgebühren**	
	je Meter der Quadratwurzel	0,87 €

6.	**Gebühren für Kindergarten-, Krippen- und Hortplätze**	
	Gebühr für	Jahresgebühr
	1. Krippenplätze: • für einen Vormittagsplatz • für einen Nachmittagsplatz • für einen Ganztagsplatz bis 15.00 Uhr	 4.759 € 3.461 € 6.490 €
	2. Kindergartenplätze (ab drei Jahre beitragsfrei) • für einen Vormittagsplatz • für einen Nachmittagsplatz • für einen Ganztagsplatz bis 15.00 Uhr • für einen Ganztagsplatz bis 17.00 Uhr	 5.419 € 3.948 € 7.395 € 9.359 €
	~~**3. Hortplätze**~~ ~~Für einen Hortplatz~~	~~3.636 €~~
	4. Notdienstbetreuung in den Sommerferien (Schließzeit) Notdienst Kindergartenplatz und Hortplatz • Pauschal für 15 Tage: 68,97 % der individuellen Monatsgebühr • Soweit tageweise Inanspruchnahme: pro Tag 4,6 % der individuellen Monatsgebühr	

Die Gebühr berechnet sich nach den folgenden Prozentanteilen vom maßgebenden jährlichen Einkommen, wobei die nachstehenden Mindestbeträge zu beachten sind:

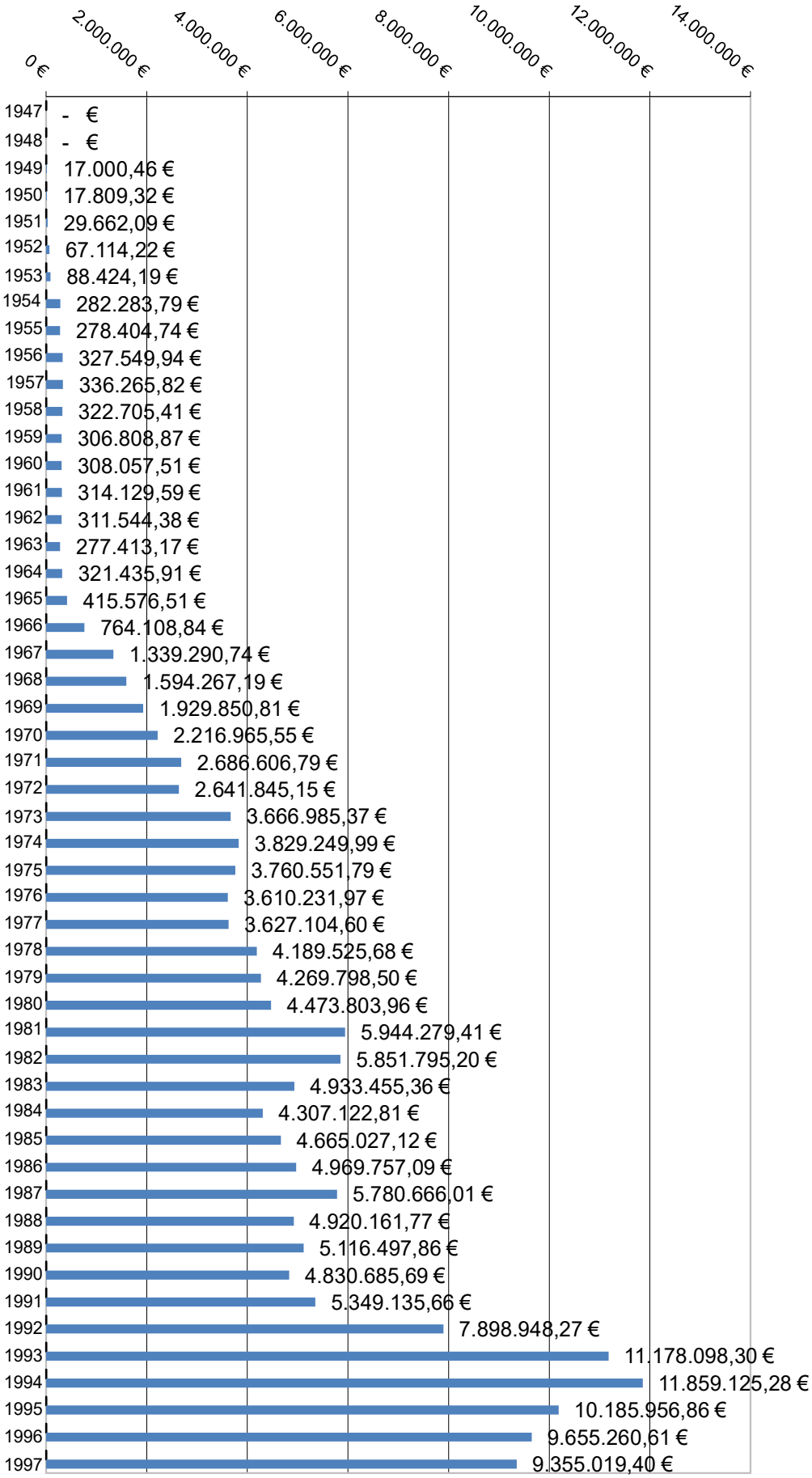
Ermäßigung für	% des maßgebenden jährlichen Einkommens	Mindestgebühr pro Kindertagesstättenjahr	Höchstgebühr pro Kindertagesstättenjahr
Krippenplatz vormittags	5,95 %	1.076 €	4.759€
Krippenplatz nachmittags	4,31 %	782 €	3.461 €
Krippenplatz ganztags	8,09 %	1.463 €	6.490 €
Kindergarten-Vormittagsplatz	6,76 %	1.224 €	5.419 €
Kindergarten-Nachmittagsplatz	4,93 %	891 €	3.948 €
Kindergarten-Ganztagsplatz bis 15.00 Uhr	9,23 %	1.667 €	7.395 €
Kindergarten-Ganztagsplatz bis 17.00 Uhr	11,69 %	2.109 €	9.359 €
~~Hortplatz~~	~~4,54 %~~	~~821 €~~	~~3.636 €~~

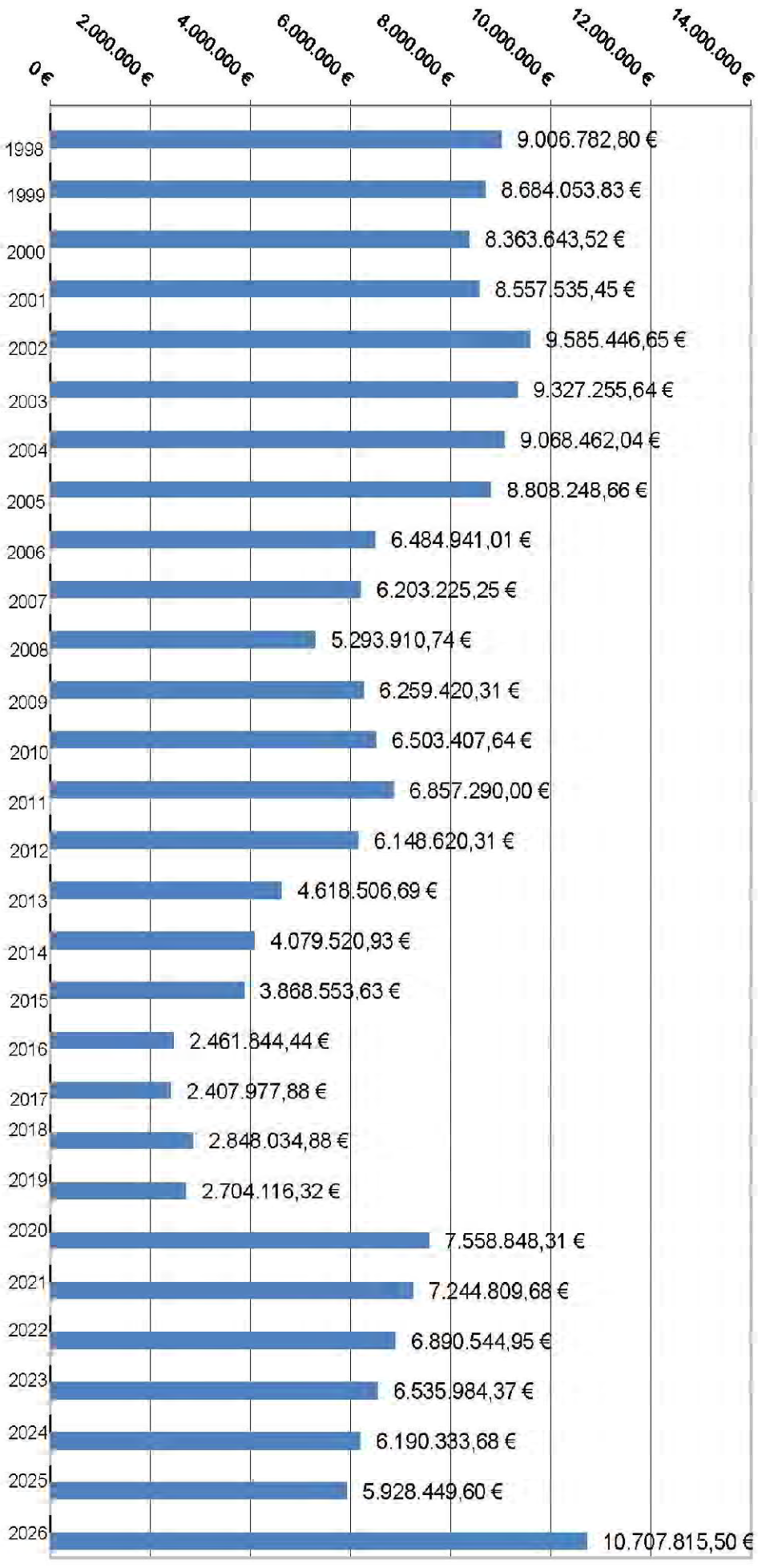
7.	**Benutzungsentgelt Hallenbad**	
	Einzelkarte Erwachsene	3,00 €
	Einzelkarte Kinder und Jugendliche	1,50 €
	Kinder von 0-2 Jahren	0 €
	10er-Karte Erwachsene	27,00 €
	10er-Karte Kinder und Jugendliche	13,00 €
	jugendliche Behinderte (mindestens 50% Behinderung)	0 €
	Begleitpersonen Schwerstbehinderte (100%)	Ermäßigung 50 %
	25er-Karte Kinder und Jugendliche	30,00 €
	25er-Karte behinderte Erwachsene	30,00 €
	25er-Karte Erwachsene	60,00 €

8.	**Bücherei**	
	Jahresentgelt für die Benutzung:	
	Erwachsene ab 18 Jahren	5,00 €
	Kinder und Jugendliche	frei
	Allgemeine Gebühren:	
	Buchvorbestellungen, je Buch/Fernleihe	1,00 €
	Versäumnisgebühren, je Buch und Woche	0,30 €
	Buchvorbestellung allgemein	0,50 €
	Ausweisersatz	2,00 €
	Hörbücher für Erwachsene	1,00 €
	1. Mahnung	2,00 €
	2. Mahnung	2,00 €
	8 Wochen nach Überschreitung der Leihfrist können entliehene Bücher durch Boten eingezogen werden. Dafür sind die entstandenen Auslagen, mindestens jedoch zu zahlen	7,50 €

Entwicklung der Darlehensschulden

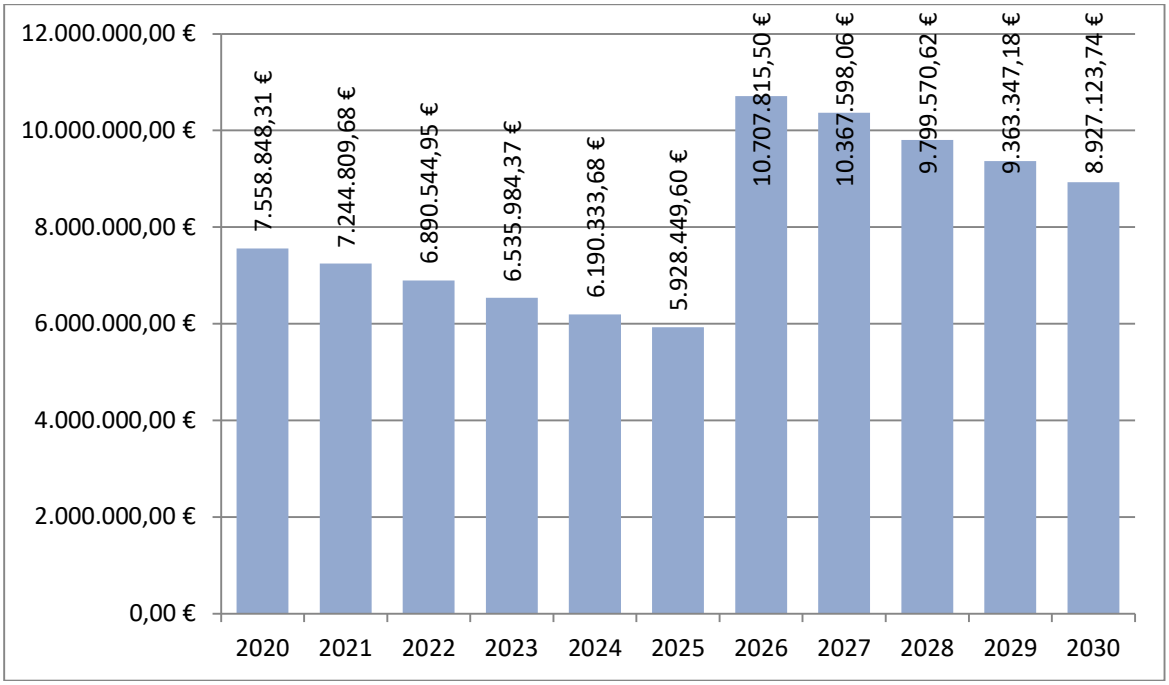
Stand jeweils zum 31.12.




0 €
2.000.000 €
4.000.000 €
6.000.000 €
8.000.000 €
10.000.000 €
12.000.000 €
14.000.000 €
1998
9.006.782,80 €
1999
8.684.053,83 €
2000
8.363.643,52 €
2001
8.557.535,45 €
2002
9.585.446,65 €
2003
9.327.255,64 €
2004
9.068.462,04 €
2005
8.808.248,66 €
2006
6.484.941,01 €
2007
6.203.225,25 €
2008
5.293.910,74 €
2009
6.259.420,31 €
2010
6.503.407,64 €
2011
6.857.290,00 €
2012
6.148.620,31 €
2013
4.618.506,69 €
2014
4.079.520,93 €
2015
3.868.553,63 €
2016
2.461.844,44 €
2017
2.407.977,88 €
2018
2.848.034,88 €
2019
2.704.116,32 €
2020
7.558.848,31 €
2021
7.244.809,68 €
2022
6.890.544,95 €
2023
6.535.984,37 €
2024
6.190.333,68 €
2025
5.928.449,60 €
2026
10.707.815,50 €

Entwicklung im Finanzplanungszeitraum bei Verzicht auf Neuaufnahme:

Die dargestellte aktuelle und zukünftige Entwicklung berücksichtigt die aufgenommenen Darlehen. Sie geht davon aus, dass trotz eventueller Kreditermächtigung tatsächlich keine neuen Darlehen aufgenommen werden.



Darlehensbestand:

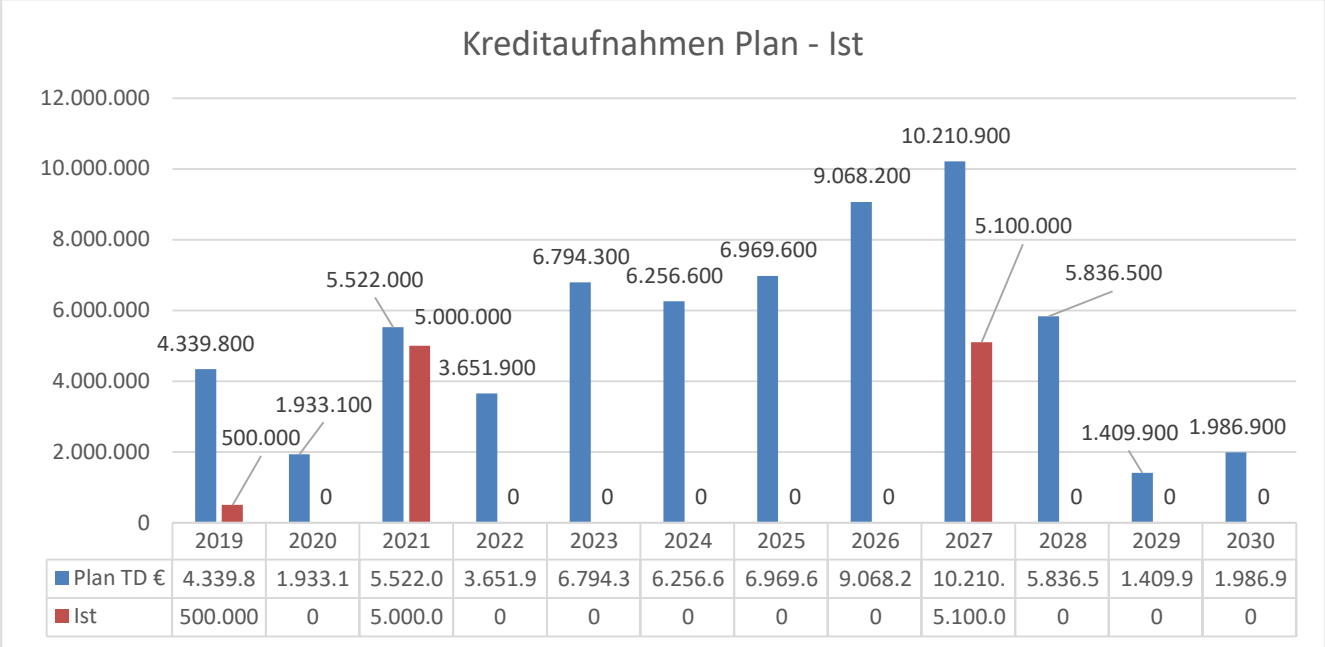
	Ursprungs-kapital	Restkapital Ende 2026	Zinssatz	Ende Zinsbindung	Laufzeit	Restkapital Laufzeitende
1)	1.767.500 €	1.203.500 €	0,19 %	2031	2039	0 €
2)	500.000 €	278.450 €	0,84 %	2028	2037	0 €
3)	3.000.000 €	2.384.615 €	0,99 %	2050	2050	0 €
4)	2.000.000 €	1.800.000 €	0,38 %	2035	2071	0 €
5)	2.750.000 €	2.750.000 €	3,11 %	2036	2046	0 €
6)	2.350.000 €	2.291.249 €	3,51 %	2036	2056	0 €

1) Es handelt sich um eine Umschuldung mit festen Tilgungsraten. Die Zinsbindung beträgt 10 Jahre.
2) Es handelt sich um einen Kredit bei der KFW-Bank mit festen jährlichen Tilgungsbeträgen in Höhe von 25.320 Euro.
3) Es handelt sich um ein Tilgungsdarlehen mit Zinsbindung über die Gesamtlaufzeit. Die Rückzahlung erfolgt in festen Beträgen, wodurch sich die Zinszahlung mit jeder Ratenzahlung reduzieren.
4) Es handelt sich um ein Tilgungsdarlehen mit einer Zinsbindung von 15 Jahren. Die Rückzahlung erfolgt in festen Beträgen, wodurch sich die Zinszahlungen mit jeder Rückzahlung reduzieren.

5) Es handelt sich um einen Kredit bei der KFW-Bank mit festen jährlichen Tilgungsbeträgen. Von 2026 bis 2029 handelt es sich um tilgungsfreie Jahre.
6) Es handelt sich um ein Tilgungsdarlehen bei der Oldenburger Volksbank. Die Zinsbindung beträgt 10 Jahre und die Laufzeit ist auf 30 Jahre abgeschlossen worden.

Inanspruchnahme Kreditermächtigung:

Nachstehend wird dargestellt, wie die in dem jeweiligen Haushaltsjahr geplanten Kreditermächtigungen tatsächlich in Anspruch genommen worden sind. Zur Vervollständigung sind hier auch die bereits nach der Finanzplanung 2028 – 2030 geplanten Ermächtigungen dargestellt.



	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Plan TD €	4.339.8	1.933.1	5.522.0	3.651.9	6.794.3	6.256.6	6.969.6	9.068.2	10.210.	5.836.5	1.409.9	1.986.9
Ist	500.000	0	5.000.0	0	0	0	0	0	5.100.0	0	0	0

Entwicklung der Ausleihungen

Art der Ausleihung	Schuldner	Darlehns-vertrag vom	Nennbetrag	Aus-zahlung in	Laufzeit bis	Restschuld am 31.12.2026
Darlehn	Hundsmühler Turnverein e.V. Sportverein Tungeln e.V. Sportverein Moslesfehn e.V.	25.10.1994	108.905,17 €	1994	2059	71.877,47 €
						71.877,47 €

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. Zudem können mehrere sachlich zusammenhängende Produktgruppen zu einem gemeinsamen Budget zusammengefasst werden.

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. 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 Grundschulen	314800 Zuschüsse (für Aus- und Fortbildung)	426100 Aus- und Fortbildung

Produkt	Mehrertrag bei Sachkonto	Mehraufwand bei Sachkonto
P1.2.211100 – P1.211400 Ganztagsschulen	346100 Einnahmen	427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
P1.2.272100 Bücherei	342100 Erträge aus Verkauf	427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
P1.2.281100.001 Allg. Heimat- und Kulturpflege	314800 Zuschüsse 346100 Einnahmen Veranstaltungen	427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
P1.3.346100 Wohngeld	348100 Erstattungen vom Land	433950 Mietzuschuss 433960 Lastenzuschuss
P1.3.315500.002 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländerfremde Liegenschaften	332100 Benutzungsgebühren 348200 Erstattungen	423100 Mieten und Pachten 424100 Bewirtschaftung
P1.3.362100 Jugendarbeit	346100 Einnahmen 314800 Zuschüsse	427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
P1.3.365100.001– P1.3.365400 Kindertagesstätten	314100 Zuweisung vom Land Nds.	401200 – 404100 + 441100 Personalkosten
P1.3.365100.001– P1.3.365400 Kindertagesstätten	314200 Zuweisung vom Lk Oldenburg	401200 – 404100 + 441100 Personalkosten
P1.3.365100.003, P1.3.3652.003, P1.3.3653.003 - Kinderhort	346100 Einnahmen	4271 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
P1.5.541100 Gemeindestraßen, -wege, -plätze	331111 Gebühren Ausnahmegen. Landw. Verkehr	42120 Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen

P1.5.553300 Friedhof- und Bestattungswesen	348100 Landeszuwendungen für die Pflege der Ehrenfriedhöfe	424100 Unterhaltung der Gräber und Pflegekosten der Gedenkstätten
P1.5.554000 Naturschutz- und Landschaftspflege	342100 Erlöse aus Holzverkauf	421200 Aufwendungen für Aufforstungen
P1.5.573300 Bürgerhaus	346100 Einnahmen 314800 Zuschüsse	427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
P1.6.611100.001	301300 Gewerbesteuer	434100 Gewerbesteuerumlage
	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 Produkt 1280 Zivil- und Katastrophenschutz werden gemäß § 19 Abs. 2 KomHKVO gegenseitig durch das Produkt 1260 Brandschutz für deckungsfähig erklärt.

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

Die Bewirtschaftungskosten SK 424100 werden innerhalb der Produkte gemäß § 19 Abs. 2 KomHKVO gegenseitig für 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 Landschaftspflege	I-5540 Naturschutz und Landschaftspflege

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, I3654 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.

Produktübersicht

Produktübersicht Gemeinde Wardenburg

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen und verbindliche Produkte	Amt 10	Amt 20	Amt 50	Amt 60
				TH 1	TH 2	TH 3	TH 4
1	**Zentrale Verwaltung**						
11	**Innere Verwaltung**						
		111	Verwaltungssteuerung und -service				
		1111	Gemeindeorgane	X			
		1112	Innere Verwaltungsangelegenheiten	X			
		1113	Finanzwesen		X		
		1114	Liegenschaften (soweit keinem Produkt zugeordnet)		X		
		1115	Zentrale Einrichtungen und Dienste	X			
		1116	EDV und Telekommunikation	X			
		1117	Gleichstellung	X			
		1118	Rathaus (Liegenschaft)			X	
12	**Sicherheit und Ordnung**						
		121	Statistik und Wahlen				
		1211	Statistik und Wahlen	X			
		122	Ordnungsangelegenheiten				
		1221	Sicherheit und Ordnung			X	
		1222	Bürgerservice	X			
		1223	Personenstandswesen		X		
		126	Brandschutz				
		1260	Brandschutz			X	
		128	Katastrophenschutz				
		1280	Katastrophenschutz			X	
2	**Schule und Kultur**						
21 - 24	**Schulträgeraufgaben**						
		211	Grundschulen				
		2111	Grundschule Wardenburg	X			
		2112	Grundschule Hundsmühlen	X			
		2113	Grundschule Achternmeer	X			
		2114	Grundschule Hohenfelde	X			
		216	Kombinierte Haupt- und Realschulen				
		2161	übrige schulische Aufgaben	X			
		2441	Kreisschulbaukasse	X			
25 - 29	**Kultur und Wissenschaft**						
		252	Gemeindearchiv				
		2520	Gemeindearchiv				X
		272	Büchereien				
		2721	Gemeindebücherei	X			
		273	Sonstige Volksbildung				
		2731	Sonstige Volksbildung	X			
		281	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
		2811	Heimat- und Kulturpflege		X		
3	**Jugend + Soziales**						
31 - 35	**Soziale Hilfen**						
		311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)				
		3119	Verwaltung der Sozialhilfe			X	
		313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz				
		3131	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz			X	
		315	Soziale Einrichtungen				
		3151	Soziale Einrichtungen für Ältere			X	
		3154	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose			X	
		3155	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer			X	
		3156	Andere soziale Einrichtungen			X	
		346	Wohngeld				
		3461	Wohngeld			X	
		351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen				
		3511	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen			X	

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen und verbindliche Produkte	Amt 10	Amt 20	Amt 50	Amt 60
				TH 1	TH 2	TH 3	TH 4
36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**						
		361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege				
		3611	Wirtschaftliche Jugendhilfe			X	
		362	Jugendarbeit				
		3621	Jugendarbeit		X		
		365	Tageseinrichtungen für Kinder				
		3651	Kindertagesstätte Wardenburg			X	
		3652	Kindertagesstätte Tungeln			X	
		3653	Kindertagesstätte Achternmeer			X	
		3654	Kindertagesstätte Littel			X	
		3655	Sonstige Tageseinrichtungen für Kinder			X	
		3656	Kindertagesstätte Hundsmühlen			X	
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit				
		3661	Spielplätze			X	
4	**Gesundheit + Sport**						
41	**Gesundheitsdienste**						
42	**Sportförderung**						
		421	Förderung des Sports				
		4211	Förderung des Sports	X			
		424	Sportstätten und Bäder				
		4241	Sportstätten	X			
		4242	Hallenbad	X			
		4243	Badestelle Westerholter See	X			
5	**Gestaltung der Umwelt**						
51	**Räumliche Planung und Entwicklung**						
		511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen				
		5111	Räumliche Planung und Entwicklung				X
52	**Bauen und Wohnen**						
		522	Wohnbauförderung				
		5221	Wohnbauförderung		X		
53	**Ver- und Entsorgung**						
		535	Kombinierte Versorgung				
		5351	Elektrizitäts- und Gasversorgung				X
		536	Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur				
		5361	Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur				X
		537	Abfallwirtschaft				
		5371	Dezentrale Abwasserbeseitigung				X
		538	Abwasserbeseitigung				
		5381	Zentrale Abwasserbeseitigung				X
		5383	Oberflächenentwässerung				X
54	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**						
		541	Gemeindestraßen				
		5411	Gemeindestraßen, -wege und -plätze				X
		542	Kreis- und Landesstraßen				
		5421	Kreis- und Landesstraßen				X
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung				
		5451	Straßenreinigung				X
		5452	Straßenbeleuchtung				X
		547	Öffentlicher Personennahverkehr				
		5471	Öffentlicher Personennahverkehr				X

Nr.	Produktbereiche	Nr.	Produktgruppen und verbindliche Produkte	Amt 10	Amt 20	Amt 50	Amt 60
				TH 1	TH 2	TH 3	TH 4
55	**Natur- und Landschaftspflege**						
		550	Natur- und Landschaftspflege				
		5530	Friedhofs- und Bestattungswesen			X	
		5540	Naturschutz und Landschaftspflege				X
56	**Umweltschutz**						
		561	Umweltschutzmaßnahmen				
		5611	Umweltschutzmaßnahmen				X
57	**Wirtschaft und Tourismus**						
		571	Wirtschaftsförderung				
		5711	Wirtschaftsförderung		X		
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen				
		5731	Baubetriebshof				X
		5732	Dorfgemeinschaftshäuser				X
		5733	Bürgerhaus		X		
		575	Tourismus				
		5751	Tourismus		X		
6	**Zentrale Finanzleistungen**						
61	**Allgemeine Finanzwirtschaft**						
		611	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen				
		6111	Steuern		X		
		6112	Allgemeine Zuweisungen		X		
		6113	Allgemeine Umlagen		X		
		612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
		6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		X		

Die Produktübersicht der Gemeinde Wardenburg wurde nach dem aktuell verbindlichen Produktrahmen des Landes Niedersachsen und den verbindlichen Zuordnungsvorschriften zum Produktrahmen erstellt.

Gemeinde Wardenburg

Haushalt 2027

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Vorläufiges Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-25.771.201,40	-25.418.200	-25.158.100	-25.972.300	-26.972.900	-27.929.300
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.576.683,46	-6.272.600	-6.568.600	-7.459.000	-7.608.500	-7.736.200
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-11.085,26	-1.070.500	-1.001.700	-1.001.700	-1.001.700	-1.001.700
04. sonstige Transfererträge	-8.323,00	-10.100	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-3.768.455,01	-4.319.100	-3.811.500	-3.807.300	-3.807.300	-3.807.300
06. privatrechtliche Entgelte	-556.846,78	-563.100	-481.500	-529.200	-529.200	-529.100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.396.439,30	-1.492.500	-1.712.600	-1.697.600	-1.727.600	-1.712.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-160.607,64	-71.300	-38.800	-38.800	-38.800	-38.800
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.476.324,55	-2.285.500	-956.200	-699.500	-703.100	-706.300
12.= Summe ordentliche Erträge	**-39.725.966,40**	**-41.502.900**	**-39.740.600**	**-41.217.000**	**-42.400.700**	**-43.472.900**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	13.728.898,20	15.808.600	16.500.500	16.107.700	16.101.800	16.069.300
14. Versorgungsaufwendungen	60.961,30	60.000				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.833.672,42	7.247.100	7.197.600	6.477.900	6.489.000	6.500.200
16. Abschreibungen	203.500,72	2.259.600	2.909.300	2.909.300	2.909.300	2.909.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	77.655,50	198.500	268.100	376.700	367.500	356.600
18. Transferaufwendungen	14.553.901,62	15.670.900	15.470.800	15.531.500	15.629.400	15.732.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.784.280,39	2.044.500	2.176.000	2.197.700	2.291.400	2.318.400
20.= Summe ordentliche Aufwendungen	**37.242.870,15**	**43.289.200**	**44.522.300**	**43.600.800**	**43.788.400**	**43.886.400**
21. ordentliches Ergebnis	**-2.483.096,25**	**1.786.300**	**4.781.700**	**2.383.800**	**1.387.700**	**413.500**
22. außerordentliche Erträge	-32.711,67	-277.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
23. außerordentliche Aufwendungen	545,00					
24. außerordentliches Ergebnis	**-32.166,67**	**-277.000**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
25. Jahresergebnis	**-2.515.262,92**	**1.509.300**	**4.780.200**	**2.382.300**	**1.386.200**	**412.000**
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						
Fortgeschriebenes Jahresergebnis	**-2.515.262,92**	**1.509.300**	**4.780.200**	**2.382.300**	**1.386.200**	**412.000**

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Vorläufiges Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-26.675.643,68	-25.418.200	-25.158.100	-25.972.300	-26.972.900	-27.929.300
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.502.579,44	-6.272.600	-6.568.600	-7.459.000	-7.608.500	-7.736.200
03. sonstige Transfereinzahlungen	-11.410,00	-10.100	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-3.709.560,25	-4.319.100	-3.811.500	-3.807.300	-3.807.300	-3.807.300
05. privatrechtliche Entgelte	-597.388,43	-564.600	-483.000	-530.700	-530.700	-530.600
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.445.548,06	-1.492.500	-1.712.600	-1.697.600	-1.727.600	-1.712.600
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-135.130,64	-71.300	-38.800	-38.800	-38.800	-38.800
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-637.647,52	-546.600	-560.500	-551.500	-551.500	-551.500
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-39.714.908,02**	**-38.695.000**	**-38.344.700**	**-40.068.800**	**-41.248.900**	**-42.317.900**
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	13.719.719,45	15.099.100	15.919.200	15.919.200	15.919.200	15.919.200
11. Versorgungsauszahlungen	60.896,44	60.000				
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	6.857.549,16	7.247.100	7.197.600	6.477.900	6.489.000	6.500.200
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	77.656,50	198.500	268.100	376.700	367.500	356.600
14. Transferauszahlungen	13.833.200,61	15.670.900	15.470.800	15.531.500	15.629.400	15.732.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.968.910,89	2.044.500	2.176.000	2.197.700	2.291.400	2.318.400
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**36.517.933,05**	**40.320.100**	**41.031.700**	**40.503.000**	**40.696.500**	**40.827.000**
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-3.196.974,97**	**1.625.100**	**2.687.000**	**434.200**	**-552.400**	**-1.490.900**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-591.154,48	-1.383.400	-91.200			
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-263.466,21	-36.900	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	-205.934,30	-17.900	-510.000	-1.010.000	-1.010.000	-10.000
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit	-2.178,10	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**-1.062.733,09**	**-1.440.300**	**-613.300**	**-1.022.100**	**-1.022.100**	**-22.100**

Einzahlungen und Auszahlungen	Vorläufiges Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	362.169,51	862.000	550.000	250.000	250.000	250.000
25. Baumaßnahmen	3.280.333,60	8.452.100	4.331.000	1.600.000	2.500.000	2.500.000
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	1.579.891,83	2.055.400	1.461.200	582.000	259.000	160.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	8.248,01	14.000	15.000	15.500	16.000	16.500
28. Aktivierbare Zuwendungen	332.658,39	281.700	107.600			
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**5.563.301,34**	**11.665.200**	**6.464.800**	**2.447.500**	**3.025.000**	**2.926.500**
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	**4.500.568,25**	**10.224.900**	**5.851.500**	**1.425.400**	**2.002.900**	**2.904.400**
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**1.303.593,28**	**11.850.000**	**8.538.500**	**1.859.600**	**1.450.500**	**1.413.500**
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		-10.210.900	-5.836.500	-1.409.900	-1.986.900	-2.887.900
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	261.884,08	320.700	340.300	568.100	436.300	436.300
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**261.884,08**	**-9.890.200**	**-5.496.200**	**-841.800**	**-1.550.600**	**-2.451.600**
36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	**1.565.477,36**	**1.959.800**	**3.042.300**	**1.017.800**	**-100.100**	**-1.038.100**

Übersicht Ergebnishaushalt

Ordentliche und außerordentliche Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)	Außer-ordentliche Erträge	Außer-ordentliche Aufwendungen	Außer-ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Hauptamt	-1.274.500	8.468.800	7.194.300			
Kämmerei	-28.551.200	12.101.000	-16.450.200			
Sozialamt	-5.817.800	16.061.100	10.243.300			
Bauamt	-4.097.100	7.891.400	3.794.300	-1.500		-1.500
Summe	**-39.740.600**	**44.522.300**	**4.781.700**	**-1.500**		**-1.500**

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO

Teilhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen für Investitions-tätigkeit	Auszahlungen für Investitions-tätigkeit	Saldo für Investitions-tätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflichtungs-ermächti-gungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Hauptamt	-705.900	7.169.300	6.463.400	-2.100	599.700	597.600				
Kämmerei	-28.425.700	12.068.100	-16.357.600	-510.000	500.000	-10.000	-5.836.500	340.300	-5.496.200	
Sozialamt	-5.760.800	15.590.600	9.829.800	-91.200	2.052.800	1.961.600				
Bauamt	-3.452.300	6.203.700	2.751.400	-10.000	3.312.300	3.302.300				500.000
Summe	**-38.344.700**	**41.031.700**	**2.687.000**	**-613.300**	**6.464.800**	**5.851.500**	**-5.836.500**	**340.300**	**-5.496.200**	**500.000**

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Verwaltungstätigkeit	-38.344.700	41.031.700
Investitionstätigkeit	-613.300	6.464.800
Finanzierungstätigkeit	-5.836.500	340.300
Summe	**-44.794.500**	**47.836.800**

Teilhaushalt 1

Teilhaushalt Hauptamt (THH1)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-98.517,08	-234.500	-207.500	-322.500	-460.500	-575.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-210.000	-172.900	-172.900	-172.900	-172.900
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-338.899,20	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000
06. privatrechtliche Entgelte	-63.382,20	-79.500	-86.900	-134.600	-134.600	-134.600
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-69.954,54	-19.000	-18.000	-3.000	-33.000	-18.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		-5.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-83.323,74	-182.000	-395.700	-148.000	-151.600	-154.800
12. = Summe ordentliche Erträge	**-654.076,76**	**-1.120.000**	**-1.274.500**	**-1.174.500**	**-1.346.100**	**-1.449.300**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.961.592,27	4.000.900	4.034.500	3.641.700	3.635.800	3.603.300
14. Versorgungsaufwendungen	60.961,30	60.000				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.326.031,30	1.473.300	1.515.700	1.372.400	1.378.700	1.388.800
16. Abschreibungen		403.600	718.200	718.200	718.200	718.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	241.924,41	365.900	309.000	328.300	347.100	369.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.536.381,64	1.766.500	1.891.400	1.913.300	2.006.800	2.034.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**6.126.890,92**	**8.070.200**	**8.468.800**	**7.973.900**	**8.086.600**	**8.114.100**
21. ordentliches Ergebnis	**5.472.814,16**	**6.950.200**	**7.194.300**	**6.799.400**	**6.740.500**	**6.664.800**
22. außerordentliche Erträge	0,00					
23. außerordentliche Aufwendungen	545,00					
24. außerordentliches Ergebnis	**545,00**					
25. Jahresergebnis	**5.473.359,16**	**6.950.200**	**7.194.300**	**6.799.400**	**6.740.500**	**6.664.800**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-33.460,96	-35.500	-34.000	-37.000	-38.000	-39.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-33.460,96**	**-35.500**	**-34.000**	**-37.000**	**-38.000**	**-39.000**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**5.439.898,20**	**6.914.700**	**7.160.300**	**6.762.400**	**6.702.500**	**6.625.800**

Produkt 1111 - Gemeindeorgane

Produktbereich:	1	Zentrale Verwaltung
	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	1111	Gemeindeorgane

Verantwortlich:	Amt 10	Hauptamt
	Amtsleiter	Ulf Herreilers
	stv. Amtsleiterin	Kerstin Klokow

Auftragsgrundlage

-Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Ortsrecht.
-Ratsbeschlüsse.

☒ Pflichtaufgabe (Ratsgremien) ☒ freiwillige Aufgabe (Partnerschaften)

Produktbeschreibung/Leistungen

-Abwicklung von Aufgaben im Bereich der Gemeindeorgane.
-Förderung eines positiven Austausches auf Verwaltungsebene, Politik und Kultur im Hinblick auf Europa.

- 1111.001 Verwaltung der Gemeindeorgane Amt 10
- 1111.002 Pflege partnerschaftliche Beziehungen Amt 20
- 1111.003 Repräsentation und Jubiläen Amt 60

Ziele

Termingerechte und ordnungsgemäße Durchführung der gesetzlichen Vorgaben.
Positive Kontaktpflege zwischen den Bürgern und Bürgerinnen aus den Partnergemeinden im Hinblick auf den „europäischen Gedanken“, Präsentation und Werbung für die Gemeinde Wardenburg und Steigerung der touristischen Wertschöpfung, Abbau von Vorurteilen.

Kennzahlen / Erläuterungen

Sitzungen (Rat, Verwaltungsausschuss und Ausschusssitzungen) insgesamt:

2024	2025	2026 Plan
44	49	46

Partnerschaften

2024	2025	2026
2 (Tynaarlo, Röbel) Kontakt Biskupiec, Polen	2 (Tynaarlo, Röbel) Besuch Biskupiec, Polen	3(Tynaarlo, Röbel, Biskupiec) Vertragsunterzeichnung Biskupiec, Polen

Zielgruppe/n

-Gemeindeorgane, ehrenamtlich Tätige.
-Bürgerinnen und Bürger aus den Partnergemeinden Röbel/Müritz und Eelde/Niederlande.
- Zusammenarbeit mit der polnischen Gemeinde Biskupiec mit den dortigen Bürgerinnen und Bürgern sowie Vereinen und Schulen

Ergebnishaushalt Produkt Gemeindeorgane (P1.1.111100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-25,00					
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-467,19					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-492,19**					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	300.567,16	301.700	317.700	317.700	317.700	317.700
14. Versorgungsaufwendungen	60.961,30	60.000				
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.004,86	29.400	28.700	28.700	28.700	28.700
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	7.520,00	48.400	8.800	8.800	8.800	8.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	136.229,50	139.800	134.700	134.700	134.700	134.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**531.282,82**	**579.300**	**489.900**	**489.900**	**489.900**	**489.900**
21. ordentliches Ergebnis	**530.790,63**	**579.300**	**489.900**	**489.900**	**489.900**	**489.900**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**530.790,63**	**579.300**	**489.900**	**489.900**	**489.900**	**489.900**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**530.790,63**	**579.300**	**489.900**	**489.900**	**489.900**	**489.900**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 1111 Gemeindeorgane			
Zu Ziffer	15	Kosten für Repräsentationen und Jubiläen	24.400 €
		Verpflegung der Ratsmitglieder nach Sitzungen	1.300 €
		Neubürgerempfang	1.000 €
		Zusammenarbeit mit der polnischen Gemeinde Biskupiec	2.000 €
			28.700 €
Zu Ziffer	18	Zuschuss für Ratsmitglieder für die Nutzung des Ratsinformationssystems	4.800 €
		Zuschuss Partnerschaftskomitee	2.400 €
		Zuschuss für Fahrten zu den Partnergemeinden	1.600 €
			8.800 €
Zu Ziffer	19	Aufwandsentschädigung für Ratsmitglieder, Bezirksvorsteher/innen, Vorsitzende des Senioren- und Behindertenbeirats und die/den Plattdeutschbeauftragte/n	

Produkt 1117 - Gleichstellung

Produktbereich:	1	Zentrale Verwaltung
	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	1117	Gleichstellung

Verantwortlich:	Gleichstellungsbeauftragte	Julia Tscheslog

Auftragsgrundlage

§ 8 des Nieders. Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG), Niedersächsisches Gleichberechtigungsgesetz (NGG) und Gleichberechtigungsgesetz des Bundes (GleichberG).

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Die Verwirklichung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern und der Abbau der Benachteiligung von Frauen ist eine Gemeinschaftsaufgabe der Gemeinde Wardenburg. Aufgabe der Gleichstellungsbeauftragten ist es, die tatsächliche Umsetzung dieses Auftrages voranzutreiben und zu unterstützen.

Ziele

Abbau von Gleichstellungsdefiziten im örtlichen Umfeld und in der Verwaltung.
Strukturveränderungen zur Verbesserung der Situation von Mädchen und Frauen in allen Lebensbereichen.

Kennzahlen/Erläuterungen

Siehe hierzu Bericht der Gleichstellungsbeauftragten.

Die Gleichstellungsbeauftragte ist nebenamtlich beschäftigt.

Zielgruppe/n

Mädchen und Frauen in der Gemeinde Wardenburg, Beschäftigte der Gemeinde Wardenburg, politische Gremien, Vereine, Verbände, Institutionen und Unternehmen.

Ergebnishaushalt Produkt Gleichstellung (P1.1.111700)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
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	23.114,07	23.900	25.300	25.300	25.300	25.300
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	347,62	300	300	300	300	300
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	272,99	900	800	800	800	800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.207,84	1.100	2.000	2.000	2.000	2.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**24.942,52**	**26.200**	**28.400**	**28.400**	**28.400**	**28.400**
21. ordentliches Ergebnis	**24.942,52**	**26.200**	**28.400**	**28.400**	**28.400**	**28.400**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**24.942,52**	**26.200**	**28.400**	**28.400**	**28.400**	**28.400**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**24.942,52**	**26.200**	**28.400**	**28.400**	**28.400**	**28.400**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 1117 Gleichstellung		
Zu Ziffer 15	Aus- und Fortbildung	200 €
	Gemeinschaftsprojekt ZORA	100 €
		300 €
Zu Ziffer 18	Zuschüsse an zukünft. Tagesmütter- und Väter	200 €
	Zuschuss MIA (Mädchen in Aktion)	100 €
	Zuschuss Veranstaltung zur Förderung von Frauen in der Kommunalpolitik	500 €
		800 €
Zu Ziffer 19	Mitgliedsbeitrag Netzwerk Frauen und Wirtschaft	100 €
	Geschäftsausgaben	1.900 €
		2.000 €

Produkt 2111 - Grundschule Wardenburg

Produktbereich:	2	Schule und Kultur
	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211	Grundschulen
Produkt:	2111	Grundschule Wardenburg

Verantwortlich:	Amt 10	Hauptamt
	Amtsleiter	Ulf Herreilers
	stv. Amtsleiterin	Kerstin Klokow

Auftragsgrundlage
Nds. Schulgesetz, Ortsrecht.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen
Aufgaben des Schulträgers,
Bau und Unterhaltung der für den Schulbetrieb erforderlichen Gebäude und Räumlichkeiten.

2111.001 Grundschule Wardenburg
2111.002 Grundschule Wardenburg/LSH Schulnutzung
2111.999 LSH BgA

Ziele
Verfügungstellung der erforderlichen Schulräumlichkeiten entsprechend der gesetzlichen Anforderungen sowie der entsprechenden Infrastruktur und deren ordnungsgemäße Unterhaltung.

Kennzahlen/Erläuterungen

Schülerstatistik

2023/2024	2024/2025	2025/2026
283	278	296

Klassen

2023/2024	2024/2025	2025/2026
13	13	14

Lage der Grundschule Wardenburg:
Litteler Straße 3

Zielgruppe/n
Schülerinnen und Schüler.

Ergebnishaushalt Produkt Grundschule Wardenburg (P1.2.211100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-17.944,81	-78.300	-65.900	-111.900	-157.900	-203.900
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-88.700	-87.800	-87.800	-87.800	-87.800
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-44.183,54	-68.200	-68.200	-68.200	-68.200	-68.200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.247,65	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-11.969,15					
12. = Summe ordentliche Erträge	**-77.345,15**	**-238.200**	**-224.900**	**-270.900**	**-316.900**	**-362.900**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	200.937,91	272.300	262.200	262.200	262.200	262.200
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406.405,38	450.200	331.700	332.000	335.200	338.400
16. Abschreibungen		109.900	209.600	209.600	209.600	209.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	31.276,37	24.100	47.400	57.900	68.500	79.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**638.619,66**	**856.500**	**850.900**	**861.700**	**875.500**	**889.200**
21. ordentliches Ergebnis	**561.274,51**	**618.300**	**626.000**	**590.800**	**558.600**	**526.300**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**561.274,51**	**618.300**	**626.000**	**590.800**	**558.600**	**526.300**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**561.274,51**	**618.300**	**626.000**	**590.800**	**558.600**	**526.300**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 2111 Grundschule Wardenburg

Die Nutzung der Lehrschwimmhalle erfolgt zu 30% durch die Schule und zu 70% außerschulisch. Für die außerschulische Nutzung wird sie als Betrieb gewerblicher Art (BgA) geführt. Das BHKW bei der Lehrschwimmhalle wird ebenfalls als BgA geführt. Die Ansätze der BgA sind als *Nettobeträge ausgewiesen.

Zu Ziffer 2	Kostenerstattung für Systembetreuung EDV und Verwaltungstätigkeiten	-4.500 €
	Kostenerstattung für schulische Inklusion	-13.400 €
	Kostenerstattung Land für Ganztagsschulen	-48.000 €
		-65.900 €
Zu Ziffer 6	Entgelte der Vereine	-56.200 €
	Stromeinspeisevergütung BHKW	-12.000 €
		-68.200 €
Zu Ziffer 7	Kostenerstattung für Inselklassen	
Zu Ziffer 15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen	59.500 €
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Schulspielplätze)	9.000 €
	Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	6.000 €
	Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände	7.000 €
	Mietkosten für mobile Räume für die Ganztagsschule	28.000 €
	Leasing eines Aufsitzmähers	1.400 €
	Bewirtschaftung	75.000 €
	Aus- und Fortbildung Hausmeister und Schulsekretärin	400 €
	Dienst- und Schutzkleidung	300 €
	Schulbudget Verbrauchsmitteln anhand von 295 Schüler*innen	17.700 €
	Ge- und Verbrauchsmaterial für die Ganztagsschule	6.500 €
	Unterhaltung/Wartung Lehrschwimmhalle*	28.000 €
	Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände Lehrschwimmhalle*	3.000 €
	Abgaben und Versicherungen Lehrschwimmhalle*	18.300 €
	Dienst- und Schutzkleidung Lehrschwimmhalle*	300 €
	Bewirtschaftung Lehrschwimmhalle*	70.000 €
	Wasseruntersuchungen Lehrschwimmhalle*	1.300 €
		331.700 €
Zu Ziffer 19	IServ Pauschale	2.600 €
	Schülerhaftpflicht- und Unfallversicherung	44.800 €
		47.400 €

Produkt 2112 - Grundschule Hundsmühlen

Produktbereich:	2	Schule und Kultur
	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211	Grundschulen
Produkt:	2112	Grundschule Hundsmühlen

Verantwortlich:	Amt 10	Hauptamt
	Amtsleiter	Ulf Herreilers
	stv. Amtsleiterin	Kerstin Klokow

Auftragsgrundlage
Nds. Schulgesetz, Ortsrecht.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen
Aufgaben des Schulträgers,
Bau und Unterhaltung der für den Schulbetrieb erforderlichen Gebäude und Räumlichkeiten.

Ziele
Verfügungstellung der erforderlichen Schulräumlichkeiten entsprechend den gesetzlichen Anforderungen sowie der entsprechenden Infrastruktur und deren ordnungsgemäße Unterhaltung.

Kennzahlen/Erläuterungen

Schülerstatistik

2023/2024	2024/2025	2025/2026
220	241	244

Klassen

2023/2024	2024/2025	2024/2025
11	12	12

4 mobile Klassenräume

Lage der Grundschule Hundsmühlen:
Rosenallee 9

Zielgruppe/n
Schülerinnen und Schüler.

Ergebnishaushalt Produkt Grundschule Hundsmühlen (P1.2.211200)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-15.381,33	-65.400	-63.300	-109.300	-155.300	-201.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-26.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
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	-21.857,12					
12. = Summe ordentliche Erträge	**-37.238,45**	**-91.900**	**-89.800**	**-135.800**	**-181.800**	**-227.800**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	294.898,41	330.400	324.900	324.900	324.900	324.900
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	301.453,05	302.900	333.500	258.700	262.900	267.100
16. Abschreibungen		37.200	56.100	56.100	56.100	56.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	28.980,31	24.400	43.700	52.200	60.700	69.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**625.331,77**	**694.900**	**758.200**	**691.900**	**704.600**	**717.300**
21. ordentliches Ergebnis	**588.093,32**	**603.000**	**668.400**	**556.100**	**522.800**	**489.500**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**588.093,32**	**603.000**	**668.400**	**556.100**	**522.800**	**489.500**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**588.093,32**	**603.000**	**668.400**	**556.100**	**522.800**	**489.500**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 2112 Grundschule Hundsmühlen

Zu Ziffer 2	Kostenerstattung für schulische Inklusion	-11.600 €
	Kostenerstattung für Systembetreuung EDV und Verwaltungstätigkeiten	-3.700 €
	Kostenerstattung Land für Ganztagsschule	-48.000 €
		-63.300 €
Zu Ziffer 15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen (inkl. Austausch Fenster Bestandsgebäude)	129.500 €
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Schulspielplätze)	6.000 €
	Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	6.000 €
	Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände	6.000 €
	Mietkosten für mobile Klassenräume	60.000 €
	Leasing eines Aufsitzmähers	1.600 €
	Bewirtschaftung	105.000 €
	Aus- und Fortbildung Hausmeister und Schulsekretärin	400 €
	Dienst- und Schutzkleidung	300 €
	Schulbudget Verbrauchsmittel anhand von 246 Schüler*innen	14.800 €
	Ge- und Verbrauchsmittel für die Ganztagsschule	3.900 €
		333.500 €
Zu Ziffer 19	Schülerbeförderung für Sport- und Schwimmfahrten	4.400 €
	Schülerhaftpflicht- und Unfallversicherung	36.900 €
	IServ Pauschale	2.400 €
		43.700 €

Produkt 2113 - Grundschule Achternmeer

Produktbereich:	2	Schule und Kultur
	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211	Grundschulen
Produkt:	2113	Grundschule Achternmeer

Verantwortlich:	Amt 10	Hauptamt
	Amtsleiter	Ulf Herreilers
	stv. Amtsleiterin	Kerstin Klokow

Auftragsgrundlage

Nds. Schulgesetz, Ortsrecht.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Aufgaben des Schulträgers,
Bau und Unterhaltung der für den Schulbetrieb erforderlichen Gebäude und Räumlichkeiten.

Ziele

Zurverfügungstellung der erforderlichen Schulräumlichkeiten entsprechend der gesetzlichen Anforderungen sowie der entsprechenden Infrastruktur und deren ordnungsgemäße Unterhaltung.

Kennzahlen/Erläuterungen:

Schülerstatistik

2023/2024	2024/2025	2025/2026
153	165	167

Klassen

2023/2024	2024/2025	2025/2026
9	9	9

1 mobiler Klassenraum

Lage der Grundschule Achternmeer:
Korsorsstraße 181

Zielgruppe/n

Schülerinnen und Schüler.

Ergebnishaushalt Produkt Grundschule Achternmeer (P1.2.211300)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-14.430,79	-48.700	-40.300	-63.300	-86.300	-109.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-82.000	-45.800	-45.800	-45.800	-45.800
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-250,00					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-42.355,66					
12. = Summe ordentliche Erträge	**-57.036,45**	**-130.700**	**-86.100**	**-109.100**	**-132.100**	**-155.100**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	176.294,28	213.800	205.300	205.300	205.300	205.300
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.616,98	181.400	175.400	183.300	184.900	186.500
16. Abschreibungen		65.500	180.600	180.600	180.600	180.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.772,73	17.900	32.100	38.300	44.400	50.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**398.683,99**	**478.600**	**593.400**	**607.500**	**615.200**	**623.000**
21. ordentliches Ergebnis	**341.647,54**	**347.900**	**507.300**	**498.400**	**483.100**	**467.900**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**341.647,54**	**347.900**	**507.300**	**498.400**	**483.100**	**467.900**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**341.647,54**	**347.900**	**507.300**	**498.400**	**483.100**	**467.900**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 2113 Grundschule Achternmeer

Zu Ziffer	2	Leistungen des Landes für die Systembetreuung und Verwaltungstätigkeiten in Schulen	-2.600 €
		Kostenerstattung für schulische Inklusion	-8.000 €
		Kostenerstattung FÖJ-Stelle	-4.700 €
		Kostenerstattung Land für Ganztagsschule	-25.000 €
			-40.300 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen (inkl. Malerarbeiten Klassenräume)	48.000 €
		Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Schulspielplätze)	8.000 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	3.000 €
		Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände	4.500 €
		Mietkosten für mobilen Klassenraum	26.400 €
		Leasing eines Aufsitzmähers	1.700 €
		Bewirtschaftung	68.000 €
		Aus- und Fortbildung Hausmeister und Schulsekretärin	400 €
		Dienst- und Schutzkleidung	300 €
		Schulbudget Verbrauchsmittel anhand von 167 Schüler*innen	10.100 €
		Ge- und Verbrauchsmittel für die Ganztagsschule	5.000 €
			175.400 €
Zu Ziffer	19	Schülerbeförderungskosten für Sport- und Schwimmfahrten	4.900 €
		Schülerhaftpflicht- und Unfallversicherung	25.500 €
		IServ Pauschale	1.700 €
			32.100 €

Produkt 2114 - Grundschule Hohenfelde

Produktbereich:	2	Schule und Kultur
	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211	Grundschulen
Produkt:	2114	Grundschule Hohenfelde

Verantwortlich:	Amt 10	Hauptamt
	Amtsleiter	Ulf Herreilers
	stv. Amtsleiterin	Kerstin Klokow

Auftragsgrundlage
Nds. Schulgesetz, Ortsrecht.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen
Aufgaben des Schulträgers,
Bau und Unterhaltung der für den Schulbetrieb erforderlichen Gebäude und Räumlichkeiten.

Ziele
Verfügungstellung der erforderlichen Schulräumlichkeiten entsprechend der gesetzlichen Anforderungen sowie der entsprechenden Infrastruktur und deren ordnungsgemäße Unterhaltung.

Kennzahlen/Erläuterungen

Schülerstatistik

2023/2024	2024/2025	2025/2026
67	73	73

Klassen

2023/2024	2024/2025	2025/2026
4	4	4

Lage der Grundschule Hohenfelde:
Zum Reitplatz 59

Zielgruppe/n
Schülerinnen und Schüler.

Ergebnishaushalt Produkt Grundschule Hohenfelde (P1.2.211400)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-4.659,07	-19.700	-29.600	-29.600	-52.600	-52.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-10.800	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800
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	**-4.659,07**	**-30.500**	**-40.400**	**-40.400**	**-63.400**	**-63.400**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	108.001,07	131.900	126.800	126.800	126.800	126.800
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.592,07	74.900	75.700	77.300	78.900	80.500
16. Abschreibungen		29.000	69.700	69.700	69.700	69.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	18.477,92	14.900	20.600	23.300	26.100	28.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**171.071,06**	**250.700**	**292.800**	**297.100**	**301.500**	**305.800**
21. ordentliches Ergebnis	**166.411,99**	**220.200**	**252.400**	**256.700**	**238.100**	**242.400**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**166.411,99**	**220.200**	**252.400**	**256.700**	**238.100**	**242.400**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**166.411,99**	**220.200**	**252.400**	**256.700**	**238.100**	**242.400**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 2114 Grundschule Hohenfelde

Zu Ziffer 2	Zusatzleistungen des Landes für Systembetreuung und Inklusion	-4.600 €
	Zuweisung Land für Ganztagsschule	-25.000 €
		-29.600 €
Zu Ziffer 15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen	25.300 €
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Schulspielplätze)	8.200 €
	Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	2.000 €
	Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände	2.000 €
	Bewirtschaftung	32.000 €
	Aus- und Fortbildung Schulhausmeister	200 €
	Dienst- und Schutzkleidung	300 €
	Schulbudget Verbrauchsmittel anhand von 72 Schüler*innen	4.400 €
	Ge- und Verbrauhsmittel für die Ganztagsschule	1.300 €
		75.700 €
Zu Ziffer 19	Schülerbeförderung für Sport- und Schwimmfahrten	8.500 €
	Schülerhaftpflicht- und Unfallversicherung	11.000 €
	IServ Pauschale	1.100 €
		20.600 €

Produkt 2161 - Übrige schulische Aufgaben

Produktbereich:	2	Schule und Kultur
	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	216	Kombinierte Haupt- und Realschule
Produkt:	2161	Übrige schulische Aufgaben

Verantwortlich:	Amt 10	Hauptamt
	Amtsleiter	Ulf Herreilers
	stv. Amtsleiterin	Kerstin Klokow

Auftragsgrundlage

Vereinbarung mit dem Landkreis Oldenburg und der Gemeinde Hatten

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Ausgleichszahlungen für Wardenburger Schüler an der IGS Am Everkamp an den Landkreis und Wardenburger Schüler an der Waldschule in Sandkrug an die Gemeinde Hatten

Ziele

Erfüllung der vertraglichen Verpflichtungen

Kennzahlen/Erläuterungen

Schülerstatistik

	2024	2025
Waldschule	342	342
IGS	468	467

Zielgruppe/n

Schülerinnen und Schüler

Ergebnishaushalt Produkt Übrige schulische Aufgaben (P1.2.216100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
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	1.596,98	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	308.342,72	379.800	391.100	402.900	415.000	427.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**309.939,70**	**383.300**	**395.100**	**406.900**	**419.000**	**431.500**
21. ordentliches Ergebnis	**309.939,70**	**383.300**	**395.100**	**406.900**	**419.000**	**431.500**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**309.939,70**	**383.300**	**395.100**	**406.900**	**419.000**	**431.500**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**309.939,70**	**383.300**	**395.100**	**406.900**	**419.000**	**431.500**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 2161 übrige schulische Aufgaben

Zu Ziffer 19 Erstattungsbeträge an den Landkreis Oldenburg sowie die Gemeinde Hatten für Wardenburger Schüler, welche die IGS Wardenburg bzw. die Waldschule Hatten besuchen

Produkt 2721 - Gemeindebücherei

Produktbereich:	2	Schule und Kultur
	27	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	272	Büchereien
Produkt:	2721	Gemeindebücherei

Verantwortlich:	Amt 10	Hauptamt
	Amtsleiter	Ulf Herreilers
	stv. Amtsleiterin	Kerstin Klokow

Auftragsgrundlage
Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Ratsbeschlüsse, Ortsrecht.

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen
Bereitstellung von Büchern und anderen Medien für die Öffentlichkeit.
Förderung des Mediengebrauchs, Leseförderung

Ziele
Zurverfügungstellung von Büchern und anderen Medien für die Öffentlichkeit.
Gewinnung neuer Kunden

Kennzahlen/Erläuterungen:

Kunden

2022	2023	2024	2025
961	2.661	3.604	3.822

Lage der Bücherei:
Patenbergsweg 1 in Wardenburg

Zielgruppe/n
Einwohner/innen und sonstige Nutzer.

Ergebnishaushalt Produkt Gemeindebücherei (P1.2.272100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.150,00					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-500	-500	-500	-500	-500
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-216,80					
06. privatrechtliche Entgelte	-200,00	-1.200	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-1.566,80**	**-1.700**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	55.509,70	53.400	56.600	56.600	56.600	56.600
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.453,34	21.000	18.000	18.400	18.800	19.200
16. Abschreibungen		2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	490,69	700	300	300	300	300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**87.453,73**	**78.200**	**78.000**	**78.400**	**78.800**	**79.200**
21. ordentliches Ergebnis	**85.886,93**	**76.500**	**75.900**	**76.300**	**76.700**	**77.100**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**85.886,93**	**76.500**	**75.900**	**76.300**	**76.700**	**77.100**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**85.886,93**	**76.500**	**75.900**	**76.300**	**76.700**	**77.100**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 2721 Gemeindebücherei

Zu Ziffer	5	Einnahmen aus privatrechtlichen Entgelten	
Zu Ziffer	15	Unterhaltungskosten	2.200 €
		Unterhaltung des beweglichen Vermögens	400 €
		Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	300 €
		Bewirtschaftung	4.700 €
		Aus- und Fortbildung	400 €
		Sachausgaben für Büchereimedien	10.000 €
			18.000 €
Zu Ziffer	18	Zuschuss für die Bücherei Hundsmühlen	
Zu Ziffer	19	Geschäftsausgaben	

Produkt 2731 - Sonstige Volksbildung

Produktbereich:	2	Schule und Kultur
	27	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	273	Sonstige Volksbildung
Produkt:	2731	Sonstige Volksbildung

Verantwortlich:	Amt 10	Hauptamt
	Amtsleiter	Ulf Herreilers
	stv. Amtsleiterin	Kerstin Klokow

Auftragsgrundlage
Ratsbeschlüsse, Ortsrecht.

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen
Erhaltung und Förderung der Erwachsenenbildung in der Gemeinde Wardenburg.

Ziele
Erhalt, Unterstützung und Förderung der Erwachsenenbildung in der Gemeinde Wardenburg.

Kennzahlen/Erläuterungen

Kursteilnehmende

2022	2023	2024	2025
1..687	1.920	1.917	2.237

Die Außenstelle der Volkshochschule Oldenburg hat Räume am Patenbergsweg/Am Glockenturm und an der Friedrichstraße 43

Zielgruppe/n
Vereine im Bereich der Erwachsenenbildung wie z.B. Volkshochschulen (VHS), Ländliche Erwachsenenbildung (LEB).
Erwachsene Einwohner

Ergebnishaushalt Produkt Sonstige Volksbildung (P1.2.273100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
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	-2.067,24					
12. = Summe ordentliche Erträge	**-2.067,24**					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	7.423,95	10.500	11.500	11.500	11.500	11.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	79.500,00	99.200	114.000	131.300	147.100	164.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**86.923,95**	**109.700**	**125.500**	**142.800**	**158.600**	**176.300**
21. ordentliches Ergebnis	**84.856,71**	**109.700**	**125.500**	**142.800**	**158.600**	**176.300**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**84.856,71**	**109.700**	**125.500**	**142.800**	**158.600**	**176.300**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**84.856,71**	**109.700**	**125.500**	**142.800**	**158.600**	**176.300**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 2731 Sonstige Volksbildung

Zu Ziffer 18 Zuschuss an die VHS Außenstelle Wardenburg
(Ratsbeschluss vom …)

Produkt 4211 - Förderung des Sports

Produktbereich:	4	Gesundheit und Sport
	42	Sportförderung
Produktgruppe:	421	Förderung des Sports
Produkt:	4211	Förderung des Sports

Verantwortlich:	Amt 10	Hauptamt
	Amtsleiter	Ulf Herreilers
	stv. Amtsleiterin	Kerstin Klokow

Auftragsgrundlage
Ratsbeschlüsse, Ortsrecht.

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen
Förderung und Unterstützung der Sportvereine in der Gemeinde Wardenburg.
Betriebskostenzuschüsse
Jugendförderung
Zuschuss zu Meisterschaften

Ziele
Förderung und Unterstützung der Sportvereine in der Gemeinde Wardenburg.

Kennzahlen/Erläuterungen:

Mitglieder in den Sportvereinen insgesamt

	Mitglieder gesamt	Davon Jugendliche
2024	8.112	2.535
2025	8.271	2.710

Zuschussbetrag pro jugendliches Mitglied unter 18 Jahren = 7,30 Euro
Verteilung der Sportförderung siehe Anlage zum Produkt.

Zielgruppe/n
Sportvereine in der Gemeinde Wardenburg.

Ergebnishaushalt Produkt Förderung des Sports (P1.4.421100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
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	24.421,32	26.900	28.600	28.600	28.600	28.600
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen		18.000	31.200	31.200	31.200	31.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	122.442,01	180.200	158.000	160.000	163.000	168.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	759,90	900	900	900	900	900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**147.623,23**	**226.000**	**218.700**	**220.700**	**223.700**	**228.700**
21. ordentliches Ergebnis	**147.623,23**	**226.000**	**218.700**	**220.700**	**223.700**	**228.700**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**147.623,23**	**226.000**	**218.700**	**220.700**	**223.700**	**228.700**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**147.623,23**	**226.000**	**218.700**	**220.700**	**223.700**	**228.700**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 4211 Förderung des Sports

Zu Ziffer 18 Betriebskostenzuschüsse sowie Jugendförderung und Zuschuss zu Meisterschaften

Zu Ziffer 19 KSA-Umlage für jugendliche Sportvereinsmitglieder

Verteilung der Sportförderung 2026

Sportverein	Jugendförderung		Betriebskosten						abzüglich gezahlter Abschläge	Zahlbetrag = Jugendförderung + Betriebskosten-zuschuss
	jugendliche Mitglieder 01.01.2026	Jugend - förderung 7,30 €	Gas / Öl	Strom	Wasser	Abwasser	Gesamt-betriebskosten	85 % Betriebskosten-zuschuss	2025	
Judo-Club Achternmeer-Hundsmühlen	1121	8.183,30 €	5.806,79 €	4.656,37 €	780,17 €	1.369,88 €	12.613,21 €	10.721,23 €		18.904,53 €
SV Achternmeer	112	817,60 €	2.747,44 €	1.729,45 €	399,57 €	668,88 €	5.545,34 €	4.713,54 €		5.531,14 €
BSV Benthullen-Harbern	35	255,50 €	2.972,70 €	1.693,39 €	171,03 €	221,76 €	5.058,88 €	4.300,05 €	3.600,00 €	955,55 €
Reit- und Fahrverein Benthullen	24	175,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		175,20 €
Reiterverein Höven	129	941,70 €	1.908,58 €	4.086,28 €	4.540,53 €	325,92 €	10.861,31 €	9.232,11 €		10.173,81 €
Hundsmühler Turnverein (incl. Haus des Sports)	238	1.737,40 €	2.037,74 €	1.154,21 €	383,22 €	164,64 €	3.739,81 €	3.178,84 €	8.400,00 €	-3.483,76 €
SF Littel-Charlottendorf	122	890,60 €	2.773,20 €	3.245,08 €	0,00 €	0,00 €	6.018,28 €	5.115,54 €		6.006,14 €
SV Moslesfehn	59	430,70 €	11.990,16 €	2.340,62 €	220,36 €	272,16 €	14.823,30 €	12.599,81 €		13.030,51 €
SV Tungeln	154	1.124,20 €	7.925,47 €	5.121,65 €	870,43 €	648,48 €	14.566,03 €	12.381,13 €		13.505,33 €
DLRG - Ortsgruppe Wardenburg	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
VfR Wardenburg	163	1.189,90 €	10.026,55 €	11.079,08 €	252,86 €	409,92 €	21.768,41 €	18.503,15 €	1.800,00 €	17.893,05 €
Wardenburger Schützenverein e. V.	16	116,80 €	1.589,23 €	1.426,22 €	118,00 €	38,83 €	3.172,28 €	2.696,44 €		2.813,24 €
Wardenburger Schwimmclub	132	963,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		963,60 €
Wardenburger Tennisclub	141	1.029,30 €	5.517,67 €	5.557,06 €	5.416,15 €	866,88 €	17.357,76 €	14.754,10 €		15.783,40 €
Wardenburger Turnverein	264	1.927,20 €	1.193,59 €	472,54 €	98,63 €	36,96 €	1.801,72 €	1.531,46 €		3.458,66 €
Wardenburger Tennisclub Traglufthalle (10%)	0		14.069,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.069,90 €	1.406,99 €		1.406,99 €
ARGE Großraumsporthalle	0	0,00 €	20.889,17 €	12.918,16 €	516,09 €	981,12 €	35.304,54 €	*30.008,86 €*	*45.324,00 €*	*-15.315,14 €*
Summen	**2710**	**19.783,00 €**	**91.448,19 €**	**55.480,11 €**	**13.767,04 €**	**6.005,43 €**	**166.700,77 €**	**131.143,23 €**	**59.124,00 €**	**91.802,23 €**

Jugendförderung lt. Beschluss des Rates aus dem Jahr 2014 = 7,30 Euro.

* Die Abschläge in Höhe von 45.324,00 € setzen sich zusammen aus 21.324,00 € Vorschuss auf Betriebskosten im Jahr 2025, sowie 24.000,00 € Abschlagszahlungen

Produkt 4241 - Sportstätten

Produktbereich:	4	Gesundheit und Sport
	42	Sportförderung
Produktgruppe:	424	Sportstätten und Bäder
Produkt:	4241	Sportstätten

Verantwortlich:	Amt 10	Hauptamt
	Amtsleiter	Ulf Herreilers
	stv. Amtsleiterin	Kerstin Klokow

Auftragsgrundlage
Ortsrecht.

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen
Betrieb und Unterhaltung der Sportstätten und alle damit verbundenen Aufgaben.

Ziele
Die Sportstätten sollen in einem verkehrssicheren und ordentlichen Zustand gehalten und gepflegt werden, damit eine einwandfreie und verkehrssichere Nutzung möglich ist.

Kennzahlen/Erläuterungen:

Zahl der Sportstätten

DIN-gerechte Sportplätze	5
Sporthallen/Schulsporthallen	4

Pflegevereinbarung ARGE Rasensportvereine

Zielgruppe/n
Sportlerinnen und Sportler, Einwohner/innen und andere Nutzer und Gäste.

Ergebnishaushalt Produkt Sportstätten (P1.4.424100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-400	-400	-400	-400	-400
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-1.054,31	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-20,60					
12. = Summe ordentliche Erträge	**-1.074,91**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	52.910,92	56.200	59.500	59.500	59.500	59.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.690,62	59.800	58.800	68.800	58.800	58.800
16. Abschreibungen		33.600	42.200	42.200	42.200	42.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	31.189,41	36.200	26.400	26.400	26.400	26.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**143.790,95**	**185.800**	**186.900**	**196.900**	**186.900**	**186.900**
21. ordentliches Ergebnis	**142.716,04**	**184.400**	**185.500**	**195.500**	**185.500**	**185.500**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**142.716,04**	**184.400**	**185.500**	**195.500**	**185.500**	**185.500**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**142.716,04**	**184.400**	**185.500**	**195.500**	**185.500**	**185.500**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 4241 Sportstätten

Zu Ziffer 6 Erträge aus Vermietung und Verpachtung

Zu Ziffer 15 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen (Sportplätze)

Zu Ziffer 18 Zuschuss ARGE Rasensport

Produkt 4242 - Hallenbad

Produktbereich:	4	Gesundheit und Sport
	42	Sportförderung
Produktgruppe:	424	Sportstätten und Bäder
Produkt:	4242	Hallenbad

Verantwortlich:	Amt 10	Hauptamt
	Amtsleiter	Ulf Herreilers
	stv. Amtsleiterin	Kerstin Klokow

Auftragsgrundlage

Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Ratsbeschlüsse, Ortsrecht.

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Unterhaltung und Bewirtschaftung eines Hallenbades und Erledigung aller damit verbundenen Aufgaben.

Ziele

Ordnungsgemäße Bewirtschaftung und Unterhaltung, damit das Hallenbad den Gästen zur Nutzung zur Verfügung gestellt werden kann.
Attraktives und zeitgemäßes Angebot, Verkehrssicherheit, einwandfreie hygienische Verhältnisse.
Steigerung der Besucherzahlen und Nutzungszeiten.

Kennzahlen/Erläuterungen:

Besucherzahlen

2022	2023	2024	2025
21.877	28.330	geschlossen	geschlossen

Anfang 2022 war das Hallenbad aufgrund der Corona-Pandemie nur eingeschränkt geöffnet. 2024 musste das Hallenbad wegen Dachschäden/Mängel Tragfähigkeit geschlossen werden. Das 1978 erbaute Hallenbad wird bis voraussichtlich 2027 saniert.

Lage des Hallenbades:
Am Everkamp 3 in Wardenburg

Zielgruppe/n

Badegäste und andere Nutzer/innen.

Ergebnishaushalt Produkt Hallenbad (P1.4.424200)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-10.561,42	-8.000	-15.000	-62.700	-62.700	-62.700
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-960,97					
12. = Summe ordentliche Erträge	**-11.522,39**	**-9.100**	**-16.100**	**-63.800**	**-63.800**	**-63.800**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	371.017,36	389.500	409.700	409.700	409.700	409.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.623,62	113.100	184.900	176.400	176.400	176.400
16. Abschreibungen		51.900	62.900	62.900	62.900	62.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	780,83	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**425.421,81**	**560.600**	**663.600**	**655.100**	**655.100**	**655.100**
21. ordentliches Ergebnis	**413.899,42**	**551.500**	**647.500**	**591.300**	**591.300**	**591.300**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**413.899,42**	**551.500**	**647.500**	**591.300**	**591.300**	**591.300**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**413.899,42**	**551.500**	**647.500**	**591.300**	**591.300**	**591.300**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 4242 Hallenbad

Die Ansätze des Hallenbades sind als Nettobeträge ausgewiesen

Zu Ziffer	6	Eintrittsgelder Kostenerstattung Wardenburger Tennisclub Stromeinspeisevergütung BHKW	
Zu Ziffer	15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen	32.500 €
		Bewirtschaftung	101.600 €
		Abgaben und Versicherung	22.300 €
		Aus- und Fortbildung	7.000 €
		Dienst- und Schutzkleidung	2.000 €
		Betriebstagebuch und Wasseruntersuchungen	5.200 €
		Budgetmittel (das Hallenbad ist budgetiert und in diesem Bereich eigenverantwortlich)	14.300 €
			184.900 €
Zu Ziffer	19	Geschäftsaufwendungen	

Produkt 4243 - Naturbadeplatz Westerholt

Produktbereich:	4	Gesundheit und Sport
	42	Sportförderung
Produktgruppe:	424	Sportstätten und Bäder
Produkt:	4243	Badestelle Westerholter See

Verantwortlich:	Amt 10	Hauptamt
	Amtsleiter	Ulf Herreilers
	stv. Amtsleiterin	Kerstin Klokow

Auftragsgrundlage
Ratsbeschlüsse, Ortsrecht.

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistunggen
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Naturbadeplatzes Westerholt

Ziele
Ordnungsgemäße Bewirtschaftung und Unterhaltung des Naturbadeplatzes inklusive der zugehörigen Plätze und Gebäude zum Erhalt des zur Erholung dienenden Sees.

Kennzahlen/Erläuterungen:

Nutzer Parkplatz

2024	2025
360	

Der Kiosk ist verpachtet.

Zielgruppe/n

Badegäste und andere Nutzer/innen.

Ergebnishaushalt Produkt Naturbadeplatz Westerholt (P1.4.424300)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00					
06. privatrechtliche Entgelte	-916,71	-1.000	-1.000	-1.000	-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	**-916,71**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.072,05	3.700	4.200	4.200	4.200	4.200
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.760,55	12.500	15.000	14.000	14.000	14.000
16. Abschreibungen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	28,58					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**13.861,18**	**17.500**	**20.500**	**19.500**	**19.500**	**19.500**
21. ordentliches Ergebnis	**12.944,47**	**16.500**	**19.500**	**18.500**	**18.500**	**18.500**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**12.944,47**	**16.500**	**19.500**	**18.500**	**18.500**	**18.500**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**12.944,47**	**16.500**	**19.500**	**18.500**	**18.500**	**18.500**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 4243 Naturbadeplatz Westerholt

Zu Ziffer	6	Parkplatzgebühren/Erstattung Bewirtschaftungskosten	
Zu Ziffer	15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen	4.500 €
		Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.900 €
		Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200 €
		Bewirtschaftung	2.700 €
		Wasseruntersuchungen	1.700 €
		Aufwendungen für Aufsicht der DLRG sowie Inanspruchnahme von Dienstleistern	3.000 €
			15.000 €

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-44.951,08	-22.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-338.657,40	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000	-390.000
06. privatrechtliche Entgelte	-6.216,22	-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-66.239,70	-16.000	-15.000		-30.000	-15.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		-5.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-4.093,00	-182.000	-395.700	-148.000	-151.600	-154.800
12. = Summe ordentliche Erträge	**-460.157,40**	**-615.500**	**-812.700**	**-550.000**	**-583.600**	**-571.800**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.340.827,09	2.183.200	2.198.200	1.805.400	1.799.500	1.767.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.083,21	227.800	293.700	214.500	219.800	218.900
16. Abschreibungen		55.100	62.500	62.500	62.500	62.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	985.034,25	1.156.800	1.212.500	1.194.700	1.248.100	1.234.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.521.944,55**	**3.622.900**	**3.766.900**	**3.277.100**	**3.329.900**	**3.283.300**
21. ordentliches Ergebnis	**2.061.787,15**	**3.007.400**	**2.954.200**	**2.727.100**	**2.746.300**	**2.711.500**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	545,00					
24. außerordentliches Ergebnis	**545,00**					
25. Jahresergebnis	**2.062.332,15**	**3.007.400**	**2.954.200**	**2.727.100**	**2.746.300**	**2.711.500**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-33.460,96	-35.500	-34.000	-37.000	-38.000	-39.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-33.460,96**	**-35.500**	**-34.000**	**-37.000**	**-38.000**	**-39.000**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**2.028.871,19**	**2.971.900**	**2.920.200**	**2.690.100**	**2.708.300**	**2.672.500**

Nicht wesentliche Produkte Teilhaushalt 1
Produkt 1112 - Innere Verwaltungsangelegenheiten
Produkt 1115 - Zentrale Einrichtungen und Dienste
Produkt 1116 - EDV und Telekommunikation
Produkt 1211 - Statistik und Wahlen
Produkt 1222 - Bürgerservice

Zu Ziffer 2

Produkt 1112	Personalkostenzuschuss vom Nds. Landes-Sozialamt	

Zu Ziffer 5

Produkt 1222	Verwaltungsgebühren allgemein und für EU-Führerscheine	-210.000 €
	Verwaltungsgebühren KfZ	- 180.000 €
		-390.000 €

Zu Ziffer 6

Produkt 1112	Verkauf von Gemeindeplänen	

Zu Ziffer 7

Produkt 1211	Kostenerstattung für die Landtagswahl 2027	

Zu Ziffer 8

Produkt 1112	Zinsen Versorgungsrücklage	

Zu Ziffer 11

Produkt 1112	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	

Zu Ziffer 13

Produkt 1112	beinhaltet u.a. Zuführung zu den Rückstellungen für die aktiven Beamten	480.700 €
	Beihilferückstellungen	100.600 €
		581.300 €

Zu Ziffer 15

Produkt 1112	Einträge Telefonbücher, Geschäftsaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	7.300 €
	Leasingraten und Wartung/Versicherungsbeiträge Fahrradleasing (Entgeltumwandlung)	80.600 €
		87.900 €

Produkt 1115	Leasingraten für Dienstfahrzeuge	7.200 €
	Haltung von Fahrzeugen	8.300 €
	Aus- und Fortbildung	24.000 €
	Betriebliches Gesundheitsmanagement	2.500 €
	Aufwendungen Sicherheitsingenieur	3.800 €
		45.800 €
Produkt 1116	Unterhaltung bewegliches Vermögen	5.000 €
	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	117.300 €
	Miete Kopierer und Großkopierer, Telefonsystem	17.000 €
	Aus- und Fortbildung	400 €
	Unterstützungsdienstleistungen und Beratungen	15.400 €
		155.100 €
Produkt 1211	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	900 €
	Aus- und Fortbildung	1.600 €
		2.500 €
Produkt 1222	Aus- und Fortbildung	1.400 €
	Neubürgerempfang	1.000 €
		2.400 €
		293.700 €

Zu Ziffer 19

Produkt 1112	Beiträge Haftpflicht- und Unfallversicherung an den Kommunalen Schadenausgleich inkl. Beitrag für ehrenamtlich Tätige	26.500 €
	Beitrag Nds. Städte- und Gemeindebund, Kommunaler Arbeitsgeberverband, VHW Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung und Kommunaler Städte- und Gemeindebund	16.100 €
	Erstattungen an den Bezirksverband für Wahrnehmung Aufgaben im Bereich Vergütung/Besoldung	50.000 €
	Geschäftsaufwendungen	3.300 €
	Wardenburg App	400 €
		96.300 €
Produkt 1115	Geschäftsaufwendungen (inkl. Stellenausschreibungen)	90.000 €
	Portokosten	40.000 €
		130.000 €
Produkt 1116	Telefon- und VDSL-Kosten, EDV-Verbrauchsmaterial, Geschäftsaufwendungen	63.000 €
	Betriebs- und Pflegekosten eingesetzter Programme, Software und KDO-Anbindungen	667.500 €
		730.500 €

Produkt 1211	Aufwandsentschädigungen Wahlhelfer	7.200 €
	Geschäftsaufwendungen	15.000 €
		22.200 €
Produkt 1222	Geschäftsaufwendungen Bürgerbüro	120.000 €
	Erstattungen an den Bund für Führungszeugnisse und Auszüge aus dem Gewerbezentralregister	6.500 €
	Erstattung an den Landkreis für KFZ Angelegenheiten	95.000 €
	Erstattung der Gebühren für EU-Führerscheine an den Landkreis	12.000 €
		233.500 €
		1.212.500 €

Zu Ziffer 26

Produkt 1116 Interne Leistungsbeziehungen EDV

Teilhaushalt Hauptamt (THH1)
Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Verpflich-tungser-mächti-gungen -Euro-	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-90.412,94	-234.500	-207.500		-322.500	-460.500	-575.500
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-308.583,35	-390.000	-390.000		-390.000	-390.000	-390.000
05. privatrechtliche Entgelte	-79.342,37	-79.500	-86.900		-134.600	-134.600	-134.600
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-69.144,54	-19.000	-18.000		-3.000	-33.000	-18.000
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		-5.000	-3.500		-3.500	-3.500	-3.500
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-48.563,42						
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-596.046,62	-728.000	-705.900		-853.600	-1.021.600	-1.121.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.955.004,26	3.291.400	3.453.200		3.453.200	3.453.200	3.453.200
11. Versorgungsauszahlungen	60.896,44	60.000					
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	1.293.359,88	1.473.300	1.515.700		1.372.400	1.378.700	1.388.800
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	226.257,17	365.900	309.000		328.300	347.100	369.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.646.935,34	1.766.500	1.891.400		1.913.300	2.006.800	2.034.000
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.182.453,09	6.957.100	7.169.300		7.067.200	7.185.800	7.245.800
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.586.406,47	6.229.100	6.463.400		6.213.600	6.164.200	6.124.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		-747.000					
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Verpflich-tungser-mächti-gungen -Euro-	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit	-2.178,10	-2.100	-2.100		-2.100	-2.100	-2.100
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-2.178,10	-749.100	-2.100		-2.100	-2.100	-2.100
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	1.497.029,93	5.995.100	315.000		1.000.000		
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	114.495,94	356.300	232.600				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	8.248,01	14.000	15.000		15.500	16.000	16.500
28. Aktivierbare Zuwendungen	171.276,14	50.900	37.100				
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.791.050,02	6.416.300	599.700		1.015.500	16.000	16.500
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	1.788.871,92	5.667.200	597.600		1.013.400	13.900	14.400
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	7.375.278,39	11.896.300	7.061.000		7.227.000	6.178.100	6.138.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	7.375.278,39	11.896.300	7.061.000		7.227.000	6.178.100	6.138.600

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtin-vestitions-summe -Euro-	Ansatz Jahr 2027 -Euro-	bisher bereitge-stellt -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-	VE für Jahr 2030 -Euro-
I1.000818.520 Versorgungsrücklage	103.900	15.000	40.900			
I1.000818 Versorgungsrücklage	**103.900**	**15.000**	**40.900**			
I1.001678.510 IT - Großdisplays	32.000	32.000				
I1.001678 IT - Großdisplays	**32.000**	**32.000**				
I1.001838.510 Austausch Nadeldrucker Bürgerbüro	8.500	8.500				
I1.001838 Austausch Nadeldrucker Bürgerbüro	**8.500**	**8.500**				
I1.001839.510 EDV - Notebooks	5.500	5.500				
I1.001839 EDV - Notebooks	**5.500**	**5.500**				
I1.001840.510 EDV - Schließsystem Eelder Straße	3.000	3.000				
I1.001840 EDV - Schließsystem Eelder Straße	**3.000**	**3.000**				
I1.001384.500 Ausbau Ganztagsschule GS Wardenburg	1.100.000	100.000				
I1.001384 Ausbau Ganztagsschule GS Wardenburg	**1.100.000**	**100.000**				
I1.001841.510 GS Wardenburg - Aufsitzmäher	8.800	8.800				
I1.001841 GS Wardenburg - Aufsitzmäher	**8.800**	**8.800**				
I1.001842.510 GS GS Hundsmühlen - Aufsitzmäher	10.500	10.500				
I1.001842 GS Hundsmühlen - Aufsitzmäher	**10.500**	**10.500**				
I1.001766.510 GS Hundsmühlen - Gestalt. Spielplatz	215.000	215.000				
I1.001766 GS Hundsmühlen - Gestaltaltung Spielplat	**215.000**	**215.000**				
I1.001899.510 GS Hundsmühlen - Pausenhof Drehscheibe	8.900	8.900				
I1.001899 GS Hundsmühlen - Pausenhof Drehscheibe	**8.900**	**8.900**				
I1.001844.510 GS Achternmeer - Aufsitzmäher	9.600	9.600				
I1.001844 GS Achternmeer - Aufsitzmäher	**9.600**	**9.600**				
I1.001843.510 GS Achternmeer - Aust. Heizungsverteil.	140.000	140.000				
I1.001843 GS Achternmeer - Aust. Heizungsverteilun	**140.000**	**140.000**				
I1.000564.565 Rückflüsse Darl. Großraumsporthalle	-21.000	-2.100	-12.600			
I1.000564 Rückflüsse Darl. Großraumsporthalle	**-21.000**	**-2.100**	**-12.600**			
I1.001767.525 Zuschuss BSV Benth. Neuanlage Sportpl.	15.400	15.400				
I1.001767 Zuschuss BSV Benth. Neuanlage Sportplatz	**15.400**	**15.400**				
I1.001846.525 Zuschuss SV Moslesfehn Dachsanierung	21.700	21.700				
I1.001846 Zuschuss SV Moslesfehn Dachsanierung	**21.700**	**21.700**				

Investitionsmaßnahme	Gesamtin-vestitions-summe -Euro-	Ansatz Jahr 2027 -Euro-	bisher bereitge-stellt -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-	VE für Jahr 2030 -Euro-
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**				

Teilhaushalt 2

Teilhaushalt Kämmerei (THH2)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-25.771.201,40	-25.418.200	-25.158.100	-25.972.300	-26.972.900	-27.929.300
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.891.208,40	-2.563.100	-3.147.000	-3.147.000	-3.147.000	-3.147.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-125.500	-125.500	-125.500	-125.500	-125.500
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-17.311,55	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
06. privatrechtliche Entgelte	-37.206,94	-26.500	-25.200	-25.200	-25.200	-25.100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-153,77					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-160.607,64	-66.300	-35.300	-35.300	-35.300	-35.300
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-982.439,90	-1.596.900	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
12. = Summe ordentliche Erträge	**-28.860.129,60**	**-29.816.600**	**-28.551.200**	**-29.365.400**	**-30.366.000**	**-31.322.300**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	887.798,75	1.034.500	1.089.900	1.089.900	1.089.900	1.089.900
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.999,38	137.900	142.200	135.600	135.100	135.600
16. Abschreibungen	190.773,43	13.300	32.900	32.900	32.900	32.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	77.655,50	198.500	268.100	376.700	367.500	356.600
18. Transferaufwendungen	11.114.860,52	10.979.900	10.466.600	10.485.000	10.540.300	10.595.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	40.281,36	91.900	101.300	101.100	101.300	101.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**12.439.368,94**	**12.456.000**	**12.101.000**	**12.221.200**	**12.267.000**	**12.311.600**
21. ordentliches Ergebnis	**-16.420.760,66**	**-17.360.600**	**-16.450.200**	**-17.144.200**	**-18.099.000**	**-19.010.700**
22. außerordentliche Erträge	-136,97	-172.000				
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis	**-136,97**	**-172.000**				
25. Jahresergebnis	**-16.420.897,63**	**-17.532.600**	**-16.450.200**	**-17.144.200**	**-18.099.000**	**-19.010.700**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-16.420.897,63**	**-17.532.600**	**-16.450.200**	**-17.144.200**	**-18.099.000**	**-19.010.700**

Produkt 1114 - Liegenschaften

Produktbereich:	1	Zentrale Verwaltung
	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	1114	Liegenschaften

Verantwortlich:	Amt 20	Kämmerei
	Amtsleiterin	Tomma Küpker
	stv. Amtsleiterin	Jessica von Essen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Verordnungen, Rahmenregelungen, Ratbeschlüsse.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Verwaltung, Vermietung und Verpachtung von Liegenschaften, die nicht anderen Produkten zugeordnet sind. Abwicklung der Grundstücksan- und verkäufe.

Ziele

Liegenschaftsbereich wirtschaftlich betreiben.

Kennzahlen/Erläuterungen

Verpachtung unbebauter gemeindlicher Liegenschaften (siehe hierzu auch Produkt 5540)

	2022	2023	2024
Flächen	3,3917 ha	1,1051 ha	1,1051 ha

An- und Verkäufe von Flächen

Jahr	Anzahl Beurkundungen	Erwerb Flächen in m²	Verkauf Flächen in m²	Davon Gewerbeflächen in m²
2022	36	4.838	21.561	0
2023	31	151.995	62.263	28.300
2024	16	540	30.680	24.321
2025	5	181	12.165	8.000

Zielgruppe/n

Einwohnerinnen und Einwohner, Unternehmen, Neubürger/Neubürgerinnen

Ergebnishaushalt Produkt Liegenschaften (P1.1.111400)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
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	-18.419,95	-12.600	-11.100	-11.100	-11.100	-11.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-18.419,95**	**-12.600**	**-11.100**	**-11.100**	**-11.100**	**-11.000**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	18.622,13	26.800	28.600	28.600	28.600	28.600
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.347,39	20.100	18.100	18.100	18.100	18.100
16. Abschreibungen		100				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	218,52	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**34.188,04**	**49.100**	**48.800**	**48.800**	**48.800**	**48.800**
21. ordentliches Ergebnis	**15.768,09**	**36.500**	**37.700**	**37.700**	**37.700**	**37.800**
22. außerordentliche Erträge		-172.000				
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis		**-172.000**				
25. Jahresergebnis	**15.768,09**	**-135.500**	**37.700**	**37.700**	**37.700**	**37.800**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**15.768,09**	**-135.500**	**37.700**	**37.700**	**37.700**	**37.800**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 1114 Liegenschaften			
Zu Ziffer	6	Mieten und Pachten	
Zu Ziffer	15	Unterhaltungskosten allg. Grundvermögen	100 €
		Bewirtschaftung allg. Grundvermögen	15.000 €
		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.000 €
			18.100 €
Zu Ziffer	19	Geschäftsaufwendungen	2.000 €
		Steuern, Versicherung, Schadensfälle	100 €
			2.100 €

Produkt 2811 - Heimat- und Kulturpflege

Produktbereich:	2	Schule und Kultur
	28	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt:	2811	Heimat- und Kulturpflege

Verantwortlich:	Amt 20	Kämmerei
	Amtsleiterin	Tomma Küpker
	stv. Amtsleiterin	Jessica von Essen

Auftragsgrundlage

Nieders. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Ortsrecht

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

-Unterstützung von Vereinen, Institutionen und Einzelpersonen, die eigenverantwortlich das kulturelle Leben durch ihre Aktivitäten bereichern. Durchführung von gemeindlichen kulturellen Veranstaltungen, Organisation von Wettbewerben.
-Jährliche Durchführung der Aktion „Unser Dorf soll schöner werden, unser Dorf hat Zukunft“ durch eine Kommission der Arbeitsgemeinschaft der Orts- und Bürgervereine der Gemeinde Wardenburg.

- 2811.001 - Allgemeine Heimat- und Kulturpflege Amt 20
- 2811.002 - Pflegeaktionen in den Ortschaften Amt 60

Ziele

-Steigerung des Wohnwertes und damit der Attraktivität der Gemeinde.
-Förderung des Gemeinschaftslebens in den Ortschaften.
- Gewinnung von Besuchern von kulturellen Angeboten
- Vernetzung der Kulturschaffenden in der Gemeinde Wardenburg und im Landkreis

Kennzahlen(/Erläuterungen

Jahr	Zahl Veranstaltungen	Defizit pro Besucher	Erläuterung
2023	17	11,23 Euro	750-Jahr-Feier
2024	24	4,65 Euro	
2025	24	4,41 Euro	

Gestaltung gemeinsamer Kulturprogramme vom Kulturnetzwerk zweimal jährlich.

Zielgruppe/n

Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine und weitere Kulturinteressierte

Ergebnishaushalt Produkt Heimat- und Kulturpflege (P1.2.281100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-13.602,11	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-153,77					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-13.755,88**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	75.903,15	157.900	166.400	166.400	166.400	166.400
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.530,63	24.100	31.800	27.200	27.200	27.200
16. Abschreibungen		1.800	2.600	2.600	2.600	2.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	29.910,82	30.300	30.100	30.100	30.100	30.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.091,90	1.300	1.200	1.000	1.200	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**138.436,50**	**215.400**	**232.100**	**227.300**	**227.500**	**227.300**
21. ordentliches Ergebnis	**124.680,62**	**209.400**	**226.100**	**221.300**	**221.500**	**221.300**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**124.680,62**	**209.400**	**226.100**	**221.300**	**221.500**	**221.300**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**124.680,62**	**209.400**	**226.100**	**221.300**	**221.500**	**221.300**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 2811 Heimat- und Kulturpflege

Zu Ziffer	6	Einnahmen aus Veranstaltungen	
Zu Ziffer	15	Kontrolle u. Instandsetzung Ehrendenkmale, Skulpturen und Kunstwerke (inkl. Beleuchtungsaustausch	
		"Wardenburger Begegnungen"	6.400 €
		Betriebskosten Museeum "Alte Ziegelei Westerholt"	5.200 €
		Aus- und Fortbildung	200 €
		Allgemeine Kulturarbeit	18.300 €
		Gebühren Künstlersozialkasse und GEMA	1.700 €
			31.800 €
Zu Ziffer	18	Zuschuss Steuerungsgruppe Fairtrade (VA-Beschluss 26.11.2025, befristet bis 31.12.2027)	1.000 €
		Betriebskostenzuschuss Moor- und Bauernmuseeum Benthullen	6.700 €
		Mietzuschuss Eine-Welt-Laden (VA-Beschluss vom 31.03.2022, befristet bis 31.03.2027)	5.400 €
		Zuschuss an die Arbeitsgemeinschaft der Orts- und Bürgervereine für die Durchführung des Wettbewerbs	17.000 €
			30.100 €
Zu Ziffer	19	Mitgliedsbeiträge und Versicherung Kunstausstellungen	900 €
		Gutscheinvergabe Abschlussveranstaltung Wettbewerb	300 €
			1.200 €

Produkt 3621 - Jugendarbeit

Produktbereich:	3	Soziales und Jugend
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	362	Jugendarbeit
Produkt:	3621	Jugendarbeit

Verantwortlich:	Amt 20	Kämmerei
	Amtsleiterin	Tomma Küpker
	stv. Amtsleiterin	Jessica von Essen

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Achtes Buch (SGB VIII) und Heranziehungsvereinbarung zur Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe mit dem Landkreis Oldenburg und Konzept Jugendpflege.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Förderung und Entwicklung junger Menschen durch Angebote der Kinder- und Jugendarbeit (wie Ferienpassaktionen, mobile Jugendarbeit in den Dörfern/Jugendtreffs, Projekte und Veranstaltungen) sowie Zuschüsse an Vereine/Verbände zur Unterstützung der dortigen Jugendarbeit.

Ziele

Die Angebote sollen an den Interessen junger Menschen anknüpfen und von ihnen mitbestimmt und mitgestaltet werden, sie zur Selbstbestimmung befähigen und zu gesellschaftlicher Mitverantwortung und zu sozialem Engagement anregen und hinführen.

Kennzahlen/Erläuterungen

Siehe Kinder- und Jugendbericht

Zielgruppe/n

Kinder und Jugendliche.

Ergebnishaushalt Produkt Jugendarbeit (P1.3.362100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
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	-4.366,00	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-4.366,00**	**-7.700**	**-7.700**	**-7.700**	**-7.700**	**-7.700**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	156.948,52	171.000	179.900	179.900	179.900	179.900
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.585,49	48.300	47.400	45.900	45.900	45.900
16. Abschreibungen			300	300	300	300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.182,70	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	294,50	900	600	600	600	600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**203.011,21**	**222.700**	**230.700**	**229.200**	**229.200**	**229.200**
21. ordentliches Ergebnis	**198.645,21**	**215.000**	**223.000**	**221.500**	**221.500**	**221.500**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**198.645,21**	**215.000**	**223.000**	**221.500**	**221.500**	**221.500**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**198.645,21**	**215.000**	**223.000**	**221.500**	**221.500**	**221.500**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 3621 Jugendarbeit

Zu Ziffer	6	Kostenbeiträge Ferienpass und Ferienbetreuung	-7.500 €
		Einnahmen aus Veranstaltungen	-200 €
			-7.700 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltunngskosten Bauwagen für die Jugendarbeit im nördlichen Gemeindegebiet	1.000 €
		Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände	3.500 €
		Bewirtschaftung Bauwagen	700 €
		Leasingkosten Jugendpflegebus	5.800 €
		Fahrzeugunterhaltung Jugendpflegebus	4.400 €
		Verbrauchsmittel und Durchführung von Veranstaltungen	31.600 €
		Aus- und Fortbildung	400 €
			47.400 €
Zu Ziffer	18	Zuschüsse an Vereine für Jugendarbeit	
Zu Ziffer	19	Kostenbeteiligung Projekte mit anderen Jugendpflegen des Landkreises	400 €
		KSA-Umlage	200 €
			600 €

Produkt 5711 - Wirtschaftsförderung

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	571	Wirtschaftsförderung
Produkt:	5711	Wirtschaftsförderung

Verantwortlich:	Amt 20	Kämmerei
	Amtsleiterin	Tomma Küpker
	stv. Amtsleiterin	Jessica von Essen

Auftragsgrundlage

Nieders. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Ortrecht

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Verbesserung der regionalen und überregionalen Wirtschaftszweige in der Gemeinde Wardenburg.
Bereitstellung von attraktiven Gewerbeflächen im Gemeindegebiet.

Ziele

Ansiedlung von Gewerbe und freiberuflich Tätigen.
Verbesserung der Infrastruktur, Schaffung von Arbeitsplätzen.

Kennzahlen/Erläuterungen

An-/Ab- und Ummeldungen Gewerbebetriebe

	2023	2024	2025
Anmeldungen	118	138	141
Änderungen/Erweiterungen	31	41	45
Abmeldungen	86	94	92

Verkauf Gewerbeflächen
Siehe unter 1114 „Liegenschaften“

Zielgruppe/n

Gewerbebetriebe und Gewerbetreibende
Existenzgründer/innen.

Ergebnishaushalt Produkt Wirtschaftsförderung (P1.5.571100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-12.400	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400
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		**-12.400**	**-12.400**	**-12.400**	**-12.400**	**-12.400**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	56.103,12	63.000	66.600	66.600	66.600	66.600
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16. Abschreibungen			16.100	16.100	16.100	16.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	4.455,00	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		500	500	500	500	500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**60.566,12**	**70.100**	**90.800**	**90.800**	**90.800**	**90.800**
21. ordentliches Ergebnis	**60.566,12**	**57.700**	**78.400**	**78.400**	**78.400**	**78.400**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**60.566,12**	**57.700**	**78.400**	**78.400**	**78.400**	**78.400**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**60.566,12**	**57.700**	**78.400**	**78.400**	**78.400**	**78.400**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5711 Wirtschaftsförderung			
Zu Ziffer	15	Projekte Wirtschaftsförderung	1.000 €
		Informationsmaterial	1.000 €
			2.000 €
Zu Ziffer	18	Zuschuss Weihnachtsbeleuchtung (VA-Beschluss vom 26.11.2025, befristet bis 31.12.2026)	600 €
		Zuschuss Marketingforum (GWMF) bzw. fusionierter Verein Höchstbetrag	5.000 €
			5.600 €
Zu Ziffer	19	Geschäftsaufwendungen	

Produkt 5733 - Bürgerhaus

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	573	Allg. Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	5733	Bürgerhaus

Verantwortlich:	Amt 20	Kämmerei
	Amtsleiterin	Tomma Küpker
	stv. Amtsleiterin	Jessica von Essen

Auftragsgrundlage

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Interkultureller Begegnungsort für alle Generationen – Angebote und Veranstaltungen für Freizeitgestaltung, Beratung, Betreuung und Bildung

Ziele

Begegnungen zwischen Menschen unterschiedlicher sozialer Herkunft und kultureller Zugehörigkeit schaffen (Förderung des Integrations- und Generationseffektes)

Vernetzung der Institutionen, Einrichtungen und Vereine

Kennzahlen/Erläuterungen

Anzahl der unterschiedlichen Nutzergruppen

2024	2025
30	33

Veranstaltungen im Jahr

2024	2025
45	55

Altersgruppe Nutzerinnen und Nutzer von 0 Jahre bis 99 Jahre

Das Bürgerhaus hat im Mai 2020 den Betrieb aufgenommen. Die Errichtung des Bürgerhauses wurde aus LEADER-Mitteln und mit Mitteln des Europäischen Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raumes (ELER) gefördert.

Zielgruppe/n

Menschen aus der Gemeinde, Gruppen und Vereine

Ergebnishaushalt Produkt Bürgerhaus (P1.5.573300)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.672,40					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte		-200	-200	-200	-200	-200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-1.672,40**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	69.540,31	71.800	75.700	75.700	75.700	75.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.363,08	18.900	19.400	19.900	19.400	19.900
16. Abschreibungen		11.400	13.400	13.400	13.400	13.400
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	30,00					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**87.933,39**	**102.100**	**108.500**	**109.000**	**108.500**	**109.000**
21. ordentliches Ergebnis	**86.260,99**	**100.900**	**107.300**	**107.800**	**107.300**	**107.800**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**86.260,99**	**100.900**	**107.300**	**107.800**	**107.300**	**107.800**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**86.260,99**	**100.900**	**107.300**	**107.800**	**107.300**	**107.800**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5733 Bürgerhaus

Zu Ziffer 6 Einnahmen für Veranstaltungen

Zu Ziffer	15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen	4.200 €
		Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände	3.000 €
		Bewirtschaftung	5.000 €
		Prüfung ortsbeweglicher elektrischer Anlagen	1.000 €
		Aus- und Fortbildung	200 €
		Kosten für Veranstaltungen und Projekte	6.000 €
			19.400 €

Produkt 5751 - Tourismus

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	575	Tourismus
Produkt:	5751	Tourismus

Verantwortlich:	Amt 20	Kämmerei
	Amtsleiterin	Tomma Küpker
	stv. Amtsleiterin	Jessica von Essen

Auftragsgrundlage

Nieders. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Ortsrecht, Verträge und Vereinbarungen.

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Tourismusmarketing, Zusammenarbeit mit Organisationen, Verbänden und Betrieben im touristischen Bereich

Ziele

Steigerung des Wohnwertes und der Attraktivität der Gemeinde Wardenburg. Steigerung der Zuzüge von Einwohnern und Erhöhung der Zahl der Besucherinnen und Besucher

Zielgruppe/n

Bürger/Innen, Gewerbebetriebe, Gäste.

Kennzahlen/Erläuterungen

Einwohnerzahlen (Quelle Erfassungen Bürgerbüro zum Stichtag 31.12.)

2023	2024	2025
17.006	17.047	17.170

Siehe Tätigkeitsbericht der Tourist-Information umtref Wardenburg e.V.

Auf dem Marktplatz ist im Mai 2025 eine Ver- und Entsorgungsstation (Strom, Wasser) für Wohnmobile eingerichtet worden. Diese Maßnahme wurde gefördert im Rahmen des LEADER-Programmes mit Mitteln der Europäischen Union aus dem Europäischen Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raumes (ELER) gefördert.

Ergebnishaushalt Produkt Tourismus (P1.5.575100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
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	-182,88		-200	-200	-200	-200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-182,88**		**-200**	**-200**	**-200**	**-200**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
16. Abschreibungen			500	500	500	500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	20.625,00	22.300	16.300	16.300	16.300	16.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	16.199,96	15.500	16.200	16.200	16.200	16.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**36.824,96**	**39.600**	**34.800**	**34.800**	**34.800**	**34.800**
21. ordentliches Ergebnis	**36.642,08**	**39.600**	**34.600**	**34.600**	**34.600**	**34.600**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**36.642,08**	**39.600**	**34.600**	**34.600**	**34.600**	**34.600**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**36.642,08**	**39.600**	**34.600**	**34.600**	**34.600**	**34.600**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5751 Tourismus			
Zu Ziffer	6	Entgelte für die Nutzung der Ver- und Entsorgungsstation für Wohnmobile	
Zu Ziffer	15	Sachaufwendungen	1.000 €
		Bewirtschaftung Ver- und Entsorgungsstation	800 €
			1.800 €
Zu Ziffer	18	Zuschuss Touristinformation "umtref"	
Zu Ziffer	19	Gebühren für die Nutzung der Ver- und Entsorgungsstation	700 €
		Verbandsumlage Zweckverband Wildeshauser Geest	7.500 €
		Kofinanzierung Geschäftsstelle LEADER, Anteil und Finanzierung Kommunalbudget	8.000 €
			16.200 €

Produkt 6111 - Steuern

Produktbereich:	6	Zentrale Finanzleistungen
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	6111	Steuern

Verantwortlich:	Amt 20	Kämmerei
	Amtsleiterin	Tomma Küpker
	stv. Amtsleiterin	Jessica von Essen

Auftragsgrundlage
Bundes- und Landesgesetze, Verordnungen und Satzungen, Ortsrecht.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen
Zeitnahe Veranlagung und Bearbeitung der Steuerarten bzw. Vereinnahmung der Steuern zu den gesetzlich festgelegten Terminen.

- 6111.001 - Gewerbesteuer Amt 20
- 6111.002 - Grundsteuer A und B Amt 10
- 6111.003 - Hundesteuer Amt 10
- 6111.004 - Vergnügungssteuer Amt 20
- 6111.005 - Anteil Einkommen- und Umsatzsteuer Amt 20

Ziele
-Ordnungsgemäße und rechtzeitige Veranlagung der Steuerpflichtigen.
-Erzielung von Einnahmen.

Kennzahlen/Erläuterungen:
Gewerbebetriebe in der Gemeinde Wardenburg am 31.12.2025:
Gemeldete Gewerbebetriebe: 1685 (im Vorjahr 1613)
Davon steuerlich erfasste Betriebe: 640 (im Vorjahr 616)

Grundsteuer A Fallzahlen 31.12.2025: 975 Fälle
Grundsteuer B Fallzahlen 31.12.2025: 7.028 Fälle

Vergnügungssteuer: 44 steuerpflichtige Spielgeräte in der Gemeinde

Anteil Einkommensteuer- und Umsatzsteuer (Anteil der Gemeinde bis 2026):
Schlüsselzahl Einkommensteuer = 0,0022117
Schlüsselzahl Umsatzsteuer = 0,001312883

Zielgruppe/n
Steuerpflichtige; Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer, Hundebesitzer, Automatenbetreiber und zuständige Behörden.

Ergebnishaushalt Produkt Steuern (P1.6.611100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-25.771.201,40	-25.418.200	-25.158.100	-25.972.300	-26.972.900	-27.929.300
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	-31.551,00	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-114.499,19	-756.900				
12. = Summe ordentliche Erträge	**-25.917.251,59**	**-26.205.100**	**-25.188.100**	**-26.002.300**	**-27.002.900**	**-27.959.300**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	20.364,47	32.500	34.600	34.600	34.600	34.600
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen	183.763,21					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	40.027,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**244.154,68**	**47.500**	**49.600**	**49.600**	**49.600**	**49.600**
21. ordentliches Ergebnis	**-25.673.096,91**	**-26.157.600**	**-25.138.500**	**-25.952.700**	**-26.953.300**	**-27.909.700**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**-25.673.096,91**	**-26.157.600**	**-25.138.500**	**-25.952.700**	**-26.953.300**	**-27.909.700**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-25.673.096,91**	**-26.157.600**	**-25.138.500**	**-25.952.700**	**-26.953.300**	**-27.909.700**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 6111 Steuern

Zu Ziffer	1	Gewerbesteuer	-9.900.000 €
		Grundsteuer A	-105.000 €
		Grundsteuer B	-2.272.000 €
		Hundesteuer	-70.000 €
		Vergnügungssteuer	-320.000 €
		Einkommensteueranteil	-11.049.600 €
		Umsatzsteueranteil	-1.441.500 €
			-25.158.100 €

Zu Ziffer 8 Verzinsung von Steuernachforderungen

Zu Ziffer 17 Verzinsung von Steuererstattungen

Produkt 6112 - Allgemeine Zuweisungen

Produktbereich:	6	Zentrale Finanzleistungen
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	6112	Allgemeine Zuweisungen

Verantwortlich:	Amt 20	Kämmerei
	Amtsleiterin	Tomma Küpker
	stv. Amtsleiterin	Jessica von Essen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, NFAG.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Im Rahmen der Abwicklung des Finanzausgleiches die Schlüsselzuweisung und die Zuweisung übertragener Wirkungskreis bearbeiten.

Ziele

Zeitnahe Vereinnahmung der Zuweisungen.
Kalkulation des Finanzausgleichs für die Haushaltsplanung des Folgejahres

Kennzahlen/Erläuterungen

Entwicklung Grundbeträge Schlüsselzuweisung

2023	2024	2025	2026
1.354,82 €	1.377,15 €	1.418,96 €	1.556,03 €

Zielgruppe/n

Gemeinde

Ergebnishaushalt Produkt Allgemeine Zuweisungen (P1.6.611200)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.889.536,00	-2.563.100	-3.147.000	-3.147.000	-3.147.000	-3.147.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-111.100	-111.100	-111.100	-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	**-1.889.536,00**	**-2.674.200**	**-3.258.100**	**-3.258.100**	**-3.258.100**	**-3.258.100**
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	**-1.889.536,00**	**-2.674.200**	**-3.258.100**	**-3.258.100**	**-3.258.100**	**-3.258.100**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**-1.889.536,00**	**-2.674.200**	**-3.258.100**	**-3.258.100**	**-3.258.100**	**-3.258.100**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.889.536,00**	**-2.674.200**	**-3.258.100**	**-3.258.100**	**-3.258.100**	**-3.258.100**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 6112 Allgemeine Zuweisungen

Zu Ziffer	2	Schlüsselzuweisung	-2.741.000 €
		Zuweisung übertragener Wirkungskreis	-406.000 €
			-3.147.000 €

Produkt 6113 - Allgemeine Umlagen

Produktbereich:	6	Zentrale Finanzleistungen
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	6113	Allgemeine Umlagen

Verantwortlich:	Amt 20	Kämmerei
	Amtsleiterin	Tomma Küpker
	stv. Amtsleiterin	Jessica von Essen

Auftragsgrundlage
Bundes- und Landesgesetze

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen
Abrechnung der Gewerbesteuerumlage, der Kreisumlage und der Entschuldungsumlage

Ziele
Kalkulation für die Haushaltsplanung und fristgerechte Abrechnung der Umlagen

Kennzahlen/Erläuterungen

Entwicklung Kreisumlage:

Jahr	2023	2024	2025	2026
Betrag	7.893.872 €	79.364.524 €	9.063.400 €	9.888.400 €
Hebesatz	35%	37,5%	37,5%	37,5%

Entwicklung Gewerbesteuerumlage:

Jahr	2023	2024	2025	2026
Ist-Betrag	892.313 €	1.327.427 €	1.327.427 €	

Zielgruppe/n
Landkreis, Bund und Land

Ergebnishaushalt Produkt Allgemeine Umlagen (P1.6.611300)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
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	-804.500,00	-800.000				
12. = Summe ordentliche Erträge	**-804.500,00**	**-800.000**				
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	11.057.687,00	10.919.200	10.412.100	10.430.500	10.485.800	10.541.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**11.057.687,00**	**10.919.200**	**10.412.100**	**10.430.500**	**10.485.800**	**10.541.000**
21. ordentliches Ergebnis	**10.253.187,00**	**10.119.200**	**10.412.100**	**10.430.500**	**10.485.800**	**10.541.000**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**10.253.187,00**	**10.119.200**	**10.412.100**	**10.430.500**	**10.485.800**	**10.541.000**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**10.253.187,00**	**10.119.200**	**10.412.100**	**10.430.500**	**10.485.800**	**10.541.000**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 6113 Allgemeine Umlagen

Zu Ziffer	18	Gewerbesteuerumlage	911.900 €
		Entschuldungsumlage	34.400 €
		Kreisumlage	9.465.800 €
			10.412.100 €

Produkt 6121 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich:	6	Zentrale Finanzleistungen
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich:	Amt 20	Kämmerei
	Amtsleiterin	Tomma Küpker
	stv. Amtsleiterin	Jessica von Essen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, NKomVG, KomHKVO, Rahmenregelungen

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Schulden- und Rücklagenverwaltung durchführen, Rahmenregelungen für den Finanzbereich überwachen, Statistiken führen, Überwachung der Unterschriftsberechtigungen und sonstige weitere Finanzverwaltung vornehmen.

Ziele

Eine geordnete Finanz- und Haushaltswirtschaft zu betreiben.

Kennzahlen/Erläuterungen

Siehe Haushalt – „Entwicklung der Darlehensschulden“ mit nachfolgenden Erläuterungen

Zielgruppe/n

Kreditunternehmen, Landes- und Kommunalbehörden, Ratsgremien und Gemeindeverwaltung.

Ergebnishaushalt Produkt Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (P1.6.612100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
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	-128.747,74	-36.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-128.747,74**	**-36.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.628,50	183.500	253.100	361.700	352.500	341.600
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**37.628,50**	**183.500**	**253.100**	**361.700**	**352.500**	**341.600**
21. ordentliches Ergebnis	**-91.119,24**	**147.500**	**248.100**	**356.700**	**347.500**	**336.600**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**-91.119,24**	**147.500**	**248.100**	**356.700**	**347.500**	**336.600**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-91.119,24**	**147.500**	**248.100**	**356.700**	**347.500**	**336.600**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zu Ziffer 8 Zinserträge von Kreditinstituten

Zu Ziffer	17	Zinsen für Investitionskredite	250.100 €
		Zinsen für Liquiditätskredite	3.000 €
			253.100 €

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-17.311,55	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
06. privatrechtliche Entgelte	-636,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-308,90	-300	-300	-300	-300	-300
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-63.440,71	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
12. = Summe ordentliche Erträge	**-81.697,16**	**-61.400**	**-61.400**	**-61.400**	**-61.400**	**-61.400**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	490.317,05	511.500	538.100	538.100	538.100	538.100
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.164,79	23.700	21.700	20.700	20.700	20.700
16. Abschreibungen	7.010,22					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.446,48	71.600	80.700	80.700	80.700	80.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**538.938,54**	**606.800**	**640.500**	**639.500**	**639.500**	**639.500**
21. ordentliches Ergebnis	**457.241,38**	**545.400**	**579.100**	**578.100**	**578.100**	**578.100**
22. außerordentliche Erträge	-136,97					
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis	**-136,97**					
25. Jahresergebnis	**457.104,41**	**545.400**	**579.100**	**578.100**	**578.100**	**578.100**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**457.104,41**	**545.400**	**579.100**	**578.100**	**578.100**	**578.100**

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

Zu Ziffer 5

Produkt 1113	Verwaltungsgebühren Finanzwesen	- 100 €
Produkt 1223	Verwaltungsgebühren Standesamt	- 20.000 €
		- 20.100 €

Zu Ziffer 6

Produkt 1223	Verkaufserlöse Stammbücher	

Zu Ziffer 8

Produkt 1113	Dividende aus EWE-Beteiligung	

Zu Ziffer 11

Produkt 1113	Erträge aus Säumniszuschlägen, Mahngebühren, Stundungszinsen und Vollstreckungsgebühren	

Zu Ziffer 15

Produkt 1113	Externe Beratungsleistungen Umsatzbesteuerung	12.000 €
	Aus- und Fortbildung	2.300 €
	Fortschreibung des Anlagevermögens Comuna	6.000 €
		20.300 €
Produkt 1223	Aus- und Fortbildung	800 €
	Einkauf Stammbücher	600 €
		1.400 €
		21.700 €

Zu Ziffer 19

Produkt 1113	Kosten Rechnungsprüfungsamt	68.000 €
	Mitgliedsbeiträge Fachverband Kassenverwalter und Kämmerer	100 €
	Geschäftsaufwendungen und Rechtsanwaltskosten	4.000 €
	Kontoführungs- und Rückläufergebühren und E-Payment	8.200 €
		80.300 €
Produkt 1223	Fachliteratur/Geschäftsaufwendungen	200 €
	Fachverband Standesbeamte	200 €
		400 €
		80.700 €

Teilhaushalt Kämmerei (THH2)
Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Verpflich-tungser-mächti-gungen -Euro-	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-26.675.643,68	-25.418.200	-25.158.100		-25.972.300	-26.972.900	-27.929.300
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.891.236,00	-2.563.100	-3.147.000		-3.147.000	-3.147.000	-3.147.000
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-17.306,55	-20.100	-20.100		-20.100	-20.100	-20.100
05. privatrechtliche Entgelte	-39.572,13	-26.500	-25.200		-25.200	-25.200	-25.100
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-71,62						
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-135.130,64	-66.300	-35.300		-35.300	-35.300	-35.300
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-76.626,69	-40.000	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.835.587,31	-28.134.200	-28.425.700		-29.239.900	-30.240.500	-31.196.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	884.238,51	1.034.500	1.089.900		1.089.900	1.089.900	1.089.900
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	119.954,34	137.900	142.200		135.600	135.100	135.600
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	77.656,50	198.500	268.100		376.700	367.500	356.600
14. Transferauszahlungen	10.383.069,72	10.979.900	10.466.600		10.485.000	10.540.300	10.595.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	125.586,84	91.900	101.300		101.100	101.300	101.100
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.590.505,91	12.442.700	12.068.100		12.188.300	12.234.100	12.278.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.245.081,40	-15.691.500	-16.357.600		-17.051.600	-18.006.400	-18.918.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-37.834,86	-156.000					
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-181.920,00						
20. Veräußerung von Sachvermögen	-164.905,00	-10.000	-510.000		-1.010.000	-1.010.000	-10.000

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Verpflich-tungser-mächti-gungen -Euro-	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-384.659,86	-166.000	-510.000		-1.010.000	-1.010.000	-10.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	362.169,51	862.000	500.000		200.000	200.000	200.000
25. Baumaßnahmen	30.718,25						
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen		50.000					
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	392.887,76	912.000	500.000		200.000	200.000	200.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	8.227,90	746.000	-10.000		-810.000	-810.000	190.000
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-17.236.853,50	-14.945.500	-16.367.600		-17.861.600	-18.816.400	-18.728.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		-10.210.900	-5.836.500		-1.409.900	-1.986.900	-2.887.900
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	261.884,08	320.700	340.300		568.100	436.300	436.300
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	261.884,08	-9.890.200	-5.496.200		-841.800	-1.550.600	-2.451.600
36. Finanzmittelveränderung	-16.974.969,42	-24.835.700	-21.863.800		-18.703.400	-20.367.000	-21.179.700

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtin-vestitions-summe -Euro-	Ansatz Jahr 2027 -Euro-	bisher bereitge-stellt -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-	VE für Jahr 2030 -Euro-
I1.000004.510 Erwerb von Grund und Boden	5.235.300	500.000	4.135.300			
I1.000004 Erwerb von Grund und Boden	**5.235.300**	**500.000**	**4.135.300**			
I1.000090.565 Veräußerung von Grund und Boden	-514.500	-10.000	-474.500			
I1.000090 Veräußerung von Grund und Boden	**-514.500**	**-10.000**	**-474.500**			
I1.000072.565 Veräußerung Gewerbeflächen	-4.927.000	-500.000	-2.427.000			
I1.000072 Veräußerung Gewerbeflächen	**-4.927.000**	**-500.000**	**-2.427.000**			

Teilhaushalt 3

Teilhaushalt Sozialamt (THH3)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-4.212.914,93	-3.191.000	-2.810.400	-2.810.400	-2.810.400	-2.810.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-56.900	-57.000	-57.000	-57.000	-57.000
04. sonstige Transfererträge	-8.323,00	-10.100	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.073.944,27	-1.054.800	-890.300	-890.300	-890.300	-890.300
06. privatrechtliche Entgelte	-440.297,79	-428.200	-352.400	-352.400	-352.400	-352.400
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.326.330,99	-1.473.500	-1.694.600	-1.694.600	-1.694.600	-1.694.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-15.624,35	-1.600	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
12. = Summe ordentliche Erträge	**-7.077.435,33**	**-6.216.100**	**-5.817.800**	**-5.817.800**	**-5.817.800**	**-5.817.800**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	7.343.462,13	8.048.100	8.509.100	8.509.100	8.509.100	8.509.100
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.995.964,68	2.478.000	2.762.000	2.172.800	2.173.100	2.173.700
16. Abschreibungen	9.642,47	368.200	470.500	470.500	470.500	470.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.872.039,69	3.874.200	4.197.700	4.197.700	4.198.500	4.198.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	141.557,62	127.500	121.800	121.800	121.800	121.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**13.362.666,59**	**14.896.000**	**16.061.100**	**15.471.900**	**15.473.000**	**15.473.600**
21. ordentliches Ergebnis	**6.285.231,26**	**8.679.900**	**10.243.300**	**9.654.100**	**9.655.200**	**9.655.800**
22. außerordentliche Erträge	-11.206,89	-57.200				
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis	**-11.206,89**	**-57.200**				
25. Jahresergebnis	**6.274.024,37**	**8.622.700**	**10.243.300**	**9.654.100**	**9.655.200**	**9.655.800**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**6.274.024,37**	**8.622.700**	**10.243.300**	**9.654.100**	**9.655.200**	**9.655.800**

Produkt 1118 - Rathaus

Produktbereich:	1	Zentrale Verwaltung
	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	1118	Rathaus

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Nieders. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Ortsrecht

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

-Verwaltung des bebauten und unbebauten Grundstückes mit Außenstelle

- 1118.001 – Rathaus
- 1118.002 – Außenstelle Eelder Str. 3

Ziele

Wirtschaftliche Verwaltung des gesamten Rathausbereiches mit der Außenstelle

Kennzahlen/Erläuterungen

Nutzung Ratssaal	2025	2026
für Sitzungen der Ratsgremien und des Rates	49	44
für kulturelle Veranstaltungen	Ergänzung	Ergänzung
für Nutzungen durch Dritte	Ergänzung	Ergänzung

Zielgruppe/n

Besucherinnen und Besucher des Rathauses, Mitarbeitende, Öffentlichkeit

Ergebnishaushalt Produkt Rathaus (P1.1.111800)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-10,00	-200	-200	-200	-200	-200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-10,00**	**-3.600**	**-3.600**	**-3.600**	**-3.600**	**-3.600**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	92.094,84	96.600	101.700	101.700	101.700	101.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.484,44	150.900	179.100	119.600	119.600	119.600
16. Abschreibungen		40.900	58.300	58.300	58.300	58.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	269,95					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**217.849,23**	**288.400**	**339.100**	**279.600**	**279.600**	**279.600**
21. ordentliches Ergebnis	**217.839,23**	**284.800**	**335.500**	**276.000**	**276.000**	**276.000**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**217.839,23**	**284.800**	**335.500**	**276.000**	**276.000**	**276.000**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**217.839,23**	**284.800**	**335.500**	**276.000**	**276.000**	**276.000**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 1118 Rathaus

Zu Ziffer 6 Verkauf bewegl. Vermögen

Zu Ziffer 15 Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen inkl.

Eelder Straße	102.600 €
Unterhaltung bewegliches Vermögen	6.400 €
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.100 €
Bewirtschaftung inkl. Eelder Straße	62.400 €
Dienst- und Schutzkleidung	200 €
Aus- und Fortbildung	400 €
	179.100 €

Produkt 1260 - Brandschutz

Produktbereich:	1	Zentrale Verwaltung
	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	126	Brandschutz
Produkt:	1260	Brandschutz

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Nds. Brandschutzgesetz, ergänzende Verordnungen und Ortsrecht.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Bereitstellung von Personal, Fahrzeugen, Geräten und Material zur Aufstellung und Unterhaltung von drei einsatzbereiten und leistungsstarken Freiwilligen Ortsfeuerwehren. Ausbildung und Ausrüstung aller Feuerwehrmitglieder.

- 1260.001 – Feuerwehr Wardenburg
- 1260.002 – Feuerwehr Littel
- 1260.003 – Feuerwehr Achternmeer

Ziele

Aufstellung und Unterhaltung einer einsatzbereiten und leistungsstarken Freiwilligen Feuerwehr. Sicherstellung des vorbeugenden und abwehrenden Brandschutzes.
Hilfe bei Unfällen und Notlagen / technische Hilfeleistungen.

Kennzahlen/Erläuterungen

Aktive Mitglieder

Feuerwehr	2024	2025
Ortsfeuerwehr Wardenburg	67	71
Ortsfeuerwehr Littel	50	57
Ortsfeuerwehr Achternmeer	45	42

Siehe auch Feuerwehrbedarfsplan, Fünfjahresplan

Zielgruppe/n: Einwohner/innen, Personen und Tiere in Notlagen, Objektschutz.

Ergebnishaushalt Produkt Brandschutz (P1.1.126000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-69.168,69	-49.300	-61.000	-61.000	-61.000	-61.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.262,00	-1.200	-700	-700	-700	-700
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.443,99					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-75.874,68**	**-55.800**	**-67.000**	**-67.000**	**-67.000**	**-67.000**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	116.005,04	118.400	125.000	125.000	125.000	125.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370.540,40	486.000	520.300	351.700	351.700	351.700
16. Abschreibungen		96.700	145.100	145.100	145.100	145.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	54.769,02	61.800	61.800	61.800	61.800	61.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	45.970,21	54.400	60.300	60.300	60.300	60.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**587.284,67**	**817.300**	**912.500**	**743.900**	**743.900**	**743.900**
21. ordentliches Ergebnis	**511.409,99**	**761.500**	**845.500**	**676.900**	**676.900**	**676.900**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**511.409,99**	**761.500**	**845.500**	**676.900**	**676.900**	**676.900**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**511.409,99**	**761.500**	**845.500**	**676.900**	**676.900**	**676.900**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 1260 Brandschutz			
Zu Ziffer	2	Zuwendung aus der Feuerschutzsteuer	
Zu Ziffer	5	Benutzungsgebühren / Kostenersatz	
Zu Ziffer	15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen	74.400 €
		Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen	35.500 €
		Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände	107.800 €
		Bewirtschaftung	41.300 €
		Haltung von Fahrzeugen	52.000 €
		Aus- und Fortbildung	49.800 €
		Dienst- und Schutzkleidung	124.100 €
		Beschaffung von Nebelfluid, Ölbindemittel etc.	18.600 €
		Aufwendung für sonstige Dienstleistungen von Dritten	16.800 €
			520.300 €
Zu Ziffer	18	Zuweisung an die FTZ	58.500 €
		Zuschuss an die Wehrkasse / Kreisfeuerwehrverband	3.300 €
			61.800 €
Zu Ziffer	19	Aufwandsentschädigung etc. für Ehrenamtliche	58.400 €
		Beitrag an den Kreisfeuerwehrverband	1.700 €
		Geschäftausgaben	200 €
			60.300 €

Produkt 3119 - Verwaltung der Sozialhilfe

Produktbereich:	3	Soziales und Jugend
	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe: Zwölften Buch	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zweiten und Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Produkt: Zweiten und	3119	Verwaltung der Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Zweites und Zwölftes Buch (SGB II + XII), Heranziehungsvereinbarung mit dem Landkreis Oldenburg.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Gewährung von sozialen Leistungen wie Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Bürgergeld (die Leistungen selber werden direkt im Kreishaushalt gebucht).

Ziele

Gewährung von Leistungen an Berechtigte.

Kennzahlen/Erläuterungen

Sozialleistung / Fallzahlen	2024	2025
Bürgergeld	344	307
Grundversorgung für Ältere + Erwerbsunfähige	112	123

Zielgruppe/n

Bedürftige Bürger/-innen.

Ergebnishaushalt Produkt Verwaltung der Sozialhilfe (P1.3.311900)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-49.702,00					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-409.699,10	-407.400	-415.000	-415.000	-415.000	-415.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-459.401,10**	**-407.400**	**-415.000**	**-415.000**	**-415.000**	**-415.000**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	405.109,58	420.500	442.000	442.000	442.000	442.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	418,80	1.900	2.000	1.400	1.400	1.400
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**405.528,38**	**422.400**	**444.000**	**443.400**	**443.400**	**443.400**
21. ordentliches Ergebnis	**-53.872,72**	**15.000**	**29.000**	**28.400**	**28.400**	**28.400**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**-53.872,72**	**15.000**	**29.000**	**28.400**	**28.400**	**28.400**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-53.872,72**	**15.000**	**29.000**	**28.400**	**28.400**	**28.400**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 3119 Verwaltung der Sozialhilfe

Zu Ziffer 7 Personal- und Sachkostenerstattung für die Aufgabenwahrnehmung nach dem SGB II, SGB XII und WogG

Zu Ziffer 15 Aus- und Fortbildung

Produkt 3151 - Soziale Einrichtungen für Ältere

Produktbereich:	3	Soziales und Jugend
	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	315	Soziale Einrichtungen
Produkt:	3151	Soziale Einrichtungen für Ältere

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Ratsbeschluss.

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

-Bereitstellung von Räumlichkeiten für den Seniorentreff und für die Tagesbetreuungsstätte der Diakonie, Unterstützung des Seniorenbeirats.
-Beratung zu allen Fragen des Alters, Unterstützung bei der selbständigen Lebensführung im Alter durch Vermittlung von Seniorenbegleitung. Nachbarschaftshilfe (Handwerkerdienste) und Wohnberatung.
Plattform für bürgerschaftliches Engagement = Gewinnung von Ehrenamtlichen.

- 3151.001 - Seniorenarbeit
- 3151.002 - Seniorenservicebüro

Ziele

Aufbau eines Netzwerkes von Dienstleistern, Ehrenamtlichen, Hilfestellen.
Wohnortnahe Versorgung mit Seniorenbegleitungen, Nachbarschaftshilfen (Handwerkerdienste) und Wohnberatung.

Kennzahlen/Erläuterungen

Siehe Bericht über Seniorenarbeit

Zielgruppe/n

Menschen ab 60 Jahre und deren Angehörige.

Ergebnishaushalt Produkt Soziale Einrichtungen für Ältere (P1.3.315100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
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	-28.075,27	-28.300	-30.100	-30.100	-30.100	-30.100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-2.166,17					
12. = Summe ordentliche Erträge	**-30.241,44**	**-28.300**	**-30.100**	**-30.100**	**-30.100**	**-30.100**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	69.654,62	71.900	76.100	76.100	76.100	76.100
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.488,38	16.300	16.200	16.100	16.200	17.000
16. Abschreibungen		5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	915,26	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.154,58	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**86.212,84**	**97.300**	**102.300**	**102.200**	**102.300**	**103.100**
21. ordentliches Ergebnis	**55.971,40**	**69.000**	**72.200**	**72.100**	**72.200**	**73.000**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**55.971,40**	**69.000**	**72.200**	**72.100**	**72.200**	**73.000**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**55.971,40**	**69.000**	**72.200**	**72.100**	**72.200**	**73.000**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 3151 Soziale Einrichtungen für Ältere		
Zu Ziffer 6	Einnahmen aus dem Verkauf der Notfallmappen	-100 €
	Einnahmen aus dem Kartenverkauf Seniorentanz	-2.000 €
	Pachterträge der Tagesbetreuungsstätte	-28.000 €
		-30.100 €
Zu Ziffer 15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen Tages-betreuungsstätte	2.300 €
	Bewirtschaftung	500 €
	Leasing Bürgerauto	4.700 €
	Fahrzeugunterhaltung	2.500 €
	Öffentlichkeitsarbeit und Veranstaltungen	6.000 €
	Aus- und Fortbildung	200 €
		16.200 €
Zu Ziffer 18	Zuschüsse nach den Seniorenförderrichtlinien	
Zu Ziffer 19	Fortbildung, Reisekosten, Geschäftsausgaben Vorstand	
	Seniorenvertretung	500 €
	Aufwandsentschädigung für Ehrenamtliche	1.300 €
	Geschäftsausgaben	200 €
		2.000 €

Produkt 3155 - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Produktbereich:	3	Soziales und Jugend
	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	315	Soziale Einrichtungen
Produkt:	3155	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Gesetz zur Aufnahme von ausländischen Flüchtlingen und zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes (Aufnahmegesetz - AufnG) und Nieders. Polizei- und Ordnungsbehördengesetz (NPOG).

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Vorübergehende Unterbringung von vom Land Niedersachsen zugewiesenen Ausländern gemäß § 1 AufnG.

- 3155.001 – Unterbringung Aussiedler und Ausländer eigene Liegenschaften
- 3155.002 – Unterbringung Aussiedler und Ausländer fremde Liegenschaften

Ziele

Sicherstellung der Wohnraumversorgung.
Vermeidung und Überwindung von Wohnungslosigkeit.

Kennzahlen/Erläuterungen

	2024	2025
Anzahl der Geflüchteten	50	85
Angemietete Wohnungen	32	31
Gemeindeeigene Wohnungen	3	1

Zielgruppe/n

Ausländer im Sinne des § 1 des Aufnahmegesetzes.

Ergebnishaushalt Produkt Soz. Einricht. f. Aussiedler u.Ausländer (P1.3.315500)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-634.440,32	-754.500	-775.000	-775.000	-775.000	-775.000
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-96.256,50	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-4.609,75					
12. = Summe ordentliche Erträge	**-735.306,57**	**-824.500**	**-845.000**	**-845.000**	**-845.000**	**-845.000**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	109.188,38	110.600	116.400	116.400	116.400	116.400
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	672.947,53	763.400	742.900	742.900	742.900	742.900
16. Abschreibungen	9.406,47	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.188,25					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**800.730,63**	**881.500**	**866.800**	**866.800**	**866.800**	**866.800**
21. ordentliches Ergebnis	**65.424,06**	**57.000**	**21.800**	**21.800**	**21.800**	**21.800**
22. außerordentliche Erträge	-11.206,89					
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis	**-11.206,89**					
25. Jahresergebnis	**54.217,17**	**57.000**	**21.800**	**21.800**	**21.800**	**21.800**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**54.217,17**	**57.000**	**21.800**	**21.800**	**21.800**	**21.800**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer			
Zu Ziffer	5	Erträge aus Nutzungsentschädigungen untergebrachter Geflüchteter	-99.000 €
		Erträge aus Nutzungsentschädigungen durch untergebrachte Geflüchtete in fremden Liegenschaften	-676.000 €
			-775.000 €
Zu Ziffer	7	Personal- und Sachkostenerstattung vom Landkreis Oldenburg für die Wahrnehmung von Aufgaben nach dem AsylblG	-60.000 €
		Kostenerstattung von Leerstandskosten durch den Landkreis Oldenburg	-10.000 €
			-70.000 €
Zu Ziffer	15	Mietkosten für die Nutzung angemieteter Unterkünfte	433.300 €
		Bewirtschaftung für die Nutzung angemieteter Unterkünfte	245.300 €
		Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen für die Nutzung angemieteter Unterkünfte	8.000 €
		Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen Korsorsstraße 171 und Wohncontainer Weserstraße	10.300 €
		Bewirtschaftung Korsorsstraße 171 und Wohncontainer Weserstraße	46.000 €
			742.900 €

Produkt 3156 - Andere soziale Einrichtungen

Produktbereich:	3	Soziales und Jugend
	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	315	Soziale Einrichtungen
Produkt:	3156	Andere Soziale Einrichtungen

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Ratsbeschluss.

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Unterstützung der ehrenamtlichen Behindertenarbeit, Mietkostenzuschuss DRK

Ziele

Abschaffung von Barrieren im öffentlichen Raum.

Kennzahlen/Erläuterungen:

Seit Dezember 2016 ist Frau Mareike Horstmann als Sprecherin für Belange behinderter Menschen in der Gemeinde tätig.

Zielgruppe/n

Menschen mit Behinderungen.

Ergebnishaushalt Produkt Andere soziale Einrichtungen (P1.3.315600)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.229,00	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
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	**-1.229,00**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	9.120,00	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**9.120,00**	**9.200**	**9.200**	**9.200**	**9.200**	**9.200**
21. ordentliches Ergebnis	**7.891,00**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**7.891,00**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**7.891,00**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 3156 Andere Soziale Einrichtungen

Zu Ziffer 2 Zuweisung des Landes nach § 14 des Nds. Behindertengleichstellungsgesetzes

Zu Ziffer 18 Mietkostenzuschuss Deutsches Rotes Kreuz (VA-Beschluss vom 20.11.2024, befristet bis 20.11.2029)

Produkt 3511 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produktbereich:	3	Soziales und Jugend
	35	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt:	3511	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Ratsbeschluss, Verwaltungsausschussbeschluss vom 21.11.2012

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Präventionsarbeit und Unterstützung und Mitarbeit im Präventionsrat.
Gewährung von Hilfen für den jährlichen Aufenthalt der Tschernobylkinder in Wardenburg.
Förderung des sozialen Wohnungsbaus

Ziele

Die Lebensqualität der Wardenburger Bürgerinnen und Bürger zu erhalten und zu verbessern.
Durch präventive Maßnahmen das Opferrisiko reduzieren.
Einbeziehung der Bürgerinnen und Bürger in die Präventionsarbeit.
Erhalt von Sozialwohnungen

Kennzahlen/Erläuterungen

Der Präventionsrat hat sich zur Aufgabe gemacht, Konzepte zur Kriminal- und Suchtprävention zu entwickeln und umzusetzen.
Im Jahr 2024 und 2025 entfielen die Hilfen für den jährlichen Aufenthalt der Tschernbylkinder, da keine Besuche stattfanden.
2017 hat der Rat die „Richtlinie zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus bei Auslaufen der Zweckbindung“ verabschiedet.

Zielgruppe/n

Kinder, Jugendliche und Eltern, Institutionen und Vereine.

Ergebnishaushalt Produkt Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (P1.3.351100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.931,11					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-12.931,11**	**-13.000**	**-13.000**	**-13.000**	**-13.000**	**-13.000**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	67.862,22	70.300	74.000	74.000	74.000	74.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.865,33	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	5.660,16	7.600	7.600	7.600	8.400	8.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**86.387,71**	**93.400**	**97.100**	**97.100**	**97.900**	**97.900**
21. ordentliches Ergebnis	**73.456,60**	**80.400**	**84.100**	**84.100**	**84.900**	**84.900**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**73.456,60**	**80.400**	**84.100**	**84.100**	**84.900**	**84.900**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**73.456,60**	**80.400**	**84.100**	**84.100**	**84.900**	**84.900**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 3511 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Zu Ziffer	2	Zuschuss vom Landkreis Oldenburg für die Hausaufgabenbetreuung und das Reitprojekt
Zu Ziffer	15	Aufwendungen für die Durchführung von Veranstaltungen zu präventiven Themen
Zu Ziffer	18	Mietzuschuss für die Seniorenwohnanlage Brooklandsweg gem. der Richtlinie zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus

Produkt 3611 - Wirtschaftliche Jugendhilfe

Produktbereich:	3	Soziales und Jugend
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt:	3611	Wirtschaftliche Jugendhilfe

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiter	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Achtes Buch (SGB VIII) und Heranziehungsvereinbarung zur Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe mit dem Landkreis Oldenburg.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung

Finanzielle Unterstützung von Familien mit geringem Einkommen in Form von (teilweiser) Übernahme der Kindergartengebühren.

Leistungen

Ziele

(Teilweise) Übernahme der Kindergartengebühren an Berechtigte im Sinne des § 90 SGB VIII.

Zielgruppe/n

Kinder von 3 - 6 Jahren aus Familien mit geringem Einkommen aus Wardenburg.

Erläuterungen

Die wirtschaftliche Jugendhilfe bezieht sich nicht nur auf Kinder in den kommunalen Kindertagesstätten, sondern auch auf Kinder in Kindertagesstätten freier Träger.

Ergebnishaushalt Produkt Wirtschaftliche Jugendhilfe (P1.3.361100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-20.511,00	-17.900	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge		-100	-100	-100	-100	-100
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	**-20.511,00**	**-18.000**	**-10.500**	**-10.500**	**-10.500**	**-10.500**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.265,23	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	24.512,00	18.000	10.500	10.500	10.500	10.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**26.777,23**	**20.500**	**13.500**	**13.500**	**13.500**	**13.500**
21. ordentliches Ergebnis	**6.266,23**	**2.500**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**6.266,23**	**2.500**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**6.266,23**	**2.500**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 3611 Wirtschaftliche Jugendhilfe

Zu Ziffer 2 Erstattungen vom Landkreis

Zu Ziffer 4 Erstattungen von Leistungsempfängern

Zu Ziffer 18 Bei einkommensschwachen Eltern von Krippenkindern werden die Gebühren ganz oder anteilig übernommen. Die Aufwendungen werden bis auf die entstehenden Personalkosten vollständig vom Landkreis erstattet.

Produkt 3651 - Kindertagesstätte Wardenburg

Produktbereich:	3	Soziales und Jugend
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	3651	Kindertagesstätte Wardenburg

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Achtes Buch (SGB VIII), Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG), Heranziehungsvereinbarung zur Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe mit dem Landkreis Oldenburg.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern, Förderung von behinderten und nichtbehinderten Kindern. Verwaltungsleistungen wie z.B. Prüfung der Bedarfslage an Plätzen, Planung und Koordinierung des quantitativen und qualitativen Bedarfs an Plätzen, Mitwirkung bei Fragen der Auswahl der Kindertagesstätten, Wahl und Beteiligung von Elternbeiräten, allgemeine Beratung und Unterstützung von Eltern und Elternbeiräten, Entgegennahme von An- und Abmeldungen, Prüfung der Unterlagen zur Berechnung und Abrechnung der Elternbeiträge.

- 3651.001 - Kinderkrippe
- 3651.002 - Kindergarten
- 3651.003 - Kinderhort

Ziele

Schaffung eines bedarfsgerechten Angebotes an Krippen-, Kindergarten- und Hortplätzen.

Kennzahlen/Erläuterungen

	2024	2025
Krippenplätze	15	15
Kindergartenplätze	86	86
Hortplätze	60	60

Zielgruppe/n

Kinder ab 6 Monate bis zum Austritt aus der Grundschule.

Ergebnishaushalt Produkt Kindertagesstätte Wardenburg (P1.3.365100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-924.268,16	-776.300	-722.600	-722.600	-722.600	-722.600
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-17.500	-17.600	-17.600	-17.600	-17.600
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-122.896,00	-85.000	-30.500	-30.500	-30.500	-30.500
06. privatrechtliche Entgelte	-128.629,25	-118.900	-92.500	-92.500	-92.500	-92.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-606,85					
12. = Summe ordentliche Erträge	**-1.176.400,26**	**-997.700**	**-863.200**	**-863.200**	**-863.200**	**-863.200**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.926.924,54	2.045.000	2.149.500	2.149.500	2.149.500	2.149.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	358.301,89	237.500	199.500	199.500	199.500	199.500
16. Abschreibungen	62,50	40.900	44.200	44.200	44.200	44.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.758,17	13.500	8.400	8.400	8.400	8.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.300.047,10**	**2.336.900**	**2.401.600**	**2.401.600**	**2.401.600**	**2.401.600**
21. ordentliches Ergebnis	**1.123.646,84**	**1.339.200**	**1.538.400**	**1.538.400**	**1.538.400**	**1.538.400**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**1.123.646,84**	**1.339.200**	**1.538.400**	**1.538.400**	**1.538.400**	**1.538.400**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**1.123.646,84**	**1.339.200**	**1.538.400**	**1.538.400**	**1.538.400**	**1.538.400**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 3651 Kindertagesstätte Wardenburg

Zu Ziffer	2	Zuweisungen vom Land Krippe	-121.000 €
		Betriebskostenförderung Landkreis Oldenburg Krippe	-9.600 €
		Zuweisungen vom Land Kindergarten	-363.000 €
		Betriebskostenförderung Landkreis Oldenburg Kindergarten	-48.000 €
		Personal- und Sachkostenerstattung integrative Gruppen	-181.000 €
			-722.600 €
Zu Ziffer	5	Elternbeiträge Krippe	
Zu Ziffer	6	Erstattung Verpflegungsgeld Krippe	-12.500 €
		Erstattung Verpflegungsgeld Kindergarten	-80.000 €
			-92.500 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen Krippe	5.200 €
		Prüfung ortsveränderlicher Betriebsmittel Krippe	100 €
		Bewirtschaftung Krippe	5.800 €
		Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Krippe	500 €
		Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen Kindergarten	30.400 €
		Prüfung ortsbewegliche Anlagen Kindergarten	600 €
		Bewirtschaftung Kindergarten	30.300 €
		Aus- und Fortbildung	9.500 €
		Aus- und Fortbildung integrative Gruppen	1.600 €
		Sachkosten integrative Gruppen	14.400 €
		Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Kindergarten	2.000 €
		Budgetmittel zum Stichtag 01.01.2026 besetzte Plätze:	
		Krippe 15 Plätze	1.100 €
		Kindergarten 86 Plätze	5.500 €
		Das Budget wird errechnet für die Krippen- und Kindergartenplätze multipliziert mit einem Grundbetrag von 60,00 € pro Platz zzgl. einer Reinigungspauschale von 3,50 € je Kindergartenplatz bzw. 12,00 € je Krippenplatz und Jahr	
		Verpflegung Essen Krippe	12.500 €
		Verpflegung Essen Kindergarten	80.000 €
			199.500 €
Zu Ziffer	19	Haftpflicht- und Unfallversicherung Krippe	1.100 €
		Haftpflicht- und Unfallversicherung Kindergarten	7.100 €
		Rundfunkbeitrag	200 €
			8.400 €

Produkt 3652 - Kindertagesstätte Tungeln

Produktbereich:	3	Soziales und Jugend
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	3652	Kindertagesstätte Tungeln

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Achtes Buch (SGB VIII), Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG), Heranziehungsvereinbarung zur Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe mit dem Landkreis Oldenburg.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern, Förderung von behinderten und nichtbehinderten Kindern. Verwaltungsleistungen wie z.B. Prüfung der Bedarfslage an Plätzen, Planung und Koordinierung des quantitativen und qualitativen Bedarfs an Plätzen, Mitwirkung bei Fragen der Auswahl der Kindertagesstätten, Wahl und Beteiligung von Elternbeiräten, allgemeine Beratung und Unterstützung von Eltern und Elternbeiräten, Entgegennahme von An- und Abmeldungen, Prüfung der Unterlagen zur Berechnung und Abrechnung der Elternbeiträge.

- 3652.001 - Kinderkrippe
- 3652.002 - Kindergarten
- 3652.003 - Kinderhort

Ziele

Schaffung eines bedarfsgerechten Angebotes an Krippen-, Kindergarten- und Hortplätzen.

Kennzahlen/Erläuterungen

	2024	2025
Krippenplätze	27	27
Kindergartenplätze	126	111
Hortplätze	45	40

Zielgruppe/n

Kinder ab 6 Monate bis zum Austritt aus der Grundschule.

Ergebnishaushalt Produkt Kindertagesstätte Tungeln (P1.3.365200)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.235.756,08	-936.400	-893.100	-893.100	-893.100	-893.100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-7.900	-7.900	-7.900	-7.900	-7.900
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-156.686,00	-115.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
06. privatrechtliche Entgelte	-129.183,52	-135.200	-112.700	-112.700	-112.700	-112.700
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-3.040,83					
12. = Summe ordentliche Erträge	**-1.524.666,43**	**-1.194.500**	**-1.073.700**	**-1.073.700**	**-1.073.700**	**-1.073.700**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.927.059,02	2.269.400	2.385.000	2.385.000	2.385.000	2.385.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	560.526,83	281.300	320.600	253.500	253.500	253.500
16. Abschreibungen	0,00	15.900	40.600	40.600	40.600	40.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	18.564,88	17.900	12.400	12.400	12.400	12.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.506.150,73**	**2.584.500**	**2.758.600**	**2.691.500**	**2.691.500**	**2.691.500**
21. ordentliches Ergebnis	**981.484,30**	**1.390.000**	**1.684.900**	**1.617.800**	**1.617.800**	**1.617.800**
22. außerordentliche Erträge		-7.500				
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis		**-7.500**				
25. Jahresergebnis	**981.484,30**	**1.382.500**	**1.684.900**	**1.617.800**	**1.617.800**	**1.617.800**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**981.484,30**	**1.382.500**	**1.684.900**	**1.617.800**	**1.617.800**	**1.617.800**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 3652 Kindertagesstätte Tungeln			
Zu Ziffer	2	Zuweisungen vom Land Krippe	-215.000 €
		Betriebskostenförderung Landkreis Oldenburg Krippe	-16.800 €
		Zuweisungen vom Land Kindergarten	-425.000 €
		Betriebskostenförderung Landkreis Oldenburg Kindergarten	-55.300 €
		Personal- und Sachkostenerstattung integrative Gruppen	-181.000 €
			-893.100 €
Zu Ziffer	5	Elternbeiträge Krippe	
Zu Ziffer	6	Erstattung Verpflegungsgeld Krippe	-21.500 €
		Erstattung Verpflegungsgeld Kindergarten	-86.000 €
		Stromeinspeisevergütung BHKW	-5.200 €
			-112.700 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen Krippe	5.100 €
		Prüfung ortsbewegliche Anlagen Krippe	1.000 €
		Mieten und Pachten Krippe	17.000 €
		Bewirtschaftung Krippe	8.300 €
		Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Krippe	1.000 €
		Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen Kindergarten (inkl. Lärmschutz Bewegungsraum, Streichen Außenfassade)	99.700 €
		Prüfung ortsbewegliche Anlagen Kindergarten	2.400 €
		Bewirtschaftung Kindergarten	34.300 €
		Aus- und Fortbildung	11.700 €
		Aus- und Fortbildung integrative Gruppen	1.600 €
		Sachkosten integrative Gruppen	14.400 €
		Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Kindergarten	7.500 €
		Budgetmittel zum Stichtag 01.01.2026 besetzte Plätze:	
		Krippe 27 Plätze	2.000 €
		Kindergarten 111 Plätze	7.100 €
		Das Budget wird errechnet für die Krippen- und Kindergartenplätze multipliziert mit einem Grundbetrag von 60,00 € pro Platz zzgl. einer Reinigungspauschale von 3,50 € je Kindergartenplatz bzw. 12,00 € je Krippenplatz und Jahr	
		Verbrauchsmittel Essen Krippe	21.500 €
		Verbrauchsmittel Essen Kindergarten	86.000 €
			320.600 €
	19	Haftpflicht- und Unfallversicherung Krippe	2.200 €
		Haftpflicht- und Unfallversicherung Kindergarten	10.000 €
		Rundfunkbeitrag	200 €
			12.400 €

Produkt 3653 - Kindertagesstätte Achternmeer

Produktbereich:	3	Soziales und Jugend
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	3653	Kindertagesstätte Achternmeer

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Achtes Buch (SGB VIII), Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG), Heranziehungsvereinbarung zur Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe mit dem Landkreis Oldenburg.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern, Förderung von behinderten und nichtbehinderten Kindern. Verwaltungsleistungen wie z.B. Prüfung der Bedarfslage an Plätzen, Planung und Koordinierung des quantitativen und qualitativen Bedarfs an Plätzen, Mitwirkung bei Fragen der Auswahl der Kindertagesstätten, Wahl und Beteiligung von Elternbeiräten, allgemeine Beratung und Unterstützung von Eltern und Elternbeiräten, Entgegennahme von An- und Abmeldungen, Prüfung der Unterlagen zur Berechnung und Abrechnung der Elternbeiträge.

- 3653.002 - Kindergarten
- 3653.003 - Kinderhort

Ziele

Schaffung eines bedarfsgerechten Angebotes an Krippen-, Kindergarten- und Hortplätzen.

Kennzahlen/Erläuterungen

	2024	2024
Kindergartenplätze	146	146
Hortplätze incl. altersübergr.	48	48

Zielgruppe/n

Kinder ab 6 Monate bis zum Austritt aus der Grundschule.

Ergebnishaushalt Produkt Kindertagesstätte Achternmeer (P1.3.365300)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.048.271,89	-819.100	-736.900	-736.900	-736.900	-736.900
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-3.900	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-104.355,00	-56.000				
06. privatrechtliche Entgelte	-117.821,25	-110.700	-97.000	-97.000	-97.000	-97.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-154,00					
12. = Summe ordentliche Erträge	**-1.270.602,14**	**-989.700**	**-837.800**	**-837.800**	**-837.800**	**-837.800**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.815.493,74	1.919.400	2.063.700	2.063.700	2.063.700	2.063.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	514.787,86	258.200	306.400	215.400	215.400	215.400
16. Abschreibungen		44.600	27.000	27.000	27.000	27.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.076,73	15.700	12.200	12.200	12.200	12.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.353.358,33**	**2.237.900**	**2.409.300**	**2.318.300**	**2.318.300**	**2.318.300**
21. ordentliches Ergebnis	**1.082.756,19**	**1.248.200**	**1.571.500**	**1.480.500**	**1.480.500**	**1.480.500**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**1.082.756,19**	**1.248.200**	**1.571.500**	**1.480.500**	**1.480.500**	**1.480.500**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**1.082.756,19**	**1.248.200**	**1.571.500**	**1.480.500**	**1.480.500**	**1.480.500**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 3653 Kindertagesstätte Achternmeer			
Zu Ziffer	2	Zuweisungen vom Land	-504.000 €
		Betriebskostenförderung Landkreis Oldenburg	-64.900 €
		Personal- und Sachkostenerstattung integrative Gruppen	-168.000 €
			-736.900 €
Zu Ziffer	6	Erstattung Verpflegungsgeld	-92.000 €
		Erstattungen Beförderungsgeld	-5.000 €
			-97.000 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen (inkl. Sanierung Waschraum)	110.800 €
		Prüfung ortsbewegliche Anlagen	1.800 €
		Bewirtschaftung	31.700 €
		Aus- und Fortbildung	8.500 €
		Aus- und Fortbildung integrative Gruppen	1.600 €
		Sachkosten integrative Gruppen	14.400 €
		Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.200 €
		Budgetmittel zum Stichtag 01.01.2026 besetzte Plätze: 132	8.400 €
		Das Budget wird errechnet für die Kindergartenplätze multipliziert mit einem Grundbetrag von 60,00 € pro Platz zzgl. einer Reinigungspauschale von 3,50 € je Platz und Jahr	
		Verbrauchsmittel Essen	92.000 €
		Beförderungskosten	30.000 €
			306.400 €
	19	Haftpflicht- und Unfallversicherung	12.100 €
		Rundfunkbeitrag	100 €
			12.200 €

Produkt 3654 - Kindertagesstätte Littel

Produktbereich:	3	Soziales und Jugend
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	3654	Kindertagesstätte Littel

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Achtes Buch (SGB VIII), Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG), Heranziehungsvereinbarung zur Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe mit dem Landkreis Oldenburg.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern, Förderung von behinderten und nichtbehinderten Kindern. Verwaltungsleistungen wie z.B. Prüfung der Bedarfslage an Plätzen, Planung und Koordinierung des quantitativen und qualitativen Bedarfs an Plätzen, Mitwirkung bei Fragen der Auswahl der Kindertagesstätten, Wahl und Beteiligung von Elternbeiräten, allgemeine Beratung und Unterstützung von Eltern und Elternbeiräten, Entgegennahme von An- und Abmeldungen, Prüfung der Unterlagen zur Berechnung und Abrechnung der Elternbeiträge.

Kindergartenplätze

Ziele

Schaffung eines bedarfsgerechten Angebotes an Krippen-, Kindergarten- und Hortplätzen.

Kennzahlen/Erläuterungen

	2024	2025
Krippenplätze	*	*
Kindergartenplätze	50	75

* Max. 7 Plätze der Kindergartenplätze können für Kinder unter 3 Jahren genutzt werden.

Zielgruppe/n

Kinder ab 6 Monate bis zum Eintritt in die Grundschule.

Ergebnishaushalt Produkt Kindertagesstätte Littel (P1.3.365400)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-209.257,51	-225.800	-221.000	-221.000	-221.000	-221.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-8.364,00	-11.500	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
06. privatrechtliche Entgelte	-16.132,00	-19.900	-19.900	-19.900	-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	**-233.753,51**	**-259.000**	**-253.700**	**-253.700**	**-253.700**	**-253.700**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	455.710,27	566.200	595.100	595.100	595.100	595.100
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.031,70	76.900	253.100	76.900	76.900	76.900
16. Abschreibungen		5.500	8.200	8.200	8.200	8.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.554,63	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**589.296,60**	**654.000**	**861.800**	**685.600**	**685.600**	**685.600**
21. ordentliches Ergebnis	**355.543,09**	**395.000**	**608.100**	**431.900**	**431.900**	**431.900**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**355.543,09**	**395.000**	**608.100**	**431.900**	**431.900**	**431.900**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**355.543,09**	**395.000**	**608.100**	**431.900**	**431.900**	**431.900**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 3654 Kindertagesstätte Littel

Zu Ziffer	2	Zuweisungen vom Land	-197.000 €
		Betriebskostenförderung Landkreis Oldenburg	-24.000 €
			-221.000 €
Zu Ziffer	5	Elternbeiträge für die Kinder unter 3 Jahren in der altersübergreifenden Gruppe	
Zu Ziffer	6	Erstattung Verpflegungsgeld	
Zu Ziffer	15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen (inkl. Sanierung Waschraum und Personaltoiletten)	197.700 €
		Prüfung Prüfung ortsbewegliche Anlagen	400 €
		Bewirtschaftung	15.400 €
		Aus- und Fortbildung	3.300 €
		Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.500 €
		Verbrauchsmittel Essen	19.900 €
		Beförderungskosten	10.000 €
		Budgetmittel Das Budget wird errechnet für die Kindergartenplätze multipliziert mit einem Grundbetrag von 60,00 € pro Platz zzgl. einer Reinigungspauschale von 3,50 € je Platz und Jahr zum Stichtag 01.01.2026 besetzte Plätze: 75	4.900 €
			253.100 €
Zu Ziffer	19	Rundfunkbeitrag	100 €
		Haftpflicht- und Unfallversicherung	5.300 €
			5.400 €

Produkt 3655 - Sonstige Tageseinrichtungen für Kinder

Produktbereich:	3	Soziales und Jugend
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	3655	Sonstige Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Achtes Buch (SGB VIII), Heranziehungsvereinbarung zur Wahrnehmung von Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe mit dem Landkreis Oldenburg, Vereinbarung mit freien Trägern von Kindertageseinrichtungen, Ratsbeschluss zur Gewährung des Kostenausgleichs.

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Förderung von Kindertagesstätten in anderer Trägerschaft durch Bereitstellung von Räumlichkeiten und finanzieller Unterstützung und
Gewährung eines Kostenausgleichs beim Besuch einer Kindertagesstätte außerhalb Wardenburgs zur Unterstützung der besseren Vereinbarkeit von Familie und Beruf.

- 3655.001 - Ev. Kindergarten Lerchenweg
- 3655.002 - Kostenerstattung an andere Träger
- 3655.003 – Ev. Krippe Sonnenblume Friedrichstraße
- 3655.004 – Krippe Weidenkörbchen Südmoslesfehn
- 3655.006 – Kindertagesstätte Matthäus Hundsmühlen
- 3655.007 – Krippe Bienenkorb Marktplatz
- 3655.008 – Nachmittagsbetreuung Hundsmühlen
- 3655.009 – Ev. Krippe Matthäus, Außenstelle Kirche

Ziele

Schaffung eines bedarfsgerechten Angebotes an Kindergartenplätzen und Unterstützung der besseren Vereinbarkeit von Familie und Beruf.

Kennzahlen/Erläuterungen

Träger	Standort	Plätze gesamt
Ev.-luth. Kindergarten Sonnenblume	Lerchenweg 11	78
Ev.-luth. Krippe Sonnenblume	Friedrichstr. 45	45
Ev.-luth. Kindertagesstätte Bienenkorb	Oldenburger Str. 235 b (Marktplatz)	63
Ev.-luth. Kindertagesstätte Matthäus	Diedrich-Dannemann-Str. 13 + Außenstelle Kirche Hunoldstraße	105
Krippe Weidenkörchen	Korsorsstraße 1	30

Zielgruppe/n

Kinder von 6 Monaten bis 10 Jahren.

Ergebnishaushalt Produkt Sonstige Tageseinrichtungen für Kinder (P1.3.365500)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-654.750,60	-352.000	-151.200	-151.200	-151.200	-151.200
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-34.086,00	-18.500				
06. privatrechtliche Entgelte	-20.446,50	-15.000				
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2,09					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-709.285,19**	**-401.500**	**-167.200**	**-167.200**	**-167.200**	**-167.200**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.254,40	2.900	3.700	3.700	3.700	3.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.726,39	121.300	127.000	102.600	102.600	102.600
16. Abschreibungen		91.600	100.200	100.200	100.200	100.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.942.404,25	2.745.600	2.861.600	2.861.600	2.861.600	2.861.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.066,48	2.000				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.115.451,52**	**2.963.400**	**3.092.500**	**3.068.100**	**3.068.100**	**3.068.100**
21. ordentliches Ergebnis	**1.406.166,33**	**2.561.900**	**2.925.300**	**2.900.900**	**2.900.900**	**2.900.900**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**1.406.166,33**	**2.561.900**	**2.925.300**	**2.900.900**	**2.900.900**	**2.900.900**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**1.406.166,33**	**2.561.900**	**2.925.300**	**2.900.900**	**2.900.900**	**2.900.900**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 3655 Sonstige Tageseinrichtungen für Kinder

Zu Ziffer 2	Betriebskostenförderung Landkreis Oldenburg für	
	ev. Kindergarten Sonnenblume	-31.200 €
	ev. Krippe Sonnenblume	-26.400 €
	ev. Krippe Weidenkörbchen Südmoslesfehn	-24.000 €
	ev. Matthäus Kindertagesstätte Hundsmühlen	-36.000 €
	ev. Matthäus Krippe Hundsmühlen	-7.200 €
	ev. Kindertagesstätte Bienenkorb am Marktplatz	-26.400 €
		-151.200 €
Zu Ziffer 15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen Krippe Sonnenblume Friedrichstraße	13.100 €
	Bewirtschaftung Krippe Sonnenblume Friedrichstraße	2.500 €
	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen ev. Matthäus Kindertagesstätte Hundsmühlen	36.300 €
	Bewirtschaftung ev. Matthäus Kindertagesstätte Hundsmühlen	5.100 €
	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen Krippe Bienenkorb am Marktplatz	7.100 €
	Bewirtschaftung Krippe Bienenkorb am Marktplatz	3.300 €
	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen Krippe Weidenkörbchen	2.600 €
	Miete Krippe Weidenkörbchen	55.600 €
	Bewirtschaftung Krippe Weidenkörbchen	1.400 €
		127.000 €
Zu Ziffer 18	Defizitzuschuss für	
	ev. Kindergarten Sonnenblume	602.000 €
	ev. Krippe Sonnenblume	486.100 €
	ev. Krippe Weidenkörbchen Südmoslesfehn	330.300 €
	ev. Matthäus Kindertagesstätte Hundsmühlen	673.200 €
	ev. Matthäus Krippe Hundsmühlen	178.800 €
	ev. Kindertagesstätte Bienenkorb am Marktplatz	591.200 €
		2.861.600 €

Produkt 3661 - Spielplätze		
Produktbereich:	3	Soziales und Jugend
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt:	3661	Spielplätze

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Planung, Einrichtung, Neugestaltung und Unterhaltung von öffentlichen Spielplätzen.

Ziele

Schaffung eines ausreichenden Angebots an Spielmöglichkeiten entsprechend den Spiel- und Bewegungsbedürfnissen der Kinder und Nachbarschaftsplätze (für alle Generationen).

Kennzahlen/Erläuterungen

In der Gemeinde gibt es 27 öffentliche Spielplätze.
Hinzu kommen 9 Spielplätze bei den Kindertagesstätten und Schulen. Die zu diesen Einrichtungen gehörenden Spielplätze werden kostenmäßig bei der jeweiligen Kindertagesstätte/Schule erfasst.

Zielgruppe/n

Vorrangig Kinder

Ergebnishaushalt Produkt Spielplätze (P1.3.366100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
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		**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	83.455,99	85.200	89.700	89.700	89.700	89.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.704,29	28.300	31.200	29.800	29.800	29.800
16. Abschreibungen		18.600	32.300	32.300	32.300	32.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	227,18	500	500	500	500	500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**109.387,46**	**132.600**	**153.700**	**152.300**	**152.300**	**152.300**
21. ordentliches Ergebnis	**109.387,46**	**131.500**	**152.600**	**151.200**	**151.200**	**151.200**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**109.387,46**	**131.500**	**152.600**	**151.200**	**151.200**	**151.200**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**109.387,46**	**131.500**	**152.600**	**151.200**	**151.200**	**151.200**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2026

Produkt - 3661 Spielplätze			
Zu Ziffer	15	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	26.900 €
		Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.000 €
		Bewirtschaftung	100 €
		Aus- und Fortbildung	200 €
			31.200 €
Zu Ziffer	19	Geschäftsaufwendungen	

Produkt 5530 - Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	550	Natur- und Landschaftspflege
Produkt:	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen

Verantwortlich:	Amt 50	Sozialamt
	Amtsleiter	Sven Wiedenfeld
	stv. Amtsleiterin	Sabrina Marchlewski

Auftragsgrundlage

Gesetz über das Leichen-, Bestattungs- und Friedhofswesen (BestattG)
Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung

Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistungen

Ziele

Sicherstellung und Finanzierung der Aufgaben des Friedhofswesens; Förderung der Pflege und Erhaltung von Kriegsgräbern

Zielgruppe/n

Einwohner/innen

Erläuterungen

Es besteht ein Vertrag über das Friedhofswesen mit der Ev.-luth. Kirchengemeinde.

Ergebnishaushalt Produkt Friedhofs- und Bestattungswesen (P1.5.553000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
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	-1.145,20	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-1.145,20**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	8.747,69	9.500	10.300	10.300	10.300	10.300
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159,33	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
16. Abschreibungen		500	500	500	500	500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**33.957,02**	**36.100**	**36.900**	**36.900**	**36.900**	**36.900**
21. ordentliches Ergebnis	**32.811,82**	**35.000**	**35.800**	**35.800**	**35.800**	**35.800**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**32.811,82**	**35.000**	**35.800**	**35.800**	**35.800**	**35.800**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**32.811,82**	**35.000**	**35.800**	**35.800**	**35.800**	**35.800**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Zu Ziffer 7 Landeszuweisung für die Pflege von Ehrenfriedhöfen

Zu Ziffer 15 Unterhaltung der Gräber und Pflegekosten Gedenkstätte

Zu Ziffer 18 Defizitzuschuss an die Ev.-luth. Kirchengemeinde für die Wahrnehmung der Aufgaben der Friedhof- und Bestattungswesen

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge	-8.323,00	-10.000	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-10.854,95	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-801.853,00	-995.000	-1.208.500	-1.208.500	-1.208.500	-1.208.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-5.046,75	-1.600	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
12. = Summe ordentliche Erträge	**-826.077,70**	**-1.019.700**	**-1.234.600**	**-1.234.600**	**-1.234.600**	**-1.234.600**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	261.636,57	259.700	273.900	273.900	273.900	273.900
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.981,51	39.400	47.100	46.800	47.000	46.800
16. Abschreibungen	173,50		600	600	600	600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	809.659,00	1.005.000	1.220.000	1.220.000	1.220.000	1.220.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	19.676,56	16.500	20.600	20.600	20.600	20.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.135.127,14**	**1.320.600**	**1.562.200**	**1.561.900**	**1.562.100**	**1.561.900**
21. ordentliches Ergebnis	**309.049,44**	**300.900**	**327.600**	**327.300**	**327.500**	**327.300**
22. außerordentliche Erträge		-49.700				
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis		**-49.700**				
25. Jahresergebnis	**309.049,44**	**251.200**	**327.600**	**327.300**	**327.500**	**327.300**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**309.049,44**	**251.200**	**327.600**	**327.300**	**327.500**	**327.300**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Nicht wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 3
Produkt 1221 - Sicherheit und Ordnung
Produkt 1280 - Katastrophenschutz
Produkt 3461 - Wohngeld

Zu Ziffer 4

Produkt 3461	Erstattungen von Leistungsempfängern	

Zu Ziffer 5

Produkt 1221	Verwaltungsgebühren Marktfestsetzungen, Gaststättengesetz	- 3.000 €
	Verwaltungsgebühren Gewerbe	- 10.000 €
	Verwaltungsgebühren Schiedsamt	-100 €
		-13.100 €

Zu Ziffer 7

Produkt 3461	Erstattung vom Land	

Zu Ziffer 11

Produkt 1221	Bußgelder im Bereich der Gefahrenabwehr	-1.000 €
	Verkaufserlöse Fundsachenversteigerung	- 500 €
		-1.500 €

Zu Ziffer 15

Produkt 1221	Gefahrenabwehr und Schädlingsbekämpfung	37.000 €
	Hundekotbeutel	1.500 €
		38.500 €
Produkt 1280	Aus- und Fortbildung und Katastrophenschutzübung	5.000 €
	Anschaffung geringwertiger Vermögens-Gegenstände (inkl. Ausstattung KatS)	2.500 €
	KSA und TÜV Gebühren	700 €
		8.600 €
Produkt 3461	Aus- und Fortbildung	400 €
		47.100 €

Zu Ziffer 18

Produkt 3461	Mietzuschuss	970.000 €
	Lastenzuschuss	250.000 €
		1.220.000 €

Zu Ziffer 19

Produkt 1221	Fundtierunterbringung	17.000 €
	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	2.500 €
	Mitgliedsbeitrag Bund Deutscher Schiedsmänner	300 €
	Geschäftsaufwendungen	300 €
		20.100 €
Produkt 1280	Geschäftsaufwendungen	500 €
		20.600 €

Teilhaushalt Sozialamt (THH3)
Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Verpflich-tungser-mächti-gungen -Euro-	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.231.318,84	-3.191.000	-2.810.400		-2.810.400	-2.810.400	-2.810.400
03. sonstige Transfereinzahlungen	-11.410,00	-10.100	-11.600		-11.600	-11.600	-11.600
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.074.747,12	-1.054.800	-890.300		-890.300	-890.300	-890.300
05. privatrechtliche Entgelte	-442.044,02	-428.200	-352.400		-352.400	-352.400	-352.400
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.376.331,90	-1.473.500	-1.694.600		-1.694.600	-1.694.600	-1.694.600
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-4.004,10	-1.600	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.139.855,98	-6.159.200	-5.760.800		-5.760.800	-5.760.800	-5.760.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	7.344.222,13	8.048.100	8.509.100		8.509.100	8.509.100	8.509.100
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	3.109.903,10	2.478.000	2.762.000		2.172.800	2.173.100	2.173.700
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	2.898.828,87	3.874.200	4.197.700		4.197.700	4.198.500	4.198.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	139.751,66	127.500	121.800		121.800	121.800	121.800
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.492.705,76	14.527.800	15.590.600		15.001.400	15.002.500	15.003.100
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.352.849,78	8.368.600	9.829.800		9.240.600	9.241.700	9.242.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-415.185,00	-273.400	-91.200				
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	-41.029,30	-7.900					

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Verpflich-tungser-mächti-gungen -Euro-	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-456.214,30	-281.300	-91.200				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	1.575.558,30	1.984.000	1.045.500		100.000	2.500.000	2.500.000
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	1.320.061,65	1.206.600	998.100		87.000	79.000	85.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	25.154,82	5.800	9.200				
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.920.774,77	3.196.400	2.052.800		187.000	2.579.000	2.585.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	2.464.560,47	2.915.100	1.961.600		187.000	2.579.000	2.585.000
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	8.817.410,25	11.283.700	11.791.400		9.427.600	11.820.700	11.827.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	8.817.410,25	11.283.700	11.791.400		9.427.600	11.820.700	11.827.300

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtin-vestitions-summe -Euro-	Ansatz Jahr 2027 -Euro-	bisher bereitge-stellt -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-	VE für Jahr 2030 -Euro-
I1.001706.500 Rathaus - Dachsanierung	209.300	209.300				
I1.001706.555 Rathaus - Dachsanierung Zuschuss	-31.400	-31.400				
I1.001706 Rathaus - Dachsanierung	**177.900**	**177.900**				
I1.001781.500 Rathaus - Fachplaner Schadstoffs. Keller	5.000	5.000				
I1.001781 Rathaus - Fachplaner Schadstoffs. Keller	**5.000**	**5.000**				
I1.001847.510 Eelder Straße - E-Ladesäule Dienstwagen	4.300	4.300				
I1.001847 Eelder Straße - E-Ladesäule Dienstwagen	**4.300**	**4.300**				
I1.001769.510 FW Wardenburg - Trainingssystem	1.300	1.300				
I1.001769 FW Wardenburg - Trainingssystem	**1.300**	**1.300**				
I1.001798.510 FW Wardenburg - Atemschutzgeräte	14.000	14.000				
I1.001798 FW Wardenburg - Atemschutzgeräte	**14.000**	**14.000**				
I1.001799.510 FW Wardenburg - Rollcontainer f. Atems.	6.000	6.000				
I1.001799 FW Wardenburg - Rollcontainer f. Atemsch	**6.000**	**6.000**				
I1.001800.510 FW Wardenburg - Rollcontainer f. Sitzb.	6.000	6.000				
I1.001800 FW Wardenburg - Rollcontainer f. Sitzbga	**6.000**	**6.000**				
I1.001802.510 FW Wardenburg - Rollcontainer f. GWL	5.000	5.000				
I1.001802 FW Wardenburg - Rollcontainer mit Euro-B	**5.000**	**5.000**				
I1.001848.510 FW Wardenburg - Alarmschild f. FWhaus	6.200	6.200				
I1.001848 FW Wardenburg - Alarmschild f. FWhaus	**6.200**	**6.200**				
I1.001849.510 FW Wardenburg - Alu Deichsel-Trailerbox	1.800	1.800				
I1.001849 FW Wardenburg - Alu Deichsel-Trailerbox	**1.800**	**1.800**				
I1.001850.510 FW Wardenburg - 2 Alu-Stauboxen f. NEA	2.400	2.400				
I1.001850 FW Wardenburg - 2 Alu-Stauboxen f. NEA	**2.400**	**2.400**				
I1.001851.510 FW Wardenburg - 4 Atemluftflaschen CFK	5.600	5.600				
I1.001851 FW Wardenburg - 4 Atemluftflaschen CFK	**5.600**	**5.600**				
I1.001852.510 FW Wardenburg - Brandwarnanlage Halle	23.000	23.000				
I1.001852 FW Wardenburg - Brandwarnanlage Halle	**23.000**	**23.000**				
I1.001853.510 FW Wardenburg - 3 fahrbare Schlauchregal	4.500	4.500				

Investitionsmaßnahme	Gesamtin-vestitions-summe -Euro-	Ansatz Jahr 2027 -Euro-	bisher bereitge-stellt -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-	VE für Jahr 2030 -Euro-
I1.001853 FW Wardenburg - 3 fahrbare Schlauchregal	**4.500**	**4.500**				
I1.001854.510 FW Wardenburg - Falt-Pavillion f. Jugend	4.500	4.500				
I1.001854 FW Wardenburg - Falt-Pavillion f. Jugend	**4.500**	**4.500**				
I1.001855.510 FW Wardenburg - Gäste-Garderobe FWhaus	1.500	1.500				
I1.001855 FW Wardenburg - Gäste-Garderobe FWhaus	**1.500**	**1.500**				
I1.001856.510 FW Wardenburg - Schrankwand JFw	5.500	5.500				
I1.001856 FW Wardenburg - Schrankwand JFw	**5.500**	**5.500**				
I1.001719.510 FW Littel - Teleskopzylinder Schlauch HL	6.000	6.000				
I1.001719 FW Littel - Teleskopzylinder Schlauch HL	**6.000**	**6.000**				
I1.001803.500 FW Littel - Neubau Feuerwehrhaus Littel	5.180.000	80.000				
I1.001803 FW Littel - Neubau Feuerwehrhaus Littel	**5.180.000**	**80.000**				
I1.001287.500 FW Achternmeer - Anbau Fahrzeughalle	468.200	418.200	50.000			
I1.001287.555 FW A Zuschuss	-16.400	-16.400				
I1.001287 FW Achternmeer - Anbau Fahrzeughalle	**451.800**	**401.800**	**50.000**			
I1.001539.510 FW Achternmeer - LF10	311.000	311.000				
I1.001539 FW Achternmeer - LF10	**311.000**	**311.000**				
I1.001655.510 FW Achternmeer - Gefahrstoffschrank	4.000	4.000				
I1.001655 FW Achternmeer - Gefahrstoffschrank	**4.000**	**4.000**				
I1.001720.510 FW Achternmeer - Stabilisierungssystem	3.100	3.100				
I1.001720 FW Achternmeer - Stabilisierungssystem	**3.100**	**3.100**				
I1.001857.510 FW Achternmeer - All Terrain Vehicle	45.000	45.000				
I1.001857 FW Achternmeer - All Terrain Vehicle	**45.000**	**45.000**				
I1.001858.510 FW Achternmeer - Brandwarnanlage	22.000	22.000				
I1.001858 FW Achternmeer - Brandwarnanlage	**22.000**	**22.000**				
I1.001859.510 FW Achternmeer - Hilfeleistungssatz Akku	45.000	45.000				
I1.001859 FW Achternmeer - Hilfeleistungssatz Akku	**45.000**	**45.000**				
I1.001860.510 FW Achternmeer - Küche Bereitschaftsraum	5.000	5.000				
I1.001860 FW Achternmeer - Küche Bereitschaftsraum	**5.000**	**5.000**				
I1.001861.510 FW Achternmeer - Reinigungsgerät i-Mop	5.000	5.000				
I1.001861 FW Achternmeer - Reinigungsgerät i-Mop	**5.000**	**5.000**				

Investitionsmaßnahme	Gesamtin-vestitions-summe -Euro-	Ansatz Jahr 2027 -Euro-	bisher bereitge-stellt -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-	VE für Jahr 2030 -Euro-
I1.001862.510 FW Achternmeer - Rettungssäge	2.200	2.200				
I1.001862 FW Achternmeer - Rettungssäge inkl. Ersa	**2.200**	**2.200**				
I1.001863.510 FW Achternmeer - Schlauchhaspel f. LF 10	7.700	7.700				
I1.001863 FW Achternmeer - Schlauchhaspel f. LF 10	**7.700**	**7.700**				
I1.001864.510 FW Achternmeer - Schmutzwasserpumpe	4.800	4.800				
I1.001864 FW Achternmeer - Schmutzwasserpumpe	**4.800**	**4.800**				
I1.001865.510 FW Achternmeer - Tragkraftspritze PFPN	20.300	20.300				
I1.001865 FW Achternmeer - Tragkraftspritze PFPN	**20.300**	**20.300**				
I1.001866.510 FW Achternmeer - Verkehrsunfallkasten	2.500	2.500				
I1.001866 FW Achternmeer - Verkehrsunfallkasten	**2.500**	**2.500**				
I1.001867.510 FW Achternmeer - 2 Wärmebildkameras	3.000	3.000				
I1.001867 FW Achternmeer - 2 Wärmebildkameras	**3.000**	**3.000**				
I1.001868.510 FW Achternmeer - Endress Stromerzeuger	55.000	55.000				
I1.001868 FW Achternmeer - Endress Stromerzeuger	**55.000**	**55.000**				
I1.001544.510 Sirenen Zivilschutz	102.000	102.000				
I1.001544.555 Sirenen Zivilschutz Zuschuss	-43.400	-43.400				
I1.001544 Sirenen Zivilschutz	**58.600**	**58.600**				
I1.001869.510 Krippe Wardenburg - Fahrzeugstrecke	7.000	7.000				
I1.001869 Krippe Wardenburg - Fahrzeugstrecke	**7.000**	**7.000**				
I1.001770.510 Kiga Wardenburg - Sitzgelegenheiten	5.000	5.000				
I1.001770 Kiga Wardenburg - Sitzgelegenheiten Grup	**5.000**	**5.000**				
I1.001870.510 Kindergarten Wardenburg - Bodentrampolin	7.000	7.000				
I1.001870 Kindergarten Wardenburg - Bodentrampolin	**7.000**	**7.000**				
I1.001822.510 Krippe Tungeln - Gewerbetrockner	2.000	2.000				
I1.001822 Krippe Tungeln - Gewerbetrockner	**2.000**	**2.000**				
I1.001660.500 Kita Tungeln - Erweiterung Essraum	300.000	300.000				
I1.001660 Kita Tungeln - Erweiterung Essraum	**300.000**	**300.000**				
I1.001726.510 Kita Tungeln - Matschanlage	2.500	2.500				
I1.001726 Kita Tungeln - Matschanlage	**2.500**	**2.500**				
I1.001809.510 Kindergarten Tungeln - Geräteschuppen	26.000	26.000				

Investitionsmaßnahme	Gesamtin-vestitions-summe -Euro-	Ansatz Jahr 2027 -Euro-	bisher bereitge-stellt -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-	VE für Jahr 2030 -Euro-
I1.001809 Kindergarten Tungeln - Geräteschuppen	**26.000**	**26.000**				
I1.001871.500 Kiga Tungeln - Planungsk. Nutzungsänder.	10.000	10.000				
I1.001871 Kiga Tungeln - Planungskosten Nutzungsän	**10.000**	**10.000**				
I1.001872.510 Kindergarten Tungeln - Schließanlage	2.000	2.000				
I1.001872 Kindergarten Tungeln - Schließanlage	**2.000**	**2.000**				
I1.001873.510 Kindergarten Tungeln - Küche	30.000	30.000				
I1.001873 Kindergarten Tungeln - Küche	**30.000**	**30.000**				
I1.001763.510 Hort Tu.- Erstatt.Investitionskosten	9.200	9.200				
I1.001763 Hort Tu.- Erstatt.Investitionskosten	**9.200**	**9.200**				
I1.001810.510 Kita Achternmeer - Waschmaschine	1.600	1.600				
I1.001810 Kita Achternmeer - Waschmaschine	**1.600**	**1.600**				
I1.001811.510 Kita Achternmeer - Wäschetrockner	1.400	1.400				
I1.001811 Kita Achternmeer - Wäschetrockner	**1.400**	**1.400**				
I1.001874.510 Kindergarten Achternmeer - Klimaanlage	11.500	11.500				
I1.001874 Kindergarten Achternmeer - Klimaanlage	**11.500**	**11.500**				
I1.001875.510 Kindergarten Achternmeer - Büffet-Insel	2.500	2.500				
I1.001875 Kindergarten Achternmeer - Büffet-Insel	**2.500**	**2.500**				
I1.001876.510 Kita Achternmeer - Ausst. Gr. Hellblau	17.000	17.000				
I1.001876 Kindergarten Achternmeer - Ausstattung G	**17.000**	**17.000**				
I1.001733.510 Kiga Littel - Wickeltisch	5.000	5.000				
I1.001733 Kiga Littel - Wickeltisch	**5.000**	**5.000**				
I1.001772.510 Krippe Weidenkörbchen - Spielanlage Au.	10.000	10.000				
I1.001772 Krippe Weidenkörbchen - Spielanlage Auße	**10.000**	**10.000**				
I1.001898.510 Krippe Weidenkörbchen - Sonnenschutz	10.000	10.000				
I1.001898 Krippe Weidenkörbchen - Sonnenschutz	**10.000**	**10.000**				
I1.001877.510 Kita Hundsmühlen - Umzäunung Außengeländ	33.000	33.000				
I1.001877 Kita Hundsmühlen - Umzäunung Außengeländ	**33.000**	**33.000**				
I1.001878.510 Kita Bienenkorb - Mobiliar Bewegungsraum	3.400	3.400				

Investitionsmaßnahme	Gesamtin-vestitions-summe -Euro-	Ansatz Jahr 2027 -Euro-	bisher bereitge-stellt -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-	VE für Jahr 2030 -Euro-
I1.001878 Kita Bienenkorb - Mobiliar Bewegungsraum	**3.400**	**3.400**				
I1.001768.510 Spielplatz Tannenstraße - Drehscheibe	29.500	29.500				
I1.001768 Spielplatz Tannenstraße - Drehscheibe	**29.500**	**29.500**				
I1.001784.510 Spielpl. Liegnitzer Weg - Rutschenturm	13.000	13.000				
I1.001784 Spielpl. Liegnitzer Weg - Rutschenturm	**13.000**	**13.000**				
I1.001785.510 Spielpl. Krüskamp - Kombigerät	38.000	38.000				
I1.001785 Spielpl. Krüskamp - Kombigerät	**38.000**	**38.000**				
I1.001789.510 Spielpl. Korsorsstr. - Rückb. Sandfläche	10.000					
I1.001789 Spielpl. Korsorsstr. - Rückb. Sandfläche	**10.000**					
I1.001790.510 Spielpl. Saarländer Weg - Sandkasten	8.000					
I1.001790 Spielpl. Saarländer Weg Benthullen - San	**8.000**					
I1.001791.510 Spielpl. Herm.-Meyer-Str. - Nestschaukel	9.000					
I1.001791 Spielpl. Herm.-Meyer-Str. - Nestschaukel	**9.000**					
I1.001792.510 Spielpl. Röbeler Str. - Doppelschaukel	5.000					
I1.001792 Spielpl. Röbeler Str. - Doppelschaukel	**5.000**					
I1.001793.510 Spielpl. Herm.-Meyer-Str. - Unterstand	20.000					
I1.001793 Spielpl. Herm.-Meyer-Str. - Unterstand m	**20.000**					
I1.001794.510 Spielpl. Veilchenweg - Kombispielgerät	35.000					
I1.001794 Spielpl. Veilchenweg, Dahlienweg - Kombi	**35.000**					
I1.001795.510 Spielpl. Am Ring - kl. Kombispielgerät	20.000					
I1.001795 Spielpl. Am Ring - kleines Kombispielger	**20.000**					
I1.001797.510 Spielpl. Fried.-Koopm.-Str. Rutschenturm	17.000					
I1.001797 Spielpl. Fried.-Koopm.-Str. Rutschenturm	**17.000**					
I1.001845.510 Unterstand - Spielpl. Herm. Meyer Straße	20.000	20.000				
I1.001845 Unterstand - Spielpl. Herm. Meyer Straße	**20.000**	**20.000**				
I1.001879.510 Spielplatz Breslauer Str. - Nestschaukel	8.500	8.500				
I1.001879 Spielplatz Breslauer Str. - Nestschaukel	**8.500**	**8.500**				
I1.001880.510 Spielplatz Glatzer Weg - Kombispielgerät	35.000					
I1.001880 Spielplatz Glatzer Weg - Kombispielgerät	**35.000**					

Investitionsmaßnahme	Gesamtin-vestitions-summe -Euro-	Ansatz Jahr 2027 -Euro-	bisher bereitge-stellt -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-	VE für Jahr 2030 -Euro-
I1.001881.510 Spielplatz Mokiberg - 3er Schaukel	10.000					
I1.001881 Spielplatz Mokiberg - 3er Schaukel	**10.000**					
I1.001882.510 Spielplatz Glatzer Weg - Drehscheibe	25.000					
I1.001882 Spielplatz Glatzer Weg - Drehscheibe	**25.000**					
I1.001883.510 Spielplatz Glatzer Weg - Nestschaukel	9.000					
I1.001883 Spielplatz Glatzer Weg - Nestschaukel	**9.000**					
I1.001884.510 Spielpl. Röbeler Str. - Seilbahn + Falls	40.000					
I1.001884 Spielpl. Röbeler Str. - Seilbahn + Falls	**40.000**					
I1.001885.510 Spiel. Brachvogelweg - Sandkasten Rückba	8.000					
I1.001885 Spiel. Brachvogelweg - Sandkasten Rückba	**8.000**					

Teilhaushalt 4

Teilhaushalt Bauamt (THH4)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-374.043,05	-284.000	-403.700	-1.179.100	-1.190.600	-1.203.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-11.085,26	-678.100	-646.300	-646.300	-646.300	-646.300
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.338.299,99	-2.854.200	-2.511.100	-2.506.900	-2.506.900	-2.506.900
06. privatrechtliche Entgelte	-15.959,85	-28.900	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-394.936,56	-505.000	-519.000	-510.000	-510.000	-510.000
12. = Summe ordentliche Erträge	**-3.134.324,71**	**-4.350.200**	**-4.097.100**	**-4.859.300**	**-4.870.800**	**-4.883.500**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.536.045,05	2.725.100	2.867.000	2.867.000	2.867.000	2.867.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.383.677,06	3.157.900	2.777.700	2.797.100	2.802.100	2.802.100
16. Abschreibungen	3.084,82	1.474.500	1.687.700	1.687.700	1.687.700	1.687.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	325.077,00	450.900	497.500	520.500	543.500	568.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	66.059,77	58.600	61.500	61.500	61.500	61.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**5.313.943,70**	**7.867.000**	**7.891.400**	**7.933.800**	**7.961.800**	**7.987.100**
21. ordentliches Ergebnis	**2.179.618,99**	**3.516.800**	**3.794.300**	**3.074.500**	**3.091.000**	**3.103.600**
22. außerordentliche Erträge	-21.367,81	-47.800	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis	**-21.367,81**	**-47.800**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
25. Jahresergebnis	**2.158.251,18**	**3.469.000**	**3.792.800**	**3.073.000**	**3.089.500**	**3.102.100**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.600,00	-2.600				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.060,96	38.100	34.000	37.000	38.000	39.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**33.460,96**	**35.500**	**34.000**	**37.000**	**38.000**	**39.000**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**2.191.712,14**	**3.504.500**	**3.826.800**	**3.110.000**	**3.127.500**	**3.141.100**

Produkt 5111 - Räumliche Planung und Entwicklung

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	5111	Räumliche Planung und Entwicklung

Verantwortlich:	Amt 60	Bauamt
	Amtsleiter	Frank Speckmann
	stv. Amtsleiterin	Sonja Müller

Auftragsgrundlage

Städtebaurecht, insbesondere Baugesetzbuch (BauGB), Baunutzungsverordnung (BauNVO), Raumordnungsgesetz (ROG), Planzeichenverordnung (PlanZV), Nds. Bauordnung (NBauO), Naturschutzrecht, Beschlüsse der politischen Gremien der Gemeinde Wardenburg

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung

Entwicklung, Aufstellung, Änderung von Bauleitplanungen und städtebaulichen Planungen:
Flächennutzungsplan (vorbereitende Bebauungspläne)
Bebauungspläne (verbindliche Bebauungspläne)
Städtebauliche Satzungen und Konzepte sowie städtebauliche Verträge

Ziele

Steuerung der räumlichen Entwicklung, Wahrnehmung der Planungshoheit der Gemeinde

Kennzahlen/Erläuterungen

Übersicht der Bauleitplanungen im Verfahren siehe Anlage zum Produkt 5111.

Jahr	Bauanträge/Bauvoranfragen	Baumitteilungen	Antrag auf Befreiung gem. § 66 NBauO
2023	96	19	19
2024	117	23	17
2025	114	23	13

Zielgruppe/n

Allgemeinheit, Grundstückseigentümer/innen, Bürger/innen, Bauherren u. Bauinteressenten, Planungsbüros, Vorhabenträger/Investoren, Behörden und Träger öffentlicher Belange

Ergebnishaushalt Produkt Räumliche Planung und Entwicklung (P1.5.511100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-35.700	-35.700	-35.700	-35.700	-35.700
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-5.931,18	-9.000	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
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	**-5.931,18**	**-44.700**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**	**-45.000**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	271.163,33	276.100	290.400	290.400	290.400	290.400
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.832,69	198.200	174.700	170.800	170.800	170.800
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.551,50	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**360.547,52**	**480.300**	**473.100**	**469.200**	**469.200**	**469.200**
21. ordentliches Ergebnis	**354.616,34**	**435.600**	**428.100**	**424.200**	**424.200**	**424.200**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**354.616,34**	**435.600**	**428.100**	**424.200**	**424.200**	**424.200**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**354.616,34**	**435.600**	**428.100**	**424.200**	**424.200**	**424.200**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5111 Räumliche Planung und Entwicklung			
Zu Ziffer	5	Verwaltungsgebühren	
		Erstattung Kosten der Bauleitplanung	-5.600 €
		Erschließungserklärung gem. § 62 NBauO	-1.200 €
		Vorkaufsrechtsverzichtserklärung	-2.500 €
			-9.300 €
Zu Ziffer	15	Aus- und Fortbildung	4.900 €
		Aufwendungen für Bauleitplanung	169.800 €
			174.700 €
Zu Ziffer	19	Rechtsanwaltskosten	5.000 €
		Geschäftsaufwendungen	3.000 €
			8.000 €

Produkt 5351 - Elektrizitäts- und Gasversorgung

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	535	Kombinierte Versorgung
Produkt:	5351	Elektrizitäts- und Gasversorgung

Verantwortlich:	Amt 60	Bauamt
	Amtsleiter	Frank Speckmann
	stv. Amtsleiterin	Sonja Müller

Auftragsgrundlage
Konzessionsverträge, Ratsbeschlüsse.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen
Einnahme von Konzessionsabgaben.
Überwachung der Konzessionsverträge.

Ziele
Durchführung der jährlichen Abrechnung mit entsprechenden Sollstellungen.
Anpassung der Budgetansätze.

Kennzahlen/Erläuterungen
Es besteht ein Konzessionsvertrag mit dem Energieversorger EWE für die Nutzungen von öffentlichen Verkehrsflächen für Leitungen zur Versorgung von Strom und Gas. Die Höhe der Einnahmen ist abhängig von den Verbrauchszahlen.

Zielgruppe/n
Versorgungsunternehmen.

Ergebnishaushalt Produkt Elektrizitäts- und Gasversorgung (P1.5.535100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-14.558,61	-52.300	-86.000	-874.800	-874.800	-874.800
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-20.305,40					
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-393.657,79	-505.000	-519.000	-510.000	-510.000	-510.000
12. = Summe ordentliche Erträge	**-428.521,80**	**-557.300**	**-605.000**	**-1.384.800**	**-1.384.800**	**-1.384.800**
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	**-428.521,80**	**-557.300**	**-605.000**	**-1.384.800**	**-1.384.800**	**-1.384.800**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**-428.521,80**	**-557.300**	**-605.000**	**-1.384.800**	**-1.384.800**	**-1.384.800**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-428.521,80**	**-557.300**	**-605.000**	**-1.384.800**	**-1.384.800**	**-1.384.800**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5351 Elektrizitäts- und Gasversorgung

Zu Ziffer 2 Wertschöpfungsbeteiligung

Zu Ziffer 11 Konzessionsabgaben EWE

Produkt 5371 - Dezentrale Abwasserbeseitigung

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	537	Abfallwirtschaft
Produkt:	5371	Dezentrale Abwasserbeseitigung

Verantwortlich:	Amt 60	Bauamt
	Amtsleiter	Frank Speckmann
	stv. Amtsleiterin	Sonja Müller

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz (WHO), Nds. Wassergesetz (NWG), Abgabenordnung (AO), Nds. Kommunalabgabengesetz (NKAG), Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Ortsrecht.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Beseitigung des Fäkalschlamms der Hauskläranlagen und der abflusslosen Sammelgruben in Zusammenarbeit mit dem Entsorgungsunternehmen und die Erledigung der damit verbundenen Aufgaben wie z.B. die Abrechnung der Gebühren.

Ziele

Abfuhr des Fäkalschlamms bei den Kleinkläranlagen und den abflusslosen Sammelgruben, Reduzierung des Anteils an der dezentralen Abwasserbeseitigung und langfristig der Anschluss an die zentrale Abwasserbeseitigung der Gemeinde Wardenburg.

Kennzahlen/Erläuterungen

Zahl der DIN-gerechten Kleinkläranlagen = 460
Zahl der nicht DIN-gerechten Anlagen = 10

Zielgruppe/n

Betreiber von Kleinkläranlagen und abflusslosen Sammelgruben.

Ergebnishaushalt Produkt Dezentrale Abwasserbeseitigung (P1.5.537100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-46,08	-100	-100	-100	-100	-100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-5.483,08	-5.300				
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-26.177,06	-34.300	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
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	**-31.706,22**	**-39.700**	**-31.100**	**-31.100**	**-31.100**	**-31.100**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	13.756,37	18.200	19.700	19.700	19.700	19.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.610,96	26.300	21.600	21.600	21.600	21.600
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.138,79	1.000	900	900	900	900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**26.506,12**	**45.500**	**42.200**	**42.200**	**42.200**	**42.200**
21. ordentliches Ergebnis	**-5.200,10**	**5.800**	**11.100**	**11.100**	**11.100**	**11.100**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**-5.200,10**	**5.800**	**11.100**	**11.100**	**11.100**	**11.100**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	295,66	100	300	700	800	900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**295,66**	**100**	**300**	**700**	**800**	**900**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-4.904,44**	**5.900**	**11.400**	**11.800**	**11.900**	**12.000**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5371 Dezentrale Abwasserbeseitigung

Zu Ziffer	2	Zuweisung vom Land	
Zu Ziffer	5	Gebühreneinnahmen	-30.000 €
		Abwasserabgabe für Kleineinleiter	-1.000 €
			-31.000 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen	200 €
		Laufende Unterhaltung Pumpen und Kompressoren	400 €
		Betriebsausgaben	100 €
		Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100 €
		Leasingraten für Dienstfahrzeuge	100 €
		Bewirtschaftungskosten allgemein inkl. Klärschlammverwertung	1.700 €
		Fahrzeugunterhaltung	100 €
		Aus- und Fortbildung	100 €
		Dienst- und Schutzkleidung	100 €
		Besondere Aufwendungen für Betriebsmittel, Küvetten und Untersuchungen	400 €
		Aufwendung für sonstige Dienstleistungen	18.300 €
			21.600 €
Zu Ziffer	19	Beiträge DWA, Kläranlagennachbarschaft	100 €
		Geschäftsausgaben	200 €
		Erstattung an das Land Abwasserabgabe	600 €
			900 €
Zu Ziffer	27	Verrechnungskosten EDV	

Produkt 5381 - Zentrale Abwasserbeseitigung		
Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	538	Abwasserbeseitigung
Produkt:	5381	Zentrale Abwasserbeseitigung

Verantwortlich:	Amt 60	Bauamt
	Amtsleiter	Frank Speckmann
	stv. Amtsleiterin	Sonja Müller

Auftragsgrundlage
NWG und NKAG.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen
Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von Kanälen und Pumpwerken, einschließlich Führung des Kanalkatasters (Amt 60)
sowie Globalberechnungen und Gebührenveranlagung (Amt 10).

Ziele
Sammlung, Ableitung und Reinigung aller anfallenden Abwässer aus Haushalt und Gewerbe.

Kennzahlen/Erläuterungen

Reinigung Abwasser bei der Kläranlage Tungeln

2024	2025
847.139 m³	661.303 m³

Zielgruppe/n

Einwohner, Grundstückseigentümer und Unternehmen in der Gemeinde Wardenburg

Ergebnishaushalt Produkt Zentrale Abwasserbeseitigung (P1.5.538100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-149.300	-149.300	-149.300	-149.300	-149.300
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.177.269,25	-2.365.100	-2.365.100	-2.365.100	-2.365.100	-2.365.100
06. privatrechtliche Entgelte	-4.787,05	-3.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.195,52					
12. = Summe ordentliche Erträge	**-2.183.251,82**	**-2.517.400**	**-2.520.400**	**-2.520.400**	**-2.520.400**	**-2.520.400**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	444.107,10	470.700	494.900	494.900	494.900	494.900
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.029.058,46	1.060.900	1.071.800	1.091.800	1.091.800	1.091.800
16. Abschreibungen	3.077,68	505.700	525.900	525.900	525.900	525.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	45.678,73	43.900	43.900	43.900	43.900	43.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.521.921,97**	**2.081.200**	**2.136.500**	**2.156.500**	**2.156.500**	**2.156.500**
21. ordentliches Ergebnis	**-661.329,85**	**-436.200**	**-383.900**	**-363.900**	**-363.900**	**-363.900**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**-661.329,85**	**-436.200**	**-383.900**	**-363.900**	**-363.900**	**-363.900**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.600,00	-2.600				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.029,07	28.000	27.300	28.800	29.400	30.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**24.429,07**	**25.400**	**27.300**	**28.800**	**29.400**	**30.000**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-636.900,78**	**-410.800**	**-356.600**	**-335.100**	**-334.500**	**-333.900**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5381 Zentrale Abwasserbeseitigung

Zu Ziffer	5	Gebühreneinnahmen	
Zu Ziffer	6	Einspeisevergütung für BHKW	
Zu Ziffer	15	Unterhaltung Grundstück und baulichen Anlagen	45.000 €
		Laufende Unterhaltung Pumpen und Kompressoren	280.000 €
		Laufende Unterhaltung Materialausgaben und Betriebsausstattung	13.000 €
		Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.000 €
		Nutzungsentgelt Pumpwerksstandorte	1.600 €
		Leasing Dienstfahrzeug	16.000 €
		Bewirtschaftung inkl. Klärschlammverwertung	570.000 €
		Haltung von Fahrzeugen	12.000 €
		Aus- und Fortbildung	11.500 €
		Dienst- und Schutzkleidung	4.500 €
		Besondere Aufwendungen für Betriebsmittel, Kürvetten und Untersuchungen	90.000 €
		EWE Überwachung, Rattenbekämpfung	23.200 €
			1.071.800 €
Zu Ziffer	19	Beiträge DWA, Kläranlagennachbarschaft	800 €
		Geschäftsaufwendungen	1.100 €
		Abwasserabgabe, Machinenversicherung	42.000 €
			43.900 €
Zu Ziffer	27	Verrechnung Kosten EDV	

Produkt 5383 - Oberflächenentwässerung

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	538	Abwasserbeseitigung
Produkt:	5383	Oberflächenentwässerung

Verantwortlich:	Amt 60	Bauamt
	Amtsleiter	Frank Speckmann
	stv. Amtsleiterin	Sonja Müller

Auftragsgrundlage
NWG, NKAG.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen
Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von Kanälen, Regenrückhaltebecken und Pumpwerken, einschließlich Führung des Kanalkatasters.

Ziele
Sammlung und Ableitung des Oberflächenwassers aus Haushalt und Gewerbe in Vorfluter.

Kennzahlen/Erläuterungen
Zahl der Regenrückhaltebecken in der Gemeinde: 9
Länge Regenwasserkanäle: ca. 53 km

Zielgruppe/n

Einwohner, Eigentümer und Unternehmen in der Gemeinde Wardenburg

Ergebnishaushalt Produkt Oberflächenentwässerung (P1.5.538300)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-3.700	-3.700	-3.700	-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**	**-3.700**	**-3.700**	**-3.700**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	35.337,60	37.100	39.200	39.200	39.200	39.200
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.372,26	28.800	40.000	40.000	40.000	40.000
16. Abschreibungen		252.300	267.100	267.100	267.100	267.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**59.709,86**	**318.200**	**346.300**	**346.300**	**346.300**	**346.300**
21. ordentliches Ergebnis	**59.709,86**	**314.500**	**342.600**	**342.600**	**342.600**	**342.600**
22. außerordentliche Erträge		-19.100				
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis		**-19.100**				
25. Jahresergebnis	**59.709,86**	**295.400**	**342.600**	**342.600**	**342.600**	**342.600**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**59.709,86**	**295.400**	**342.600**	**342.600**	**342.600**	**342.600**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5383 Oberflächenentwässerung

Zu Ziffer 15 Unterhaltungskosten Kanalnetz

Produkt 5411 - Gemeindestraßen, -wege und -plätze

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	541	Gemeindestraßen
Produkt:	5411	Gemeindestraßen, -wege und -plätze

Verantwortlich:	Amt 60	Bauamt
	Amtsleiter	Frank Speckmann
	stv. Amtsleiterin	Sonja Müller

Auftragsgrundlage

Als Straßenbaulastträger hat die Gemeinde Wardenburg den Ausbau und die Unterhaltung der Gemeindestraßen zu gewährleisten, damit die Verkehrssicherheit gegeben ist.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Straßen, Wege und Plätze. Neubau von gemeindeeigenen Straßen, Wirtschaftswegen und Radwegen.

5411.001 Brücken
5411.003 Gemeindestraßen, -wege und plätze
5411.004 Entwässerungsanlagen

Ziele

Den gegenwärtigen Zustand der Gemeindestraßen und die damit verbundene Verkehrssicherheit erhalten und verbessern. Die Verkehrsinfrastruktur schaffen und erhalten. Die Herstellung eines positiven Gemeindebildes.

Kennzahlen/Erläuterungen

Siehe Anlage Prioritätenliste Straßenbau- und -unterhaltungsmaßnahmen zum Produkt

Zielgruppe/n

Einwohner und Verkehrsteilnehmende

Ergebnishaushalt Produkt Gemeindestraßen, -wege und -plätze (P1.5.541100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-23.735,88					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-423.700	-407.900	-407.900	-407.900	-407.900
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-46.367,42	-378.800	-38.700	-34.500	-34.500	-34.500
06. privatrechtliche Entgelte	-7.827,81	-1.000	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-83,25					
12. = Summe ordentliche Erträge	**-78.014,36**	**-803.500**	**-448.000**	**-443.800**	**-443.800**	**-443.800**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	286.190,47	294.000	309.200	309.200	309.200	309.200
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	616.306,41	1.071.600	688.300	693.400	698.400	698.400
16. Abschreibungen		583.700	706.000	706.000	706.000	706.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	763,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**903.260,08**	**1.952.300**	**1.706.500**	**1.711.600**	**1.716.600**	**1.716.600**
21. ordentliches Ergebnis	**825.245,72**	**1.148.800**	**1.258.500**	**1.267.800**	**1.272.800**	**1.272.800**
22. außerordentliche Erträge	-19.902,14	-28.200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis	**-19.902,14**	**-28.200**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
25. Jahresergebnis	**805.343,58**	**1.120.600**	**1.257.500**	**1.266.800**	**1.271.800**	**1.271.800**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**805.343,58**	**1.120.600**	**1.257.500**	**1.266.800**	**1.271.800**	**1.271.800**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5411 Gemeindestraßen, -wege und -plätze			
Zu Ziffer	5	Verwaltungs- und Sondernutzungsgebühren, Verwaltungsgebühren für verkehrsbehördliche Anordnung (Baustellengenehmigungen, Straßensperrungen und Ausnahmegenehmigungen)	-23.000 €
		Verwaltungs- und Sondernutzungsgebühren (Gebühren Ausnahmegenehmigung landwirtschaftlicher Verkehr)	-4.000 €
		Benutzungsgebühren und ähnliches (Wegenutzungsentgelte Fernwärme und Biogas)	-11.700 €
			-38.700 €
Zu Ziffer	6	privatrechtliche Forderungen	
Zu Ziffer	15	Unterhaltung und Bewirtschaftung Marktplatz	1.000 €
		Straßenunterhaltung externe Firmen	350.000 €
		Zuschuss Beetpflegewettbewerb	7.000 €
		Erstattung Kompostierung durch Beetpaten	1.400 €
		Durchführungs Beetpflegewettbewerb	600 €
		Wartungs- und Reparaturkosten Ampelanlagen	4.100 €
		Laufende Unterhaltungskosten durch BBH	149.000 €
		Baumpflege	26.500 €
		Mieten und Pachten von Fahrzeugen und Maschinen	74.000 €
		Streugut	20.000 €
		Unterhaltung Brücken und Durchfahrten	25.000 €
		Unterhaltung Straßenentwässerung/Grabenpflege	10.000 €
		Aus- und Fortbildung	5.500 €
		Dienst- und Schutzkleidung	1.200 €
		Stromkosten Ampelanlagen	3.000 €
		Gutachterkosten,Grenzanzeigen, Vermessungskosten	10.000 €
			688.300 €
Zu Ziffer	19	Rechtsanwaltskosten	
Zu Ziffer	22	Schadenersatzforderungen	

Straßenübersicht aus Prioritätenliste 2026/2027 folgt.

Produkt 5451 - Straßenreinigung

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt:	5451	Straßenreinigung

Verantwortlich:	Amt 60	Bauamt
	Amtsleiter	Frank Speckmann
	stv. Amtsleiterin	Sonja Müller

Auftragsgrundlage

§ 52 Nieders. Straßengesetz (NStrG), Straßenreinigungsverordnung, Straßenreinigungssatzung und Straßenreinigungsgebührensatzung

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Durchführung und Überwachung nach § 52 NStrG.

Ziele

Ordnungsgemäß durchgeführte Straßenreinigung, Gefahrenabwehr.

Kennzahlen/Erläuterungen

Umfang maschinelle Reinigung = ca. 70.000 Kehrkilometer

Nach § 52 NStrG sind die Straßen innerhalb geschlossener Ortslagen zu reinigen. Reinigungspflichtig sind die Gemeinden. Gemäß § 52 IV können die Gemeinden durch Satzung die Straßenreinigungspflicht den Eigentümern der anliegenden Grundstücke ganz oder teilweise auferlegen. Hiervon hat die Gemeinde Gebrauch gemacht.

Zielgruppe/n

Straßennutzer, Grundstückseigentümer

Ergebnishaushalt Produkt Straßenreinigung (P1.5.545100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-5.602,18	-10.700				
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-62.249,68	-67.000	-67.000	-67.000	-67.000	-67.000
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	**-67.851,86**	**-77.700**	**-67.000**	**-67.000**	**-67.000**	**-67.000**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	10.946,26	19.700	20.900	20.900	20.900	20.900
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.088,21	64.000	68.300	68.300	68.300	68.300
16. Abschreibungen	7,14					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.060,22	100	100	100	100	100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**73.101,83**	**83.800**	**89.300**	**89.300**	**89.300**	**89.300**
21. ordentliches Ergebnis	**5.249,97**	**6.100**	**22.300**	**22.300**	**22.300**	**22.300**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**5.249,97**	**6.100**	**22.300**	**22.300**	**22.300**	**22.300**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.736,23	10.000	6.400	7.500	7.800	8.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**8.736,23**	**10.000**	**6.400**	**7.500**	**7.800**	**8.100**
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**13.986,20**	**16.100**	**28.700**	**29.800**	**30.100**	**30.400**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5451 Straßenreinigung

Zu Ziffer	5	Gebühreneinahmen	
Zu Ziffer	15	Straßenreinigung	68.000 €
		Gebührenkalkulation	300 €
			68.300 €
Zu Ziffer	19	Geschäftsausgaben Bekanntmachungskosten	
Zu Ziffer	27	Interne Verrechnung Straßenreinigung EDV	

Produkt 5452 - Straßenbeleuchtung

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt:	5452	Straßenbeleuchtung

Verantwortlich:	Amt 60	Bauamt
	Amtsleiter	Frank Speckmann
	stv. Amtsleiterin	Sonja Müller

Auftragsgrundlage

EU-Recht, Ortsrecht (u.a. Erschließungsbeitragssatzung), DIN EN 13201, Teile 2 bis 5, und DIN 13201-1

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Bedarfsgerechte Bereitstellung sowie Unterhaltung und Erneuerung von Beleuchtungsanlagen im Straßennetz zur Erhöhung der Verkehrssicherheit und zum Schutz der Verkehrsteilnehmer.

Ziele

Gewährleistung der Verkehrssicherheit.
Erweiterung der Beleuchtungseinrichtungen.
Erhaltung der allgemeinen Sicherheit durch Ausleuchten von Gefahrenstellen.
Umstellung Leuchten auf LED-Technik, Energieeffizienz

Kennzahlen/Erläuterungen

Jahr	Stromverbrauch	Zahl Lichtpunkte	Umgestellt auf LED
2024	166.000 kWh	2.353	1..457
2025		2.353	1.457

Anschaltzeiten für die Beleuchtung (Beschlüsse Rat vom 22.09.2022 + vom 12.12.2024)
Einschaltzeit 6.00 Uhr, Abschaltzeit 1.00 Uhr

Zielgruppe/n

Einwohner und Verkehrsteilnehmende

Ergebnishaushalt Produkt Straßenbeleuchtung (P1.5.545200)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte		-500	-500	-500	-500	-500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge		**-5.100**	**-5.100**	**-5.100**	**-5.100**	**-5.100**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	126.126,16	136.700	143.900	143.900	143.900	143.900
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.005,04	139.200	150.000	150.000	150.000	150.000
16. Abschreibungen		11.100	16.500	16.500	16.500	16.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**236.131,20**	**287.000**	**310.400**	**310.400**	**310.400**	**310.400**
21. ordentliches Ergebnis	**236.131,20**	**281.900**	**305.300**	**305.300**	**305.300**	**305.300**
22. außerordentliche Erträge	-1.465,67	-500	-500	-500	-500	-500
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis	**-1.465,67**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
25. Jahresergebnis	**234.665,53**	**281.400**	**304.800**	**304.800**	**304.800**	**304.800**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**234.665,53**	**281.400**	**304.800**	**304.800**	**304.800**	**304.800**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5452 Straßenbeleuchtung

Zu Ziffer	6	privatrechtliche Forderungen	
Zu Ziffer	15	Unterhaltung Straßenbeleuchtung inkl. Austausch LED-Leuchten	60.000 €
		Stromkosten Straßenbeleuchtung	90.000 €
			150.000 €
Zu Ziffer	22	Schadenersatzforderung	

Produkt 5471 - ÖPNV

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	547	ÖPNV
Produkt:	5471	ÖPNV

Verantwortlich:	Amt 60	Bauamt
	Amtsleiter	Frank Speckmann
	stv. Amtsleiterin	Sonja Müller

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Ratsbeschlüsse. Aufgabenträger ist nach § 4 Abs. 1 Nr. 3 NNVG grds. der Landkreis Oldenburg, der die Aufgaben übertragen kann.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Mitwirkung an der Gestaltung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV).

Ziele

Verbesserung des ÖPNV, ordnungsgemäße Haltestellen.

Kennzahlen/Erläuterungen

Bei den Kontrollen und Pflege der Haltestellen wird die Gemeinde von einigen Ortschaften und den Orts- und Bürgervereinen unterstützt. Die Reinigung der Schulbushaltestellen übernehmen die Vereine und erhalten dafür eine Aufwandsentschädigung.

Bushaltepunkte in der Gemeinde Wardenburg insgesamt: 167 Haltepunkte
Davon handelt es sich bei einem Haltepunkt um die Zentrale Umsteigehaltestelle am Reiherweg.

Übernahme von Pflegevereinbarungen durch Orts- und Bürgervereine für: 55 Haltepunkte

Zielgruppe/n

Nutzerinnen und Nutzer des ÖPNV, Bürgerinnen und Bürger

Ergebnishaushalt Produkt ÖPNV (P1.5.547100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-331.264,55	-231.600	-317.600	-304.200	-315.700	-328.400
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-31.100	-31.100	-31.100	-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	**-331.264,55**	**-262.700**	**-348.700**	**-335.300**	**-346.800**	**-359.500**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	27.173,77	50.200	53.000	53.000	53.000	53.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.131,74	25.200	32.300	32.300	32.300	32.300
16. Abschreibungen		45.000	67.300	67.300	67.300	67.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	325.077,00	450.900	497.500	520.500	543.500	568.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**372.382,51**	**571.300**	**650.100**	**673.100**	**696.100**	**721.400**
21. ordentliches Ergebnis	**41.117,96**	**308.600**	**301.400**	**337.800**	**349.300**	**361.900**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**41.117,96**	**308.600**	**301.400**	**337.800**	**349.300**	**361.900**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**41.117,96**	**308.600**	**301.400**	**337.800**	**349.300**	**361.900**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5471 Öffentlicher Personennahverkehr			
Zu Ziffer	2	Zuschüsse für die Kosten VWG Linien 314 und 320	-93.100 €
		Erstattungen ÖPNV durch Landkreis	-174.700 €
		Erstattung aus ZBNV Förderfond	-49.800 €
			-317.600 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung Bushaltestellen	16.200 €
		Ersatzbeschaffung Mülleimer und einfache	1.800 €
		Bewirtschaftungskosten Haltestellen	1.400 €
		Stromkosten Bushaltestellen und Infotafeln	12.900 €
			32.300 €
Zu Ziffer	18	Gesamtkosten der Fahrgastbeförderung	492.600 €
		Zuschüsse für die Pflege Bushaltestellen an einige Orts- und Bürgervereine	4.900 €
			497.500 €

Produkt 5540 - Naturschutz und Landschaftspflege

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	550	Natur- und Landschaftspflege
Produkt:	5540	Naturschutz und Landschaftspflege

Verantwortlich:	Amt 60	Bauamt
	Amtsleiter	Frank Speckmann
	stv. Amtsleiterin	Sonja Müller

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse.

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung

Natur- und Landschaftspflege allgemein.

Leistungen

Ziele

- Erhalt und Förderung der natürlichen Landschaft
- Erhaltung und Entwicklung der gemeindlichen Forstflächen
- Maßnahmen für Ausgleichsflächen

Kennzahlen/Erläuterungen

Die Dokumentation der Maßnahmen zur Aufforstung und Anpflanzung wird in das folgende Forstbetriebsgutachten mit aufgenommen und dokumentiert. Die Erneuerung des Forstbetriebsgutachten steht für Ende 2028 an und gilt für dann fortan wie gehabt für 10 Jahre.

Zielgruppe/n

Einwohner/innen, Touristen, Waldbesucher, Naurliebhaber.

Ergebnishaushalt Produkt Naturschutz und Landschaftspflege (P1.5.554000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-9.900	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-1.620,79	-19.800	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-1.620,79**	**-29.700**	**-14.400**	**-14.400**	**-14.400**	**-14.400**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	68.100,62	93.500	98.500	98.500	98.500	98.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.379,37	33.400	36.100	36.100	36.100	36.100
16. Abschreibungen			1.000	1.000	1.000	1.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.002,68	700	700	700	700	700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**79.482,67**	**127.600**	**136.300**	**136.300**	**136.300**	**136.300**
21. ordentliches Ergebnis	**77.861,88**	**97.900**	**121.900**	**121.900**	**121.900**	**121.900**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**77.861,88**	**97.900**	**121.900**	**121.900**	**121.900**	**121.900**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**77.861,88**	**97.900**	**121.900**	**121.900**	**121.900**	**121.900**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5540 Naturschutz und Landschaftspflege			
Zu Ziffer	6	Mieten und Pachten für Ausgleichsmaßnahmen	-1.500 €
		Erlöse aus dem Holzverkauf	-3.000 €
			-4.500 €
Zu Ziffer	15	Unterhaltung, Aufforstung und Anpflanzung Forst und Tillysee	12.000 €
		Umsetzung Maßnahmen für Ausgleichsflächen (inkl. Kiebitzfläche 56. FNP Änderung)	18.100 €
		Ersatzbeschaffung Schilder, Rettungsringe und Mülleimer	800 €
		Pachtzahlung für Ausgleichsfläche	1.500 €
		Kontrolle Tillysee durch Sicherheitsfirma	1.100 €
		Wasserbeprobung Tillysee	2.600 €
			36.100 €
Zu Ziffer	19	Sturm- und Haftpflichtversicherung Forst	

Produkt 5611 - Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	56	Umweltschutz
Produktgruppe:	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt:	5611	Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortlich:	Amt 60	Bauamt
	Amtsleiter	Frank Speckmann
	stv. Amtsleiterin	Sonja Müller

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Landschaftsplan der Gemeinde Wardenburg, Klimaschutzkonzepte

☐ Pflichtaufgabe ☒ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung

Umweltschutzmaßnahmen aller Art, Windenergieanlage beim Klärwerk, Kompostierungsanlage

Leistungen

Ziele

Erhalt und Förderung der menschlichen Gesundheit, der biologischen Vielfalt und der nachhaltigen Leistungsfähigkeit der Naturgüter. Umsetzung von Klimaschutzkonzeptmaßnahmen

Kennzahlen/Erläuterungen

Eine Fläche im Gewerbegebiet Rothenschlatt ist für die Nutzung als Grüngutannahmestelle/Wertstoffhof verpachtet.

Zielgruppe/n

Menschheit.

Ergebnishaushalt Produkt Umweltschutzmaßnahmen (P1.5.561100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
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	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	**-600,00**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	49.231,63	70.200	74.000	74.000	74.000	74.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.563,78	6.100	10.100	8.300	8.300	8.300
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	826,60	700	700	700	700	700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**51.622,01**	**77.000**	**84.800**	**83.000**	**83.000**	**83.000**
21. ordentliches Ergebnis	**51.022,01**	**76.400**	**84.200**	**82.400**	**82.400**	**82.400**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**51.022,01**	**76.400**	**84.200**	**82.400**	**82.400**	**82.400**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**51.022,01**	**76.400**	**84.200**	**82.400**	**82.400**	**82.400**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Zu Ziffer	6	Pachteinnahme Grüngutannahmestelle	
Zu Ziffer	15	Fortschreibung der CO^2-Bilanzierung im Kreisgebiet	
		(Gemeindeanteil)	1.000 €
		Umsetzung Klimaschutzkonzeptmaßnahmen	2.500 €
		Fortschreibung Lärmaktionsplan	4.000 €
		Bewirtschaftung Grünannahmestelle	600 €
		Aus- und Fortbildung	2.000 €
			10.100 €
Zu Ziffer	19	Mitgliedbeiträge Kommunale Umweltaktion und Biologische Schutzgemeinschaft	

Produkt 5731 - Baubetriebshof

Produktbereich:	5	Gestaltung der Umwelt
	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	5731	Baubetriebshof

Verantwortlich:	Amt 60	Bauamt
	Amtsleiter	Frank Speckmann
	stv. Amtsleiterin	Sonja Müller

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse.

☒ Pflichtaufgabe ☐ freiwillige Aufgabe

Produktbeschreibung/Leistungen

Der Baubetriebshof führt alle gemeindlichen Aufgaben aus, für die er die personelle Kapazität und das entsprechende Gerät besitzt.

Ziele

Pflege des Gemeindebildes; Service für andere Ämter; Verbesserung der Verkehrssicherheit; Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht.

Kennzahlen/Erläuterungen

Fuhrpark siehe Anlage zum Produkt

Zielgruppe/n

- Bürger/innen
- eigene Ämter
- Orts- und Bürgervereine
- Verkehrsteilnehmer/innen.

Ergebnishaushalt Produkt Baubetriebshof (P1.5.573100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-4.437,93					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-1.124,20	-4.000	-4.000	-4.000	-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	**-5.562,13**	**-7.400**	**-7.400**	**-7.400**	**-7.400**	**-7.400**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.176.141,13	1.221.500	1.283.600	1.283.600	1.283.600	1.283.600
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	413.136,99	495.000	475.100	475.100	475.100	475.100
16. Abschreibungen		68.600	87.100	87.100	87.100	87.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.165,55	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.591.443,67**	**1.787.300**	**1.848.000**	**1.848.000**	**1.848.000**	**1.848.000**
21. ordentliches Ergebnis	**1.585.881,54**	**1.779.900**	**1.840.600**	**1.840.600**	**1.840.600**	**1.840.600**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**1.585.881,54**	**1.779.900**	**1.840.600**	**1.840.600**	**1.840.600**	**1.840.600**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**1.585.881,54**	**1.779.900**	**1.840.600**	**1.840.600**	**1.840.600**	**1.840.600**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Produkt - 5731 Baubetriebshof

Zu Ziffer 6	Verkaufserlöse	-3.000 €
	privatrechtliche Forderungen	-1.000 €
		-4.000 €
Zu Ziffer 15	Unterhaltung Grundstück und bauliche Anlagen	5.500 €
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	25.000 €
	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	11.000 €
	Leasingraten	186.000 €
	Bewirtschaftung	22.000 €
	Fahrzeugunterhaltung	180.000 €
	Aus- und Fortbildung	5.600 €
	Dienst- und Schutzkleidung	40.000 €
		475.100 €
Zu Ziffer 19	Geschäftsaufwendungen	

Übersicht über die Fahrzeuge des gemeindlichen Baubetriebshofes Juni 2026

Nr.	Kennzeichen	Fahrzeuge	Gew. T	Baujahr	Zulassung	km- Stand bzw. Std. (h)
1.	OL-W-6035	Fendt 516	6,5	2023	21.12.2023	29.269
2.		neuer LKW mit Kran (ab Juli)		2026		
3.	OL-A 4328	Mercedes Atego Container	7,49	2001	19.12.2001	255.064
4.	OL-W 6005	Ford Transit	5,95	2015	10.02.2015	179.500
5.	OL-W-6011	Renault Master (Baumpfleger)	3,5	2023	17.02.2023	27.200
6.	OL-W 6014	Ford Transit	3,3	2024	10.10.2024	17.718
7.	OL-W 6051 E	Renault Kangoo Eletric (neu)	1,8	2025	29.12.2025	3.100
8.	OL-W 6021	Renault Kangoo Rapid Baum- & Straßenkontrolle	1,8	2023	20.04.2023	46.292
9.	OL-W 6031	Fendt 314 (neu)	7,0	2025	25.11.2025	686 h
10.	OL-W 320	John Deere	2,0	2013	08.07.2013	6515 h
11.	OL-W 6033	John Deere (neu)	2,2	2025	06.11.2025	273 h
12.	OL-W 6016	Renault Master Elektriker	3,3	2017	15.12.2017	76.487
13.	OL-W 6025	Ford Costum Hausmeister Asylbew.	2,8	2015	12.11.2015	200.775
14.	OL-W 6004	Renault Master Hausmeister	3,3	2018	29.03.2018	90.571
15.	OL-W 6034	Renault Master Doka Pflasterer	3,3	2018	09.11.2018	91.219
16.	OL-W6026	Renault Master Spielplätze	3,3	2021	13.01.2022	56.533
17.	OL-W7265	VW LT35	3,5	2005	20.04.2006	527.621
18.	SN H1773374827	Gabelstapler Hyster H3.00XM		2004		
19.	CAT*00906EHZ600446	Radlader Caterpillar	5,7	2023		
20.	SN 975	Minibagger Terex TC16		2008		
21.	WKFRGS0003Z070158	Bagger Kubota KX 101-3a		2005		
Anhänger für Fahrzeuge:						
1.	OL-W 653	Anhänger Unimog	12,0	2016	08.12.2016	
2.	OL-W 6002	Anhänger Unimog	18,0	2014	01.11.2014	
3.	OL-P 4758	Anhänger PKW (Minibagger)	2,5	1997	23.05.2002	
4.	OL-A 2271	Anhänger PKW (Schilder)	2,0	1990	14.03.2002	
5.	OL-U 9496	Anhänger (Kipper)	2,0	1992	20.08.1992	
6.	OL-A 6446	Anhänger PKW (blau)	2,0	2002	19.09.2002	
7.	OL-C 2775	Anhänger PKW (klein)	1,3	1992	09.12.1992	
8.	OL-R 1183	Schliesing Holzhacker		2011	18.07.2011	
9.	OL-W 6023	Jensen Holzhacker		2023	03.11.2023	
10.	OL-W 6017	Anhänger PKW (Pflasterer)	2,0	2017	21.06.2017	
11.	OL-W 319	Mobiler Wassertank		1986	11.06.2013	
12.	OL-W 6030	fahrbare Absperrtafel		2018	01.08.2018	
13.	OL-W 6027	Anhänger Kipper (Spielplatz)	3,5	2023	21.07.2023	
14.	OL-W 6044	Anhänger Schlepper	18	2023	24.11.2023	

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-700	-700	-700	-700	-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		**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	27.770,61	37.200	39.700	39.700	39.700	39.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.191,15	9.200	9.400	9.400	9.400	9.400
16. Abschreibungen		8.100	16.800	16.800	16.800	16.800
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	872,50	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**37.834,26**	**55.500**	**67.900**	**67.900**	**67.900**	**67.900**
21. ordentliches Ergebnis	**37.834,26**	**54.800**	**67.200**	**67.200**	**67.200**	**67.200**
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	**37.834,26**	**54.800**	**67.200**	**67.200**	**67.200**	**67.200**
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**37.834,26**	**54.800**	**67.200**	**67.200**	**67.200**	**67.200**

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2027

Nicht wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 4
Produkt 2520 - Gemeindearchiv
Produkt 5732 - Dorfgemeinschaftshäuser
Produkt 5421 - Kreis- und Landesstraßen

Zu Ziffer 15

Produkt 2520	Miete für Gemeindearchiv	4.000 €
	Bewirtschaftung	2.700 €
		6.700 €
Produkt 5732	Unterhaltung Dorfgemeinschaftshäuser	2.500 €
	Kostenlose Ausgabe Restmüllbeutel an Orts- und Bürgervereine	200 €
		2.700 €
		9.400 €

Zu Ziffer 19

Produkt 5421	Erstattung der Winterdienstkosten für die L 870 Oldenburger Straße

Teilhaushalt Bauamt (THH4)
Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Verpflich-tungser-mächti-gungen -Euro-	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-289.611,66	-284.000	-403.700		-1.179.100	-1.190.600	-1.203.300
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.308.923,23	-2.854.200	-2.511.100		-2.506.900	-2.506.900	-2.506.900
05. privatrechtliche Entgelte	-36.429,91	-30.400	-18.500		-18.500	-18.500	-18.500
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-508.453,31	-505.000	-519.000		-510.000	-510.000	-510.000
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.143.418,11	-3.673.600	-3.452.300		-4.214.500	-4.226.000	-4.238.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.536.254,55	2.725.100	2.867.000		2.867.000	2.867.000	2.867.000
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	2.334.331,84	3.157.900	2.777.700		2.797.100	2.802.100	2.802.100
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	325.044,85	450.900	497.500		520.500	543.500	568.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	56.637,05	58.600	61.500		61.500	61.500	61.500
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.252.268,29	6.392.500	6.203.700		6.246.100	6.274.100	6.299.400
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.108.850,18	2.718.900	2.751.400		2.031.600	2.048.100	2.060.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-138.134,62	-207.000					
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-81.546,21	-36.900	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Verpflich-tungser-mächti-gungen -Euro-	Ansatz 2028 - Euro -	Ansatz 2029 - Euro -	Ansatz 2030 - Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-219.680,83	-243.900	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			50.000		50.000	50.000	50.000
25. Baumaßnahmen	177.027,12	473.000	2.970.500	500.000	500.000		
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	145.334,24	442.500	230.500		495.000	180.000	75.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	136.227,43	225.000	61.300				
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	458.588,79	1.140.500	3.312.300	500.000	1.045.000	230.000	125.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	238.907,96	896.600	3.302.300	500.000	1.035.000	220.000	115.000
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	2.347.758,14	3.615.500	6.053.700	500.000	3.066.600	2.268.100	2.175.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	2.347.758,14	3.615.500	6.053.700	500.000	3.066.600	2.268.100	2.175.700

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtin-vestitions-summe -Euro-	Ansatz Jahr 2027 -Euro-	bisher bereitge-stellt -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-	VE für Jahr 2030 -Euro-
I1.001311.525 Zuschuss Breitbandausbau-3.Förderperiode	36.300	36.300				
I1.001311 Zuschuss Breitbandausbau-3.Förderperiode	**36.300**	**36.300**				
I1.001836.500 Umlegung Schmutzwasserkanal Lerchenweg	205.000	205.000				
I1.001836 Umlegung Schmutzwasserkanal Lerchenweg	**205.000**	**205.000**				
I1.001886.560 Abwasser - Nachveranlagung 2027	-40.000	-10.000				
I1.001886 Abwasser - Nachveranlagung 2027	**-40.000**	**-10.000**				
I1.001773.500 Klärwerk - Erneuerung Belüfter	780.000	780.000				
I1.001773 Klärwerk - Erneuerung Belüfter Belebungs	**780.000**	**780.000**				
I1.001887.510 Klärwerk - Ausstattung	100.000	25.000				
I1.001887 Klärwerk - Ausstattung	**100.000**	**25.000**				
I1.001888.500 Klärwerk - Ersatz SWK 2027	200.000	50.000				
I1.001888 Klärwerk - Ersatz SWK 2027	**200.000**	**50.000**				
I1.001889.510 Klärwerk - Schaltschrank Zulaufbereich	50.000	50.000				
I1.001889 Klärwerk - Schaltschrank Zulaufbereich	**50.000**	**50.000**				
I1.001747.500 Endausbau BG Stapelriede B-Plan 94	1.990.000	1.490.000		500.000		
I1.001747 Endausbau BG Stapelriede B-Plan 94	**1.990.000**	**1.490.000**		**500.000**		
I1.001890.510 StrWegePl - Geschwindigkeisdisplay	2.500	2.500				
I1.001890 Straßen-, Wege-, Plätze - Geschwindigkei	**2.500**	**2.500**				
I1.001891.510 Kompensation Bebauungspl. 99 sw Am Schlatt	108.000	108.000				
I1.001891 Kompensation Bebauungspl. 99 sw Am Schlatt	**108.000**	**108.000**				
I1.000277.510 Ankauf von Kompensationsflächen	1.334.000	50.000	1.134.000			
I1.000277 Ankauf von Kompensationsflächen	**1.334.000**	**50.000**	**1.134.000**			
I1.001775.510 BBH - E-Bike Baumkontrolleur	5.500	5.500				
I1.001775 BBH - E-Bike Baumkontrolleur	**5.500**	**5.500**				
I1.001778.510 BBH - Anhänger f. Transporter	7.500	7.500				
I1.001778 BBH - Anhänger f. Transporter	**7.500**	**7.500**				
I1.001779.510 BBH - Anbaugerät Radlader	35.000	35.000				

Investitionsmaßnahme	Gesamtin-vestitions-summe -Euro-	Ansatz Jahr 2027 -Euro-	bisher bereitge-stellt -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-	VE für Jahr 2029 -Euro-	VE für Jahr 2030 -Euro-
I1.001779 BBH - Anbaugerät Radlader	**35.000**	**35.000**				
I1.001813.510 BBH - E-Transporter f. Hausmeister Fl.	60.000					
I1.001813 BBH - E-Transporter f. Hausmeister Flüch	**60.000**					
I1.001814.510 BBH - E-Transporter f. Straßenwärter	60.000					
I1.001814 BBH - E-Transporter f. Straßenwärter	**60.000**					
I1.001815.510 BBH - Folientunnel Fahrzeughalle	20.000	20.000				
I1.001815 BBH - Folientunnel Fahrzeughalle	**20.000**	**20.000**				
I1.001818.510 BBH - E-Aufsitzmäher	50.000					
I1.001818 BBH - E-Aufsitzmäher	**50.000**					
I1.001819.510 BBH - Kehrmaschine m. Sinkkastenreiniger	250.000					
I1.001819 BBH - Kehrmaschine m. Sinkkastenreiniger	**250.000**					
I1.001820.510 BBH - Bagger 5t	60.000					
I1.001820 BBH - Bagger 5t	**60.000**					
I1.001821.510 BBH - Gabelstapler	45.000					
I1.001821 BBH - Gabelstapler	**45.000**					
I1.001892.510 BBH - Wechselcontainer	10.000	10.000				
I1.001892 BBH - Wechselcontainer	**10.000**	**10.000**				
I1.001893.510 BBH - Schneeschild	20.000	20.000				
I1.001893 BBH - Schneeschild	**20.000**	**20.000**				
I1.001894.510 BBH - Reinigungsmaschine	5.000	5.000				
I1.001894 BBH - Reinigungsmaschine	**5.000**	**5.000**				
I1.001895.500 BBH - Photovoltaik u. E-Auto Ladepunkt	387.500	387.500				
I1.001895 BBH - Photovoltaik u. E-Auto Ladepunkt	**387.500**	**387.500**				
I1.001896.525 Zuschuss Herricht. "Dörphus Achternmeer"	25.000	25.000				
I1.001896 Zuschuss Herricht. "Dörphus Achternmeer"	**25.000**	**25.000**				

Investitionsprogramm

Gesamtinvestitionsprogramm

Investitionssummen je Teilhaushalt

Teilhaushalt	Gesamtinvestitionssumme - Euro-	Ansatz 2027 - Euro-	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028 - Euro-	VE für 2028 - Euro-	Ansatz 2029 - Euro-	VE für 2029 - Euro-	Ansatz 2030 - Euro-	VE für 2030 - Euro-
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Hauptamt	1.667.600	597.600	28.300	1.013.400		13.900		14.400	
Kämmerei	-206.200	-10.000	1.233.800	-810.000		-810.000		190.000	
Sozialamt	7.362.600	1.961.600	50.000	187.000		2.579.000		2.585.000	
Bauamt	5.806.300	3.302.300	1.134.000	1.035.000	500.000	220.000		115.000	
Gesamtsumme	**14.630.300**	**5.851.500**	**2.446.100**	**1.425.400**	**500.000**	**2.002.900**		**2.904.400**	

THH1 Hauptamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.000818.520 Versorgungsrücklage	103.900	15.000	40.900	15.500		16.000		16.500	
I1.000818 Versorgungsrücklage	**103.900**	**15.000**	**40.900**	**15.500**		**16.000**		**16.500**	
I1.001678.510 IT - Großdisplays	32.000	32.000							
I1.001678 IT - Großdisplays	**32.000**	**32.000**							
I1.001838.510 Austausch Nadeldrucker Bürgerbüro	8.500	8.500							
I1.001838 Austausch Nadeldrucker Bürgerbüro	**8.500**	**8.500**							
I1.001839.510 EDV - Notebooks	5.500	5.500							
I1.001839 EDV - Notebooks	**5.500**	**5.500**							
I1.001840.510 EDV - Schließsystem Eelder Straße	3.000	3.000							
I1.001840 EDV - Schließsystem Eelder Straße	**3.000**	**3.000**							
I1.001384.500 Ausbau Ganztagsschule GS Wardenburg	1.100.000	100.000		1.000.000					
I1.001384 Ausbau Ganztagsschule GS Wardenburg	**1.100.000**	**100.000**		**1.000.000**					
I1.001841.510 GS Wardenburg - Aufsitzmäher	8.800	8.800							
I1.001841 GS Wardenburg - Aufsitzmäher	**8.800**	**8.800**							

THH1 Hauptamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001842.510 GS GS Hundsmühlen - Aufsitzmäher	10.500	10.500							
I1.001842 GS Hundsmühlen - Aufsitzmäher	**10.500**	**10.500**							
I1.001766.510 GS Hundsmühlen - Gestalt. Spielplatz	215.000	215.000							
I1.001766 GS Hundsmühlen - Gestaltaltung Spielplat	**215.000**	**215.000**							
I1.001899.510 GS Hundsmühlen - Pausenhof Drehscheibe	8.900	8.900							
I1.001899 GS Hundsmühlen - Pausenhof Drehscheibe	**8.900**	**8.900**							
I1.001844.510 GS Achternmeer - Aufsitzmäher	9.600	9.600							
I1.001844 GS Achternmeer - Aufsitzmäher	**9.600**	**9.600**							
I1.001843.510 GS Achternmeer - Aust. Heizungsverteil.	140.000	140.000							
I1.001843 GS Achternmeer - Aust. Heizungsverteilun	**140.000**	**140.000**							
I1.000564.565 Rückflüsse Darl. Großraumsporthalle	-21.000	-2.100	-12.600	-2.100		-2.100		-2.100	
I1.000564 Rückflüsse Darl. Großraumsporthalle	**-21.000**	**-2.100**	**-12.600**	**-2.100**		**-2.100**		**-2.100**	
I1.001767.525 Zuschuss BSV Benth. Neuanlage Sportpl.	15.400	15.400							
I1.001767 Zuschuss BSV Benth. Neuanlage Sportplatz	**15.400**	**15.400**							

THH1 Hauptamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt -Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001846.525 Zuschuss SV Moslesfehn Dachsanierung	21.700	21.700							
I1.001846 Zuschuss SV Moslesfehn Dachsanierung	**21.700**	**21.700**							
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**							

THH2 Kämmerei

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.000004.510 Erwerb von Grund und Boden	5.235.300	500.000	4.135.300	200.000		200.000		200.000	
I1.000004 Erwerb von Grund und Boden	**5.235.300**	**500.000**	**4.135.300**	**200.000**		**200.000**		**200.000**	
I1.000090.565 Veräußerung von Grund und Boden	-514.500	-10.000	-474.500	-10.000		-10.000		-10.000	
I1.000090 Veräußerung von Grund und Boden	**-514.500**	**-10.000**	**-474.500**	**-10.000**		**-10.000**		**-10.000**	
I1.000072.565 Veräußerung Gewerbeflächen	-4.927.000	-500.000	-2.427.000	-1.000.000		-1.000.000			
I1.000072 Veräußerung Gewerbeflächen	**-4.927.000**	**-500.000**	**-2.427.000**	**-1.000.000**		**-1.000.000**			

THH3 Sozialamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001706.500 Rathaus - Dachsanierung	209.300	209.300							
I1.001706.555 Rathaus - Dachsanierung Zuschuss	-31.400	-31.400							
I1.001706 Rathaus - Dachsanierung	**177.900**	**177.900**							
I1.001781.500 Rathaus - Fachplaner Schadstoffs. Keller	5.000	5.000							
I1.001781 Rathaus - Fachplaner Schadstoffs. Keller	**5.000**	**5.000**							
I1.001847.510 Eelder Straße - E-Ladesäule Dienstwagen	4.300	4.300							
I1.001847 Eelder Straße - E-Ladesäule Dienstwagen	**4.300**	**4.300**							
I1.001769.510 FW Wardenburg - Trainingssystem	1.300	1.300							
I1.001769 FW Wardenburg - Trainingssystem	**1.300**	**1.300**							
I1.001798.510 FW Wardenburg - Atemschutzgeräte	14.000	14.000							
I1.001798 FW Wardenburg - Atemschutzgeräte	**14.000**	**14.000**							
I1.001799.510 FW Wardenburg - Rollcontainer f. Atems.	6.000	6.000							
I1.001799 FW Wardenburg - Rollcontainer f. Atemsch	**6.000**	**6.000**							
I1.001800.510 FW Wardenburg - Rollcontainer f. Sitzb.	6.000	6.000							

THH3 Sozialamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001800 FW Wardenburg - Rollcontainer f. Sitzbga	**6.000**	**6.000**							
I1.001802.510 FW Wardenburg - Rollcontainer f. GWL	5.000	5.000							
I1.001802 FW Wardenburg - Rollcontainer mit Euro-B	**5.000**	**5.000**							
I1.001848.510 FW Wardenburg - Alarmschild f. FWhaus	6.200	6.200							
I1.001848 FW Wardenburg - Alarmschild f. FWhaus	**6.200**	**6.200**							
I1.001849.510 FW Wardenburg - Alu Deichsel-Trailerbox	1.800	1.800							
I1.001849 FW Wardenburg - Alu Deichsel-Trailerbox	**1.800**	**1.800**							
I1.001850.510 FW Wardenburg - 2 Alu-Stauboxen f. NEA	2.400	2.400							
I1.001850 FW Wardenburg - 2 Alu-Stauboxen f. NEA	**2.400**	**2.400**							
I1.001851.510 FW Wardenburg - 4 Atemluftflaschen CFK	5.600	5.600							
I1.001851 FW Wardenburg - 4 Atemluftflaschen CFK	**5.600**	**5.600**							
I1.001852.510 FW Wardenburg - Brandwarnanlage Halle	23.000	23.000							
I1.001852 FW Wardenburg - Brandwarnanlage Halle	**23.000**	**23.000**							
I1.001853.510 FW Wardenburg - 3 fahrbare Schlauchregal	4.500	4.500							

THH3 Sozialamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001853 FW Wardenburg - 3 fahrbare Schlauchregal	**4.500**	**4.500**							
I1.001854.510 FW Wardenburg - Falt-Pavillion f. Jugend	4.500	4.500							
I1.001854 FW Wardenburg - Falt-Pavillion f. Jugend	**4.500**	**4.500**							
I1.001855.510 FW Wardenburg - Gäste-Garderobe FWhaus	1.500	1.500							
I1.001855 FW Wardenburg - Gäste-Garderobe FWhaus	**1.500**	**1.500**							
I1.001856.510 FW Wardenburg - Schrankwand JFw	5.500	5.500							
I1.001856 FW Wardenburg - Schrankwand JFw	**5.500**	**5.500**							
I1.001719.510 FW Littel - Teleskopzylinder Schlauch HL	6.000	6.000							
I1.001719 FW Littel - Teleskopzylinder Schlauch HL	**6.000**	**6.000**							
I1.001803.500 FW Littel - Neubau Feuerwehrhaus Littel	5.180.000	80.000		100.000		2.500.000		2.500.000	
I1.001803 FW Littel - Neubau Feuerwehrhaus Littel	**5.180.000**	**80.000**		**100.000**		**2.500.000**		**2.500.000**	
I1.001287.500 FW Achternmeer - Anbau Fahrzeughalle	468.200	418.200	50.000						
I1.001287.555 FW A Zuschuss	-16.400	-16.400							
I1.001287 FW Achternmeer - Anbau Fahrzeughalle	**451.800**	**401.800**	**50.000**						

THH3 Sozialamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001539.510 FW Achternmeer - LF10	311.000	311.000							
I1.001539 FW Achternmeer - LF10	**311.000**	**311.000**							
I1.001655.510 FW Achternmeer - Gefahrstoffschrank	4.000	4.000							
I1.001655 FW Achternmeer - Gefahrstoffschrank	**4.000**	**4.000**							
I1.001720.510 FW Achternmeer - Stabilisierungssystem	3.100	3.100							
I1.001720 FW Achternmeer - Stabilisierungssystem	**3.100**	**3.100**							
I1.001857.510 FW Achternmeer - All Terrain Vehicle	45.000	45.000							
I1.001857 FW Achternmeer - All Terrain Vehicle	**45.000**	**45.000**							
I1.001858.510 FW Achternmeer - Brandwarnanlage	22.000	22.000							
I1.001858 FW Achternmeer - Brandwarnanlage	**22.000**	**22.000**							
I1.001859.510 FW Achternmeer - Hilfeleistungssatz Akku	45.000	45.000							
I1.001859 FW Achternmeer - Hilfeleistungssatz Akku	**45.000**	**45.000**							
I1.001860.510 FW Achternmeer - Küche Bereitschaftsraum	5.000	5.000							
I1.001860 FW Achternmeer - Küche Bereitschaftsraum	**5.000**	**5.000**							

THH3 Sozialamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001861.510 FW Achternmeer - Reinigungsgerät i-Mop	5.000	5.000							
I1.001861 FW Achternmeer - Reinigungsgerät i-Mop	**5.000**	**5.000**							
I1.001862.510 FW Achternmeer - Rettungssäge	2.200	2.200							
I1.001862 FW Achternmeer - Rettungssäge inkl. Ersa	**2.200**	**2.200**							
I1.001863.510 FW Achternmeer - Schlauchhaspel f. LF 10	7.700	7.700							
I1.001863 FW Achternmeer - Schlauchhaspel f. LF 10	**7.700**	**7.700**							
I1.001864.510 FW Achternmeer - Schmutzwasserpumpe	4.800	4.800							
I1.001864 FW Achternmeer - Schmutzwasserpumpe	**4.800**	**4.800**							
I1.001865.510 FW Achternmeer - Tragkraftspritze PFPN	20.300	20.300							
I1.001865 FW Achternmeer - Tragkraftspritze PFPN	**20.300**	**20.300**							
I1.001866.510 FW Achternmeer - Verkehrsunfallkasten	2.500	2.500							
I1.001866 FW Achternmeer - Verkehrsunfallkasten	**2.500**	**2.500**							
I1.001867.510 FW Achternmeer - 2 Wärmebildkameras	3.000	3.000							
I1.001867 FW Achternmeer - 2 Wärmebildkameras	**3.000**	**3.000**							

THH3 Sozialamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001868.510 FW Achternmeer - Endress Stromerzeuger	55.000	55.000							
I1.001868 FW Achternmeer - Endress Stromerzeuger	**55.000**	**55.000**							
I1.001544.510 Sirenen Zivilschutz	102.000	102.000							
I1.001544.555 Sirenen Zivilschutz Zuschuss	-43.400	-43.400							
I1.001544 Sirenen Zivilschutz	**58.600**	**58.600**							
I1.001869.510 Krippe Wardenburg - Fahrzeugstrecke	7.000	7.000							
I1.001869 Krippe Wardenburg - Fahrzeugstrecke	**7.000**	**7.000**							
I1.001770.510 Kiga Wardenburg - Sitzgelegenheiten	5.000	5.000							
I1.001770 Kiga Wardenburg - Sitzgelegenheiten Grup	**5.000**	**5.000**							
I1.001870.510 Kindergarten Wardenburg - Bodentrampolin	7.000	7.000							
I1.001870 Kindergarten Wardenburg - Bodentrampolin	**7.000**	**7.000**							
I1.001822.510 Krippe Tungeln - Gewerbetrockner	2.000	2.000							
I1.001822 Krippe Tungeln - Gewerbetrockner	**2.000**	**2.000**							
I1.001660.500 Kita Tungeln - Erweiterung Essraum	300.000	300.000							

THH3 Sozialamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001660 Kita Tungeln - Erweiterung Essraum	**300.000**	**300.000**							
I1.001726.510 Kita Tungeln - Matschanlage	2.500	2.500							
I1.001726 Kita Tungeln - Matschanlage	**2.500**	**2.500**							
I1.001809.510 Kindergarten Tungeln - Geräteschuppen	26.000	26.000							
I1.001809 Kindergarten Tungeln - Geräteschuppen	**26.000**	**26.000**							
I1.001871.500 Kiga Tungeln - Planungsk. Nutzungsänder.	10.000	10.000							
I1.001871 Kiga Tungeln - Planungskosten Nutzungsän	**10.000**	**10.000**							
I1.001872.510 Kindergarten Tungeln - Schließanlage	2.000	2.000							
I1.001872 Kindergarten Tungeln - Schließanlage	**2.000**	**2.000**							
I1.001873.510 Kindergarten Tungeln - Küche	30.000	30.000							
I1.001873 Kindergarten Tungeln - Küche	**30.000**	**30.000**							
I1.001763.510 Hort Tu.-Erstatt.Investitionskosten	9.200	9.200							
I1.001763 Hort Tu.-Erstatt.Investitionskosten	**9.200**	**9.200**							
I1.001810.510 Kita Achternmeer - Waschmaschine	1.600	1.600							

THH3 Sozialamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001810 Kita Achternmeer - Waschmaschine	**1.600**	**1.600**							
I1.001811.510 Kita Achternmeer - Wäschetrockner	1.400	1.400							
I1.001811 Kita Achternmeer - Wäschetrockner	**1.400**	**1.400**							
I1.001874.510 Kindergarten Achternmeer - Klimaanlage	11.500	11.500							
I1.001874 Kindergarten Achternmeer - Klimaanlage	**11.500**	**11.500**							
I1.001875.510 Kindergarten Achternmeer - Büffet-Insel	2.500	2.500							
I1.001875 Kindergarten Achternmeer - Büffet-Insel	**2.500**	**2.500**							
I1.001876.510 Kita Achternmeer - Ausst. Gr. Hellblau	17.000	17.000							
I1.001876 Kindergarten Achternmeer - Ausstattung G	**17.000**	**17.000**							
I1.001733.510 Kiga Littel - Wickeltisch	5.000	5.000							
I1.001733 Kiga Littel - Wickeltisch	**5.000**	**5.000**							
I1.001772.510 Krippe Weidenkörbchen - Spielanlage Au.	10.000	10.000							
I1.001772 Krippe Weidenkörbchen - Spielanlage Auße	**10.000**	**10.000**							
I1.001898.510 Krippe Weidenkörbchen - Sonnenschutz	10.000	10.000							

THH3 Sozialamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001898 Krippe Weidenkörbchen - Sonnenschutz	**10.000**	**10.000**							
I1.001877.510 Kita Hundsmühlen - Umzäunung Außengeländ	33.000	33.000							
I1.001877 Kita Hundsmühlen - Umzäunung Außengeländ	**33.000**	**33.000**							
I1.001878.510 Kita Bienenkorb - Mobiliar Bewegungsraum	3.400	3.400							
I1.001878 Kita Bienenkorb - Mobiliar Bewegungsraum	**3.400**	**3.400**							
I1.001768.510 Spielplatz Tannenstraße - Drehscheibe	29.500	29.500							
I1.001768 Spielplatz Tannenstraße - Drehscheibe	**29.500**	**29.500**							
I1.001784.510 Spielpl. Liegnitzer Weg - Rutschenturm	13.000	13.000							
I1.001784 Spielpl. Liegnitzer Weg - Rutschenturm	**13.000**	**13.000**							
I1.001785.510 Spielpl. Krüskamp - Kombigerät	38.000	38.000							
I1.001785 Spielpl. Krüskamp - Kombigerät	**38.000**	**38.000**							
I1.001789.510 Spielpl. Korsorsstr. - Rückb. Sandfläche	10.000			10.000					
I1.001789 Spielpl. Korsorsstr. - Rückb. Sandfläche	**10.000**			**10.000**					
I1.001790.510 Spielpl. Saarländer Weg - Sandkasten	8.000			8.000					

THH3 Sozialamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001790 Spielpl. Saarländer Weg Benthullen - San	**8.000**			**8.000**					
I1.001791.510 Spielpl. Herm.-Meyer-Str. - Nestschaukel	9.000			9.000					
I1.001791 Spielpl. Herm.-Meyer-Str. - Nestschaukel	**9.000**			**9.000**					
I1.001792.510 Spielpl. Röbeler Str. - Doppelschaukel	5.000			5.000					
I1.001792 Spielpl. Röbeler Str. - Doppelschaukel	**5.000**			**5.000**					
I1.001793.510 Spielpl. Herm.-Meyer-Str. - Unterstand	20.000			20.000					
I1.001793 Spielpl. Herm.-Meyer-Str. - Unterstand m	**20.000**			**20.000**					
I1.001794.510 Spielpl. Veilchenweg - Kombispielgerät	35.000					35.000			
I1.001794 Spielpl. Veilchenweg, Dahlienweg - Kombi	**35.000**					**35.000**			
I1.001795.510 Spielpl. Am Ring - kl. Kombispielgerät	20.000							20.000	
I1.001795 Spielpl. Am Ring - kleines Kombispielger	**20.000**							**20.000**	
I1.001797.510 Spielpl. Fried.-Koopm.-Str. Rutschenturm	17.000							17.000	
I1.001797 Spielpl. Fried.-Koopm.-Str. Rutschenturm	**17.000**							**17.000**	
I1.001845.510 Unterstand - Spielpl. Herm. Meyer Straße	20.000	20.000							

THH3 Sozialamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001845 Unterstand - Spielpl. Herm. Meyer Straße	**20.000**	**20.000**							
I1.001879.510 Spielplatz Breslauer Str. - Nestschaukel	8.500	8.500							
I1.001879 Spielplatz Breslauer Str. - Nestschaukel	**8.500**	**8.500**							
I1.001880.510 Spielplatz Glatzer Weg - Kombispielgerät	35.000			35.000					
I1.001880 Spielplatz Glatzer Weg - Kombispielgerät	**35.000**			**35.000**					
I1.001881.510 Spielplatz Mokiberg - 3er Schaukel	10.000					10.000			
I1.001881 Spielplatz Mokiberg - 3er Schaukel	**10.000**					**10.000**			
I1.001882.510 Spielplatz Glatzer Weg - Drehscheibe	25.000					25.000			
I1.001882 Spielplatz Glatzer Weg - Drehscheibe	**25.000**					**25.000**			
I1.001883.510 Spielplatz Glatzer Weg - Nestschaukel	9.000					9.000			
I1.001883 Spielplatz Glatzer Weg - Nestschaukel	**9.000**					**9.000**			

THH3 Sozialamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001884.510 Spielpl. Röbeler Str. - Seilbahn + Falls	40.000							40.000	
I1.001884 Spielpl. Röbeler Str. - Seilbahn + Falls	**40.000**							**40.000**	
I1.001885.510 Spiel. Brachvogelweg - Sandkasten Rückba	8.000							8.000	
I1.001885 Spiel. Brachvogelweg - Sandkasten Rückba	**8.000**							**8.000**	

THH4 Bauamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001311.525 Zuschuss Breitbandausbau-3.Förderperiode	36.300	36.300							
I1.001311 Zuschuss Breitbandausbau-3.Förderperiode	**36.300**	**36.300**							
I1.001836.500 Umlegung Schmutzwasserkanal Lerchenweg	205.000	205.000							
I1.001836 Umlegung Schmutzwasserkanal Lerchenweg	**205.000**	**205.000**							
I1.001886.560 Abwasser - Nachveranlagung 2027	-40.000	-10.000		-10.000		-10.000		-10.000	
I1.001886 Abwasser - Nachveranlagung 2027	**-40.000**	**-10.000**		**-10.000**		**-10.000**		**-10.000**	
I1.001773.500 Klärwerk - Erneuerung Belüfter	780.000	780.000							
I1.001773 Klärwerk - Erneuerung Belüfter Belebungs	**780.000**	**780.000**							
I1.001887.510 Klärwerk - Ausstattung	100.000	25.000		25.000		25.000		25.000	
I1.001887 Klärwerk - Ausstattung	**100.000**	**25.000**		**25.000**		**25.000**		**25.000**	
I1.001888.500 Klärwerk - Ersatz SWK 2027	200.000	50.000		50.000		50.000		50.000	
I1.001888 Klärwerk - Ersatz SWK 2027	**200.000**	**50.000**		**50.000**		**50.000**		**50.000**	
I1.001889.510 Klärwerk - Schaltschrank Zulaufbereich	50.000	50.000							
I1.001889 Klärwerk - Schaltschrank Zulaufbereich	**50.000**	**50.000**							

THH4 Bauamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001747.500 Endausbau BG Stapelriede B-Plan 94	1.990.000	1.490.000		500.000	500.000				
I1.001747 Endausbau BG Stapelriede B-Plan 94	**1.990.000**	**1.490.000**		**500.000**	**500.000**				
I1.001890.510 StrWegePl - Geschwindigkeisdisplay	2.500	2.500							
I1.001890 Straßen-, Wege-, Plätze - Geschwindigkei	**2.500**	**2.500**							
I1.001891.510 Kompensation Bebauungspl. 99 sw Am Schl.	108.000	108.000							
I1.001891 Kompensation Bebauungspl. 99 südwestlich	**108.000**	**108.000**							
I1.000277.510 Ankauf von Kompensationsflächen	1.334.000	50.000	1.134.000	50.000		50.000		50.000	
I1.000277 Ankauf von Kompensationsflächen	**1.334.000**	**50.000**	**1.134.000**	**50.000**		**50.000**		**50.000**	
I1.001775.510 BBH - E-Bike Baumkontrolleur	5.500	5.500							
I1.001775 BBH - E-Bike Baumkontrolleur	**5.500**	**5.500**							
I1.001778.510 BBH - Anhänger f. Transporter	7.500	7.500							
I1.001778 BBH - Anhänger f. Transporter	**7.500**	**7.500**							
I1.001779.510 BBH - Anbaugerät Radlader	35.000	35.000							
I1.001779 BBH - Anbaugerät Radlader	**35.000**	**35.000**							

THH4 Bauamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001813.510 BBH - E-Transporter f. Hausmeister Fl.	60.000			60.000					
I1.001813 BBH - E-Transporter f. Hausmeister Flüch	**60.000**			**60.000**					
I1.001814.510 BBH - E-Transporter f. Straßenwärter	60.000			60.000					
I1.001814 BBH - E-Transporter f. Straßenwärter	**60.000**			**60.000**					
I1.001815.510 BBH - Folientunnel Fahrzeughalle	20.000	20.000							
I1.001815 BBH - Folientunnel Fahrzeughalle	**20.000**	**20.000**							
I1.001818.510 BBH - E-Aufsitzmäher	50.000			50.000					
I1.001818 BBH - E-Aufsitzmäher	**50.000**			**50.000**					
I1.001819.510 BBH - Kehrmaschine m. Sinkkastenreiniger	250.000			250.000					
I1.001819 BBH - Kehrmaschine m. Sinkkastenreiniger	**250.000**			**250.000**					
I1.001820.510 BBH - Bagger 5t	60.000					60.000			
I1.001820 BBH - Bagger 5t	**60.000**					**60.000**			
I1.001821.510 BBH - Gabelstapler	45.000					45.000			
I1.001821 BBH - Gabelstapler	**45.000**					**45.000**			

THH4 Bauamt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2027	bisher bereitgestellt - Euro-	Ansatz 2028	VE für 2028	Ansatz 2029	VE für 2029	Ansatz 2030	VE für 2030
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I1.001892.510 BBH - Wechselcontainer	10.000	10.000							
I1.001892 BBH - Wechselcontainer	**10.000**	**10.000**							
I1.001893.510 BBH - Schneeschild	20.000	20.000							
I1.001893 BBH - Schneeschild	**20.000**	**20.000**							
I1.001894.510 BBH - Reinigungsmaschine	5.000	5.000							
I1.001894 BBH - Reinigungsmaschine	**5.000**	**5.000**							
I1.001895.500 BBH - Photovoltaik u. E-Auto Ladepunkt	387.500	387.500							
I1.001895 BBH - Photovoltaik u. E-Auto Ladepunkt	**387.500**	**387.500**							
I1.001896.525 Zuschuss Herricht. "Dörphus Achternmeer"	25.000	25.000							
I1.001896 Zuschuss Herricht. "Dörphus Achternmeer"	**25.000**	**25.000**							

Budgetübersicht

Budgetübersicht

Ergebnishaushalt:

Budgetnummer	Budgetbezeichnung
Personal	Personalaufwendungen
SK421210	Baumpflege
SK426100	Aus- und Fortbildung
SK429110	Personaldienstleistung
1111-1	Verwaltung der Gemeindeorgane
1111-2	Pflege partnerschaftlicher Beziehungen
1111-3	Repräsentation und Jubiläen
1112-1	Organisations- und Personalangelegenheiten
1112-2	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
1113	Finanzwesen
1114	Liegenschaften
1115	Zentrale Einrichtungen und Dienste
1116	EDV und Telekommunikation
1117	Gleichstellung
1118-1	Rathaus
1118-2	Außenstelle Rathaus Eelder Straße
1211	Statistik und Wahlen
1221-1	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
1221-2	Gewerbe
1221-3	Fundsachen, Schiedsamt, etc.
1221-4	Verkehrsaufsicht
1222	Bürgerservice
1223	Personenstandswesen
1260	Brandschutz
1280	Katastrophenschutz
211	Grundschulen
2161	Übrige schulische Aufgaben
2441	Kreisschulbaukasse
2520	Gemeindearchiv
2721	Gemeindebücherei
2731	Sonstige Volksbildung
2811-1	Allgemeine Heimat- und Kulturpflege
2811-2	Pflegeaktionen in den Ortschaften
3119	Verwaltung der Sozialhilfe
3151	Soziale Einrichtungen für Ältere
3154	Soziale Einrichtungen Wohnungslose
3155	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
3156	Andere soziale Einrichtungen
3461	Wohngeld
3511	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
3611	Wirtschaftliche Jugendhilfe
3621	Jugendarbeit
365	Kindertagesstätten
3661	Spielplätze
4211	Förderung des Sports
4241	Sportstätten

4242	Hallenbad
Budgetnummer	**Budgetbezeichnung**
4243	Naturbadeplatz Westerholt
5111	Räumliche Planung und Entwicklung
5351	Elektrizitäts- und Gasversorgung
5371	Dezentrale Abwasserbeseitigung
5381	Zentrale Abwasserbeseitigung
5383	Oberflächenentwässerung
5411	Gemeindestraßen, -wege und -plätze
5421	Kreis- und Landesstraßen
5451	Straßenreinigung
5452	Straßenbeleuchtung
5471	ÖPNV
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5540	Naturschutz und Landschaftspflege
5611	Umweltschutzmaßnahmen
5711	Wirtschaftsförderung
5731	Baubetriebshof
5732	Dorfgemeinschaftshäuser
5733	Bürgerhaus
5751	Tourismus
611	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
6111	Steuern
6121	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen:

Budgetnummer	Budgetbezeichnung
Grunderwerb	Grunderwerb
I-1111-1	Verwaltung der Gemeindeorgane
I-1111-2	Pflege partnerschaftlicher Beziehungen
I-1111-3	Repräsentation und Jubiläen
I-1112-1	Organisations- und Personalangelegenheiten
I-1112-2	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
I-1113	Finanzwesen
I-1115	Zentrale Einrichtungen und Dienste
I-1116	EDV und Telekommunikation
I-1117	Gleichstellung
I-1118	Rathaus
I-1211	Statistik und Wahlen
I-1221-1	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
I-1221-2	Gewerbe
I-1221-3	Fundsachen, Schiedsamt, etc.
I-1221-4	Verkehrsaufsicht
I-1222	Bürgerservice
I-1223	Personenstandswesen
I-1260	Brandschutz
I-1280	Katastrophenschutz
I-2111	Grundschule Wardenburg
I-2112	Grundschule Hundsmühlen
I-2113	Grundschule Achternmeer
I-2114	Grundschule Hohenfelde
I-2161	Übrige schulische Aufgaben
I-2441	Kreisschulbaukasse
I-2721	Gemeindebücherei
I-2731	Sonstige Volksbildung
I-2811-1	Allgemeine Heimat- und Kulturpflege
I-2811-2	Pflegeaktionen in den Ortschaften
I-3119	Verwaltung der Sozialhilfe
I-3151	Soziale Einrichtungen für Ältere
I-3154	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
I-3155	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
I-3156	Sonstige soziale Einrichtungen
I-3511	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
I-3621	Jugendarbeit
I-3651	Kindertagesstätte Wardenburg
I-3652	Kindertagesstätte Tungeln
I-3653	Kindertagesstätte Achternmeer
I-3654	Kindertagesstätte Littel
I-3655	Sonstige Tageseinrichtungen für Kinder
I-3661	Spielplätze
I-4211	Förderung des Sports
I-4241	Sportstätten
I-4242	Hallenbad

Budgetnummer	Budgetbezeichnung
I-4243	Naturbadeplatz Westerholt
I-5111	Räumliche Planung und Entwicklung
I-5351	Elektrizitäts- und Gasversorgung
I-5361	Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
I-5371	Dezentrale Abwasserbeseitigung
I-5381	Zentrale Abwasserbeseitigung
I-5383	Oberflächenentwässerung
I-5411	Gemeindestraßen, -wege und -plätze
I-5421	Kreis- und Landesstraßen
I-5451	Straßenreinigung
I-5452	Straßenbeleuchtung
I-5471	ÖPNV
I-5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
I-5540	Naturschutz und Landschaftspflege
I-5611	Umweltschutzmaßnahmen
I-5711	Wirtschaftsförderung
I-5731	Baubetriebshof
I-5732	Dorfgemeinschaftshäuser
I-5733	Bürgerhaus
I-5751	Tourismus

Stellenplan

Stellenplan folgt.

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			
	Haushaltsjahr			
	2027 - Euro -	2028 - Euro -	2029 - Euro -	2030 - Euro -
2026	4.192.000	500.000		
2027				
Insgesamt	4.192.000	500.000		
Nachrichtlich:				
In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	5.836.500	1.409.900	1.986.900	2.887.900

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des HH-Jahres 2026 - 1000 Euro -	Stand zu Beginn des HH-Jahres 2027 - 1000 Euro -
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	5.928	10.707
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 2027

Stand der Daten: 15.09.2026

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Wardenburg

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

Gesamthaushaltslage und -entwicklung

	2. Vorjahr 2025 ☐ Plan-Daten[3)] ☒ Ist-Daten[3)]	1. Vorjahr 2026 ☒ Plan-Daten[3)] ☐ Ist-Daten[3)]	Haushaltsjahr 2027	1. Folgejahr 2028	2. Folgejahr 2029	3. Folgejahr 2030
Gesamterträge[1)]	39.754.222,16 (v)	41.779.900	39.742.100	41.218.500	42.402.200	43.474.400
Gesamtaufwendungen[1)]	37.353.502,30 (v)	43.289.200	44.522.300	43.600.800	43.788.400	43.886.400
Gesamtergebnis[1)]	2.400.719,86 (v)	-1.509.300	-4.780.200	-2.382.300	-1.386.200	-412.000
Entwicklung der Überschussrücklagen[2)]	19.275.948,87 (v)	17.766.648,87 (v)	12.986.448,87 (v)	10.604.148,87 (v)	9.217.948,87 (v)	8.805.948,87 (v)
Entwicklung des Gesamtbestandes der Fehlbeträge						
Bestand an liquiden Mittel zum 31.12. (Ist-Daten)	6.111.900,46 € (v)	9.460.701,18 (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 2025 ☐ Plan-Daten[4)] ☒ Ist-Daten[4)]	1. Vorjahr 2026 ☒ Plan-Daten[4)] ☐ Ist-Daten[4)]	Haushaltsjahr 2027	1. Folgejahr 2028	2. Folgejahr 2029	3. Folgejahr 2030
Liquiditätskredit-Stand[1)] zum 31.12.:	0					
Investiver Kreditstand zum 31.12.:	5.928.449,60	20.932.849,60	26.429.049,60	26.001.849,60	27.552.449,60	30.004.049,60
Kreditaufnahme[2)] im lfd. Jahr:	0	10.225.100	5.836.500	1.409.900	1.986.900	2.887.900
Ins lfd. Jahr übertragene Kreditermächtigungen aus Vorjahren[3)]:		5.100.000				
Tilgung[2)] im lfd. Jahr:	261.900	320.700	340.300	*568.100*	*436.300*	*436.300*
Nettoneuverschuldung im lfd. Jahr:	0	15.004.400	5.496.200	841.800	1.550.600	2.451.600

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 Bedarfs-zuweisungen*)	0	0	0

*) Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse**)
Hebesatz Grundsteuer A	248	407
Hebesatz Grundsteuer B	248	363
Hebesatz Gewerbesteuer	380	391

	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe**) 2022 bis 2024	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe**) 2023 bis 2025
Steuereinnahmekraft je Einwohner	1.384,19	1.399,23

	zum 31.12.2024	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe**) zum 31.12.2025
Investive Verschuldung je Einwohner	647,3	1.279,36

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

Kennzahlen:

Kennzahl	2025	2026	2027
Steuerquote	63,30	60,88	58,73
Allgemeine Umlagequote			
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen			
Personalintensität	34,70	36,15	36,53
Abschreibungsintensität			
Zinslastquote	0,38	0,45	0,46
Liquiditätskreditquote			
Reinvestitionsquote			
Fremdkapitalquote2)			

[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

Sonderposten Gebührenordnung folgt.

Stichwortverzeichnis

Stichwortverzeichnis

Stichwort	Produkt	ab Seite
Abwasserabgabe	5371, 5381	47,264
Abwasserbeseitigung	5371, 5381	264
Abwassergebühren	5371, 5381	264
Allgemeines Grundvermögen	1114	137
Andere soziale Einrichtungen	3156	203
Aufforstungen und Anpflanzungen	5540	291
Auftragsangelegenheiten – Zuweisungen	6112	165
Badeanstalten	4242	119
Naturbadeplatz Westerholt	4243	123
Baubetriebshof	5731	299
Bauleitplanung	5111	255
Baumpflegemaßnahmen	5540	291
Bebauungspläne	5111	255
Bestattungswesen	5530	239
Betriebskostenzuschüsse Sport	4211	111
Brandschutz	1260	187
Bücherei	2721	103
Bürgerhaus	5733	153
Dorfgemeinschaftshaus Achternmeer	5732	305
EDV-Kosten usw.	1116	127
Einkommensteuer (Gemeindeanteil)	6111	160
Elternbeiträge (Kindergärten)	3651- 3655	215
Erbbauzinsen	1114	137
Ev. Kindergarten Wardenburg	3655	230
Fäkalschlammbeseitigung	5371	264
Ferienpassaktion und Ferienfreizeit	3621	145
Flächennutzungsplan	5111	255
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	3651-3655	215
Fundtiere	1221	243
Gemeindearchiv	2520	305
Gemeindestraßen	5411	275
Gewerbesteuer	6111	160
Gleichstellungsbeauftragte	1117	79
Grundschulen (siehe auch Schulen)	2111-2114	83
Grundsteuern A und B	6111	160
Grundvermögen – allgemein -	1114	137
Hallenbad	4242	119
Heimatpflege	2811	141

Hundesteuer	6111	160
Jugendarbeit Vereine Zuschüsse	3621	145
Jugendarbeit nördlicher Gemeindebereich	3621	145
Jugendtreff	3621	145
Kinder- und Jugenderholung	3621	145
Kinderspielplätze – gemeindeeigen -	3661	235
Kindertagesstätte Achternmeer	3653	223
Kindertagesstätte Hundsmühlen	3655	230
Kindertagesstätte Littel	3654	227
Kindertagesstätte Tungeln	3652	219
Kindertagesstätte Wardenburg	3651	214
Klärschlammbeseitigung	5371	264
Kompostierungsanlage	5611	295
Konzessionsabgaben	5351	259
Kredite – Aufnahmen, Zinsen, Tilgung -	6121	173
Kreisstraßen	5421	305
Kreisumlage	6113	169
Krippe Bienenkorb Marktplatz	3655	230
Krippe Friedrichstraße	3655	230
Krippe Tungeln	3652	230
Krippe Wardenburg	3651	214
Krippe Weidenkörbchen	3655	230
Kulturelle Angelegenheiten	2811	141
Landesstraßen	5421	305
Märkte	5711	150
Mieten	1114	137
Nachmittagsbetreuung	3655	230
Öffentliche Ordnung	1221	242
Öffentlicher Personennahverkehr ÖPNV	5471	287
Öffentlichkeitsarbeit	1112	127
Orts- und Regionalplanung	5111	255
Pachten	1114	137
Partnergemeinde Eelde	1111	75
Partnergemeinde Röbel	1111	75
Personalrat	1115	127
Rasenpflege - Sportplätze	4211	111
Regenwasserkanalisation	5383	271
Säumniszuschläge, Stundungszinsen	1113	177
Schädlingsbekämpfung	1221	243
Schlüsselzuweisungen	6113	169
Schmutzwasserkanalisation	5381	267
Schulen:	2111-2114	83

Grundschule Hohenfelde	2114	94
Grundschule Hundsmühlen	2112	87
Grundschule Achternmeer	2113	91
Grundschule Wardenburg	2111	82
Schwerbehindertenabgabe	1112	127
Seniorentreff	3151	195
Sonstige Tageseinrichtungen für Kinder	3655	231
Spielplätze	3661	235
Sportjugendförderung, Sportförderung	4211	111
Sportplätze	4241	115
Standesamt	1223	177
Straßenbeleuchtung	5452	283
Straßenreinigung	5451	279
Straßenunterhaltung	5411	275
Tourismus	5751	157
Übrige schulische Aufgaben	2161	99
Umsatzsteuer - Gemeindeanteil -	6111	161
Unser Dorf soll schöner werden	2811	141
Vergnügungssteuer	6111	161
Verkehrszeichen	5411	275
Verwarngelder	1221	243
Verzinsung von Steuerforderungen	6111	161
Volkshochschule	2731	107
Volle Halbtagsschulen (siehe auch Schulen)	2111, 2113	83
Wahlen	1211	126
Wirtschaftsförderung	5711	149
Wohngeld	3461	243
Zinsen	6121	173