

ÜBERSICHT 1
über die Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdender Ausgaben

- 1.000 EUR -
 Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtlich fällig werdende Ausgaben				
	2027	2028	2029	2030	Summe
1	2	3	4	5	6
2026	46.770	32.890	23.500	21.000	124.160
2027	0	56.260	46.010	32.100	134.370
Summe:	46.770	89.150	69.510	53.100	258.530
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit (ohne Umschuldung)	47.624.100	61.647.100	49.052.500	34.624.000	

Bei folgenden Maßnahmen werden Ausgaben in einem der Folgejahre aus Verpflichtungsermächtigungen heraus zahlungswirksam:

- 1.000 EUR -

Maßnahme	Verpflichtungsermächtigungen 2026	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Ausgaben 2027	Ausgaben 2028	Ausgaben 2029	Ausgaben 2030
Neubau Gymnasium (InvestNr. 1110650144)		60.000		17.250	17.250	25.500
GS Schneeren Erweiterung/Sanierung (InvestNr. 1110650177)		11.000		4.500	3.000	3.500
Teilneubau SEK II KGS (InvestNr. 1110650198)		16.000		10.000	6.000	0
Kita Otternhagen (InvestNr. 1110650200)		1.350		1.350	0	0
Neubau Kita Eilvese (InvestNr. 1110650209)		650		650	0	0
Feuerwehrhaus Nöpke/Borstel (InvestNr. 1110650214)		2.250		2.250	0	0

Maßnahme	Verpflichtungsermächtigungen 2026	Verpflichtungsermächtigungen 2027	Ausgaben 2027	Ausgaben 2028	Ausgaben 2029	Ausgaben 2030
Ganztagsbetrieb GS Otternhagen (Mensa) (InvestNr. 1110650217)		500		500	0	0
Bushaltestelle Bunsenstraße (InvestNr. 1110650222)		250		250	0	0
GS Stockhausenstraße (InvestNr. 1110650225)		600		600	0	0
Weiterführende Brandschutz-/Sanierungsmaßnahmen HBS (InvestNr. 1110650227)		450		350	100	0
Sanierung Veranstaltungszentrum Leinepark (InvestNr. 1110650228)		1.100		1.100	0	0
Sanierung GS Bordenau (InvestNr. 1110650230)		3.000		1.000	2.000	0
Feuerwehrhaus Bordenau (InvestNr. 1110651001)		3.750		1.750	1.750	250
Feuerwehrhaus Scharrel/Metel (InvestNr. 1110651002)		3.750		1.750	1.750	250
Feuerwehrhaus Esperke (InvestNr. 1110651003)		3.750		1.750	1.750	250
Erweiterung Kita Poggenhagen (InvestNr. 1110651004)		350		350	0	0
Neubau Kita Hüttengelände (InvestNr. 1110651005)		6.200		1.000	4.850	350
Mannschaftstransportfahrzeuge (InvestNr. 1260320065)		80		80	0	0
LF 10 Bordenau (InvestNr. 1260320084)		550		0	550	0
LF KatS Scharrel (InvestNr. 1260320085)		510		0	510	0
Ausstattung SpoH MES (InvestNr. 2112400005)		130		130	0	0
Investitionskostenzuschuss Kita Lebenshilfe Bordenau (InvestNr. 3611512040)		1.350		1.350	0	0
Brücke Nordstraße, Kernstadt (InvestNr. 5410660078)		11.400		5.400	4.000	2.000
Erneuerung Brücke Hahnstraße, Borstel (InvestNr. 5410660110)		5.400		2.900	2.500	0
Summe	0	134.370	0	56.260	46.010	32.100

ÜBERSICHT 2
Voraussichtlicher Stand der
Schulden zu Beginn des Haushaltsjahres 2027

- 1.000 EUR -

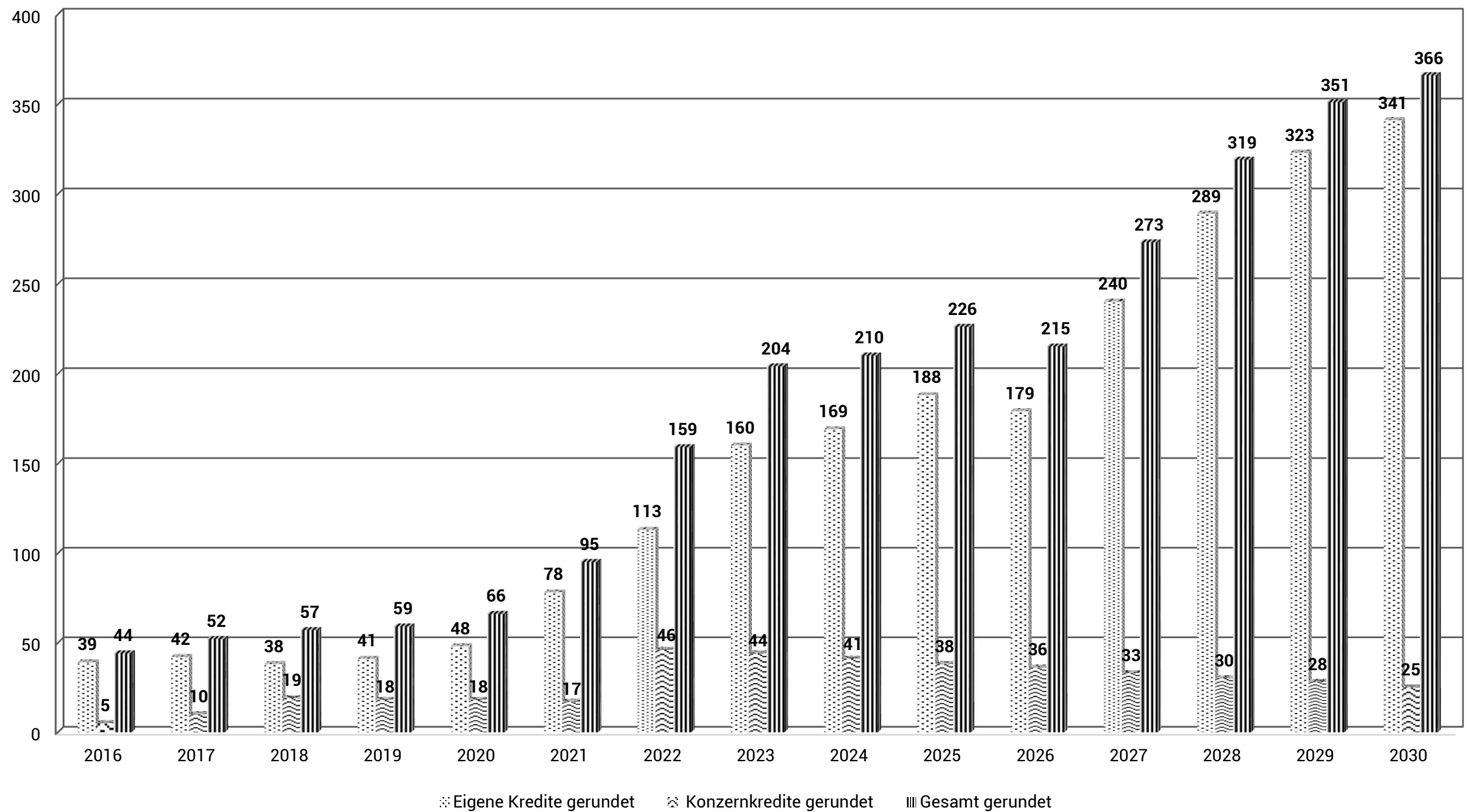
Art der Schulden		Tatsächliche Schulden am 01.01.2026	Voraus- sichtlicher Stand der Schulden am 01.01.2027	Verände- rung	Haushalts- einnahme- rest Krediter- mächtigung 2026*
1.	Geldschulden aus				
1.1	Anleihen	0	0	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	188.158	178.960	-9.198	48.331
1.3	Liquiditätskredite	1.951	34.000	32.049	0
1.4	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten und Liquiditätskrediten nach § 111 Abs. 7 Satz 1 NKomVG	0	0	0	0
1.4.1	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	0
1.4.2	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	0	0	0	0
1.5	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Konzernkrediten nach § 121 a NKomVG	38.417	35.750	-2.667	0
1.6	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Konzernliquiditätskrediten nach § 122 a NKomVG	8.000	8.000	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (z. B. Leasing)	0	0	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.654	3.584	-70	0
4.	Transferverbindlichkeiten	1.156	3.765	2.609	0
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.804	609	-2.195	0
Schulden insgesamt		244.140	264.668	20.528	48.331
Schulden insgesamt (ohne Konzern WBN)		197.723	220.918	23.195	48.331

* Bei dem Haushaltseinnahmerest handelt es sich um die noch offenen Kreditermächtigungen aus 2025 und 2026.

ÜBERSICHT 3

Schuldenstandentwicklung Haushalt 2027

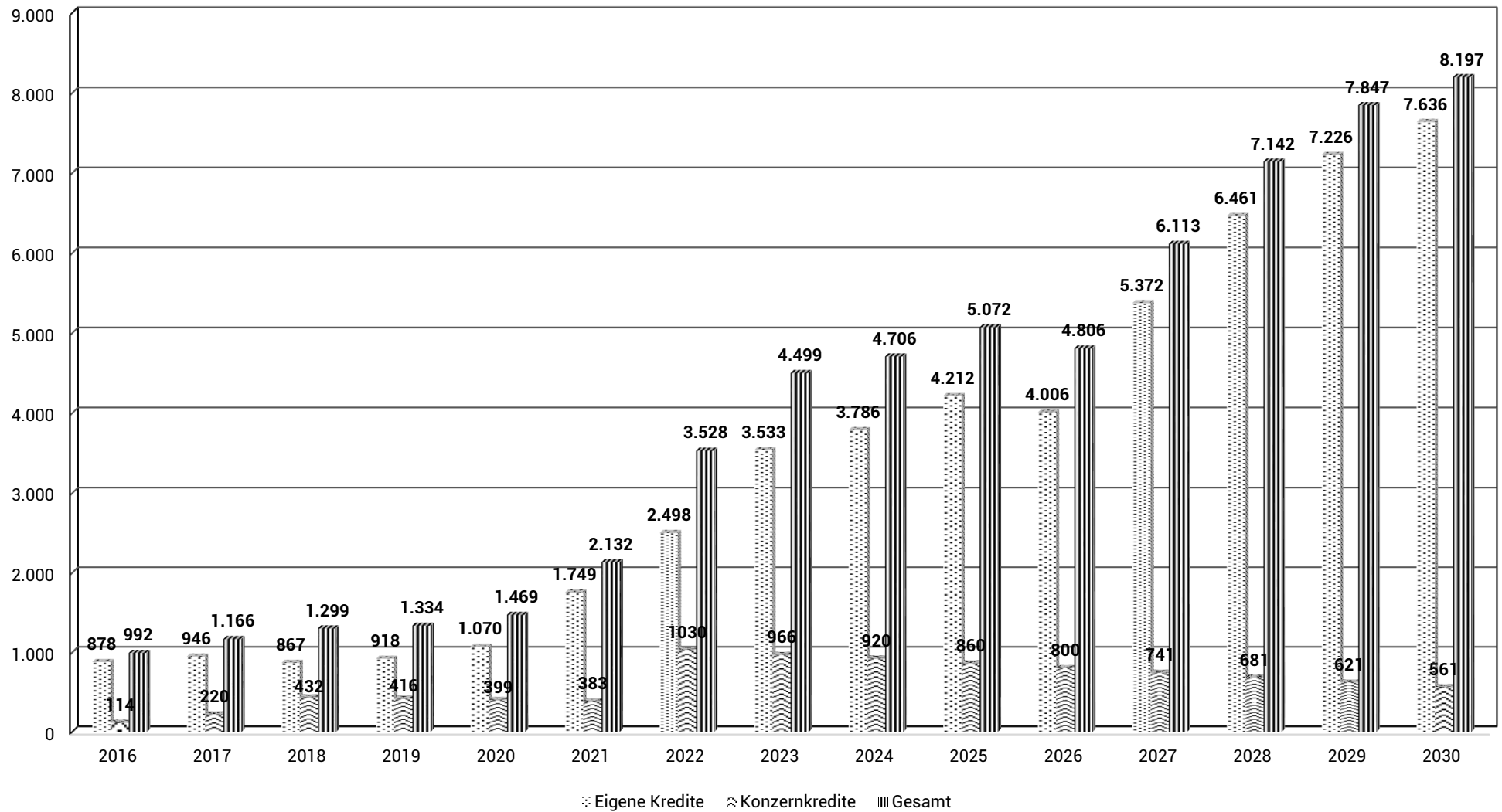
Mio. EUR



ÜBERSICHT 4

Schuldenstandentwicklung je Einwohner lt. Haushaltsplanung 2026

EUR



ÜBERSICHT 5
über die Aufteilung der Zinszahlungen (Kredite)

- EUR -

Kreditart	2027	2028	2029	2030
Liquiditätskredite	1.025.000	1.525.000	2.025.000	2.525.000
Investitionskredite (Eigene)	5.600.000	7.600.000	9.400.000	10.300.000
Investitionskredite für Konzern (WBN)	161.900	154.100	146.200	138.300
Investitionskredite für Konzern (SNN)	425.800	384.600	343.400	302.200
Investitionskredite für Konzern (NIG)	36.400	34.500	32.700	30.900
Konzernliquiditätskredite	182.500	182.500	182.500	182.500
Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0
Zinszahlungen insgesamt	7.431.600	9.880.700	12.129.800	13.478.900
Belastung städtischer Haushalt (ohne Investitionskredite Konzern)	6.625.000	9.125.000	11.425.000	12.825.000

ÜBERSICHT 6

Vorläufige Bilanz der Stadt Neustadt a.Rbge. zum 31.12.2025 (ohne Vermögenstrennung)

AKTIVA		2024	2025
		-Euro-	-Euro-
1.	Immaterielles Vermögen	7.543.378,66	7.754.738,45
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	350.514,87	304.398,12
1.3	Ähnliche Rechte	2.863,53	2.863,53
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und Zuschüsse -	7.190.000,26	7.447.476,80
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2.	Sachvermögen	346.768.025,17	361.648.607,32
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.752.135,02	17.458.884,91
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	142.812.362,06	188.672.118,28
2.3	Infrastrukturvermögen	76.664.235,99	76.257.942,88
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	694.826,84	675.866,61
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.586,63	3.561,07
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	3.907.620,71	5.300.524,09
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	8.822.881,49	8.242.732,53
2.8	Vorräte	29.239,17	29.239,17
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	98.081.137,26	65.007.737,78
3.	Finanzvermögen	66.378.328,83	72.107.003,71
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	7.304.962,75	7.304.962,75
3.2	Beteiligungen	15.100,00	15.100,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	10.000.000,00	10.000.000,00
3.4	Ausleihungen	42.952.048,38	39.179.188,54
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.155.314,98	4.856.059,82
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	156.440,41	141.007,12
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.821.387,14	1.727.757,26
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	973.075,17	8.882.928,22
4.	Liquide Mittel	5.121.239,94	817.218,41
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.188.032,44	960.390,43
	BILANZSUMME	426.999.005,04	443.287.958,32

ÜBERSICHT 6

Vorläufige Bilanz der Stadt Neustadt a.Rbge. zum 31.12.2025 (ohne Vermögenstrennung)

PASSIVA		2024	2025
		-Euro-	-Euro-
1.	Nettoposition	139.042.404,51	125.295.458,26
1.1	Basisreinvermögen	56.070.907,52	56.070.907,52
1.1.1	Reinvermögen	56.070.907,52	56.070.907,52
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	22.548.799,81	18.125.006,71
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	11.362.075,45	10.924.805,45
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	7.200.201,26	7.200.201,26
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	3.986.523,10	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	-11.583.120,62	-23.327.356,52
1.3.1	Überschüsse/Fehlbeträge aus Vorjahren	-9.966.393,53	-11.145.850,62
1.3.1.1	Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NkomVG)	-12.243.548,09	-11.806.278,09
1.3.1.2	Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	2.277.154,56	660.427,47
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit	-1.616.727,09	-12.181.505,90
	Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	329.400,00	381.200,00
1.4	Sonderposten	72.005.817,80	74.426.900,55
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	61.935.211,11	60.807.274,45
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.505.735,15	1.340.216,67
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	7.408.585,27	11.106.723,16
1.4.6	Sonstige Sonderposten	1.156.286,27	1.172.686,27
2.	Schulden	215.398.438,36	244.138.911,38
2.1	Geldschulden	210.168.603,09	236.524.792,02
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	210.168.603,09	226.574.218,84
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	1.950.573,18
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.1.6	Aufnahme von Konzernliquiditätskrediten nach § 122 a NkomVG	0,00	8.000.000,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.239.388,48	3.654.122,32
2.4	Transferverbindlichkeiten	414.288,63	1.155.842,28
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	7.341,60	574.938,46
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	547,76	2.295,14
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	1.383,07	65,93
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	405.016,00	578.542,75

ÜBERSICHT 6

Vorläufige Bilanz der Stadt Neustadt a.Rbge. zum 31.12.2025 (ohne Vermögenstrennung)

PASSIVA		2024	2025
		-Euro-	-Euro-
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	1.576.158,16	2.804.154,76
2.5.1	Durchlaufende Posten	2.001.177,81	3.019.920,91
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	148.847,18
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	342.841,80	357.048,46
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	1.658.336,01	2.514.025,27
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	373.419,00	304.280,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	23.327,49	23.327,49
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	-821.766,14	-543.373,64
3.	Rückstellungen	71.510.150,05	73.139.601,86
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	62.755.200,00	66.963.282,00
3.1.1	Pensionsrückstellungen	53.591.119,00	57.038.571,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	9.164.081,00	9.924.711,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	1.254.578,66	1.247.970,91
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.625.020,59	1.674.803,29
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	90.000,00	114.800,00
3.8	Andere Rückstellungen	5.785.350,80	3.138.745,66
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	1.048.012,12	713.986,82
BILANZSUMME		426.999.005,04	443.287.958,32

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre durch:

EUR

EUR

1. Haushaltsausgabereste Insgesamt		26.602.647,31
davon entfallen auf:		
-Investitionsauszahlungen	26.221.447,31	
-Aufwendungen (Ergebnishaushalt)	381.200,00	
2. Bürgschaften und Eventualverbindlichkeiten		11.196.518,95
davon entfallen auf:		
-Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG	6.000.000,00	
-KLAX Niedersachsen gGmbH	2.947.773,04	
-NIG GmbH	2.155.932,19	
-Waldbühne Otternhagen e.V.	92.813,72	
3. Gewährleistungsverträge		57.394.906,26
davon entfallen auf:		

ÜBERSICHT 6

Vorläufige Bilanz der Stadt Neustadt a.Rbge. zum 31.12.2025 (ohne Vermögenstrennung)

-Feuerwehrzentrum Neustadt a. Rbge.	20.288.800,48	
-Rathaus	37.106.105,78	
4. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen		0,00
5. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte		0,00
6. Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge		225.083,81
Summe der Vorbelastungen		95.419.156,33

Neustadt a. Rbge.,

Die Bürgermeisterin

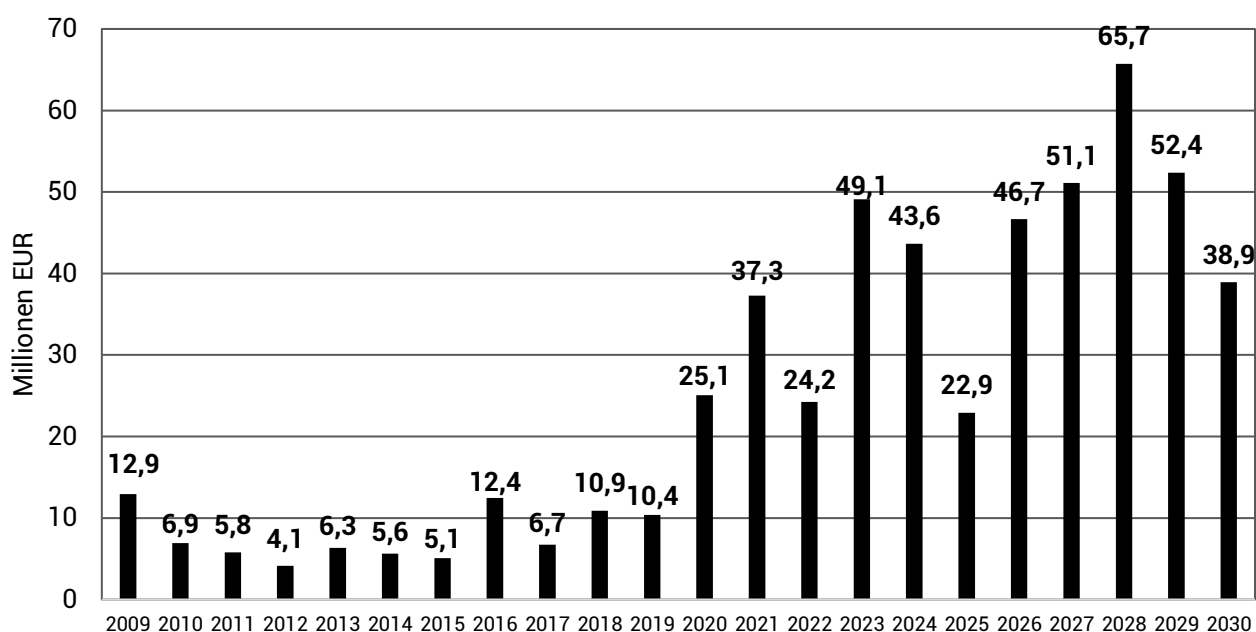
Rebecca Schamber

ÜBERSICHT 7

Entwicklung der Investitionsgesamtausgaben (Brutto/ohne Ausleihungskredite)

Haus- halts- jahr	Investitionsausgaben ohne Abzug von Fördermitteln u. sonstigen Einnahmen in EUR	Veränderungen der Ansätze gegenüber dem Vorjahr	
		in EUR	in %
2009	12.941.101	6.246.919	93,32
2010	6.930.819	-6.010.282	-46,44
2011	5.768.750	-1.162.069	-16,77
2012	4.114.526	-1.654.224	-28,68
2013	6.334.355	2.219.829	53,95
2014	5.628.534	-705.821	-11,14
2015	5.066.590	-561.944	-9,98
2016	12.447.026	7.380.436	145,67
2017	6.716.619	-5.730.407	-46,04
2018	10.869.614	4.152.995	61,83
2019	10.375.172	-494.442	-4,55
2020	25.063.275	14.688.103	141,57
2021	37.276.403	12.213.128	48,73
2022	24.247.255	-13.029.148	-34,95
2023	49.093.929	24.846.674	102,47
2024	43.633.627	-5.460.302	-11,12
2025	22.926.259	-20.707.368	-47,46
2026	46.678.900	23.752.641	103,60
2027	51.092.300	4.413.400	9,45
2028	65.734.500	19.055.600	40,82
2029	52.382.200	1.289.900	2,52
2030	38.949.200	-26.785.300	-40,75

Gesamtinvestitionsausgaben (Brutto)

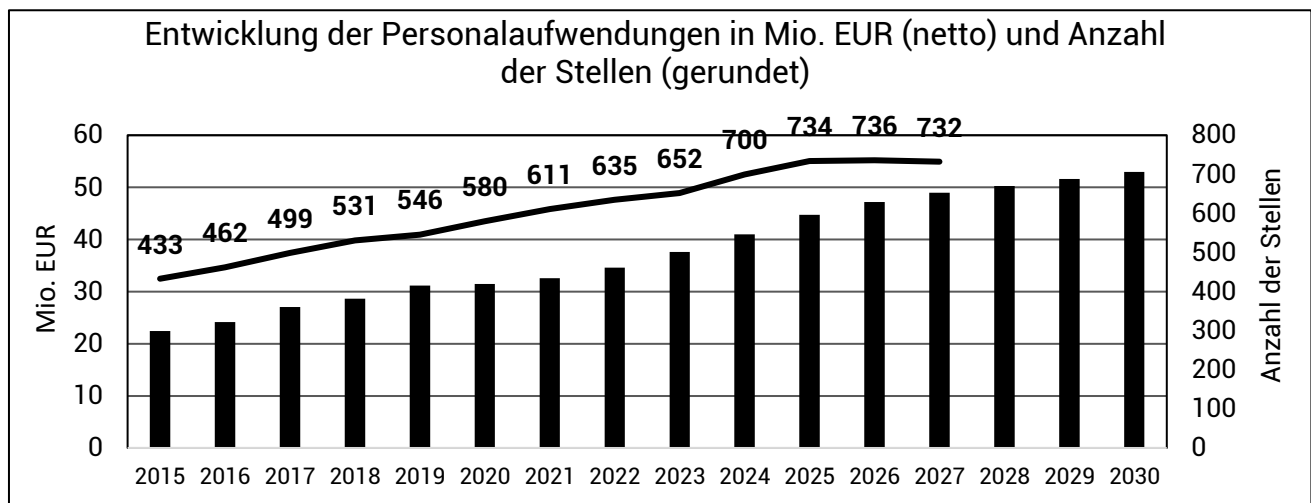


ÜBERSICHT 8

Entwicklung der Personalaufwendungen

Haushalts-jahr	Personalauf-wendungen (ohne Abzug der Erstattungen bzw. Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen) (Brutto-aufwendungen)	ab 2010 zusätzlich Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen, ab 2017 zusätzlich Erträge aus Erstattung ABN u. übrige Erstattungen *	Personalauf-wendungen (nach Abzug der Erstattungen und der Erträge aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Rückstellungen) (Netto-in EUR)	Anteil der Nettopersonal-aufwendungen am ErgHH bzw. ordentl. Aufwendungen d. ErgHH (ohne interne Leistungsverrechnung)	Veränderungen der Nettopersonal-aufwendungen gegenüber dem Vorjahr	
	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in %
2015	22.468.233	754.073	21.714.160	30,42	1.762.013	8,83
2016	24.172.394	383.524	23.788.870	32,03	2.074.710	9,55
2017	27.072.614	3.228.333	23.844.281	29,02	55.411	0,23
2018	28.666.928	3.962.385	24.704.543	28,49	860.262	3,61
2019	31.175.386	5.294.281	25.881.105	29,05	1.176.563	4,76
2020	31.438.362	5.036.600	26.401.762	29,17	520.657	2,01
2021	32.552.728	7.155.712	25.397.016	26,56	-1.004.746	-3,81
2022	34.596.403	5.765.183	28.831.220	27,65	3.434.204	13,52
2023	37.582.031	6.292.230	31.289.801	27,41	2.458.581	8,53
2024	40.992.837	8.567.325	32.425.512	26,16	1.135.711	3,63
2025	44.741.859	6.809.685	37.932.174	28,48	5.506.662	16,98
2026	47.189.700	7.175.000	40.014.700	27,58	2.082.526	5,49
2027	48.975.900	7.498.200	41.477.700	27,89	1.463.000	3,66
2028	50.259.400	7.120.200	43.139.200	28,07	1.661.500	4,01
2029	51.594.700	7.333.200	44.261.500	27,75	1.122.300	2,60
2030	52.982.700	7.490.200	45.492.500	27,77	1.231.000	2,78

*Ab 2010 werden zusätzlich die Erträge aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Rückstellungen bei den Rechnungsergebnissen berücksichtigt. Ab 2017 werden zusätzlich die Erstattungen des ABN infolge geänderter Buchungsweise nicht mehr beim Aufwand abgesetzt, sondern als Ertrag veranschlagt und gebucht. Auch fließen ab 2017 alle anderen externen Personalaufwandsersstattungen in die Erstattungserträge mit ein.



ÜBERSICHT 8.1

Personalaufwendungen und -erträge 2027

	Plan 2026	Plan 2027	Veränderung	Begründung
Personalaufwendungen				
Besoldung und Entgelte	43.235.300	44.445.600	1.210.300	Tarifierhöhung TVöD und Besoldungserhöhung Beamte (Annahme für Kalkulation); Stufenaufstiege, Beförderungen, Höhergruppierungen, Arbeitszeiterhöhungen
OVM Entgelte	112.600	115.600	3.000	
Unfallversicherungsbeiträge Beschäftigte	148.100	164.000	15.900	
Beihilfen	904.900	927.500	22.600	Nicht kalkulierbar, nur Anpassung an Ergebnisse der Vorjahre
Pensionsrückstellungen	2.763.400	3.074.400	311.000	Besoldungserhöhungen, Veränderung des Aktivenbestandes, Anpassung Berechnungsgrundlage nach Heubeck 2018
Beihilferückstellungen	472.500	525.700	53.200	17,1% der Pensionsrückstellungen
Rückstellungen Urlaub und Überstunden	48.000	148.000	100.000	Entwicklung der Überstunden- und Resturlaubsbestände
Beamtenversorgung (Umlage)	3.504.900	3.575.100	70.200	NVK Umlage
Gesamtaufwendungen	51.189.700	52.975.900	1.786.200	
pauschale Kürzung	4.000.000	4.000.000	0	
Ansatz Personalaufwendungen	47.189.700	48.975.900	1.786.200	
Personalnebenaufwendungen	50.900	55.900	5.000	Allgemeine Kostensteigerungen

ÜBERSICHT 8.1

Erstattung Personalaufwendungen von/für

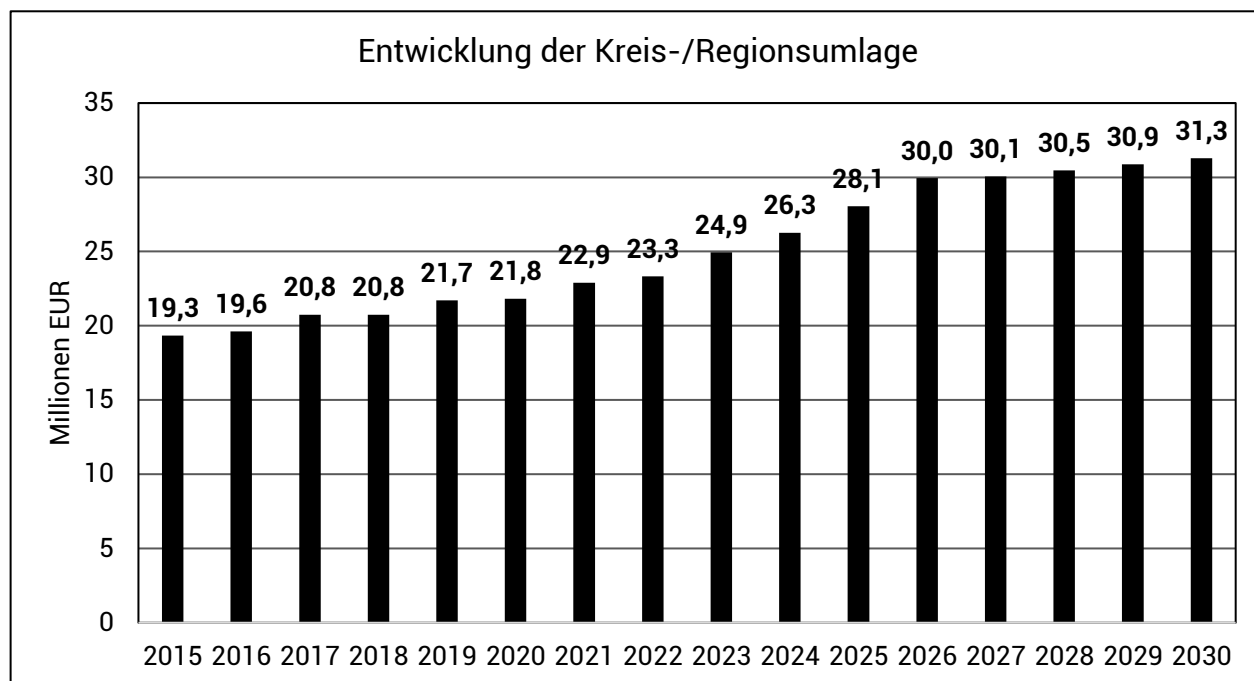
Produkt	Kontobezeichnung	Erstattungsbezeichnung	Stellen	Ansatz 2027
1110130	Zuweisung für laufende Zwecke vom Land (Personalkostenförderung)	Landeszuschuss hauptamtliche Frauenbeauftragte	0,50	22.300,00
1110220	Erträge aus Personalkostenerstattungen vom Bund	§ 16 i-Kräfte (Scanpersonal)	N.N.	0,00
1110650	Erträge aus Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	Erstattung (Kirche) Hausmeister Mandelsloh	N.N.	0,00
alle Schulen	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land, Personalkostenerstattungen	Erstattung Systembetreuung Schulen (Pauschale)	N.N.	37.200,00
alle Schulen	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land, Personalkostenerstattungen	Erstattung Schulsekretärinnen (Pauschale)	N.N.	87.700,00
2112400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land, Personalkostenerstattungen	Ganztagsgrundschulen	N.N.	45.300,00
2180400	Erträge aus Personalkostenerstattungen vom Bund	§ 16 i-Kräfte	N.N.	0,00
3517502 vorher: 3119501	Zuweisung (Personalkostenförderung) für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	Erstattung (Region) Flüchtlingssozialarbeit	N.N.	300.000,00
3517502	Erträge aus Personalkostenerstattungen vom Bund	§ 16 i-Kräfte (Scanpersonal)	N.N.	0,00
3611512	Zuweisung für laufende Zwecke vom Land, Personalkostenerstattung			400.000,00

3612512	Zuweisung (Personalkostenförderung) für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	Zuwendung (Region) Netzwerk Frühe Hilfen	N.N.	341.900,00
3620511	Erträge aus Personalkostenerstattungen vom Bund	Erstattungen für Bundesfreiwilligendienst	1,00	3.000,00
3650512	Zuweisung für laufende Zwecke vom Land (Personalkostenförderung)	Kitas: Alle MA im pädagogischen Bereich (nur Drittkräfte in Krippen zu 100% refin.)	N.N.	3.290.600,00
3650512	Zuweisung (Personalkostenförderung) für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	Erstattung (Region) für integrative Gruppe	N.N.	267.400,00
3650512	Erträge aus Personalkostenerstattungen vom Bund	Erstattungen für Bundesfreiwilligendienst	0,50	0,00
5460660	Erträge aus Personalkostenerstattungen von Gemeinden/GV	Lokaler Kümmerer	1,00	16.800,00
5520680	Erträge aus Personalkostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Betrieben und Sondervermögen	Erstattung verauslagter Personalaufwendungen durch ABN	30,90	1.900.000,00
5520680	Erträge aus Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	Erstattung Personalkosten von Unterhaltungsverbänden	1,25	130.000,00
	Summe			6.842.200,00

ÜBERSICHT 9

Entwicklung der Kreis-/Regionsumlage

Haushalts-jahr	Kreis-/Regionsumlage	Anteil der Kreis-/Regionsumlage am ord. ErgebnisHH	In Prozent des Steueraufkommens (abzügl. Gewerbesteuerumlage)	Veränderungen gegenüber dem Vorjahr	
	in EUR	in %	in %	in EUR	in %
2015	19.345.000	27,10	50,84	145.000	0,76
2016	19.611.664	26,41	51,41	266.664	1,38
2017	20.750.536	25,26	46,95	1.138.872	5,81
2018	20.750.536	23,93	44,31	0	0,00
2019	21.709.443	24,37	46,30	958.907	4,62
2020	21.828.496	24,12	48,42	119.053	0,55
2021	22.890.000	23,94	52,33	1.061.504	4,86
2022	23.321.176	22,37	44,20	431.176	1,88
2023	24.943.000	21,85	45,67	1.621.824	6,95
2024	26.251.000	21,18	42,26	1.308.000	5,24
2025	28.052.728	21,07	46,24	1.801.728	6,86
2026	29.950.000	20,64	47,69	1.897.272	6,76
2027	30.050.000	20,21	46,46	100.000	0,33
2028	30.460.000	19,82	45,92	410.000	1,36
2029	30.870.000	19,35	45,67	410.000	1,35
2030	31.280.000	19,10	45,64	410.000	1,33

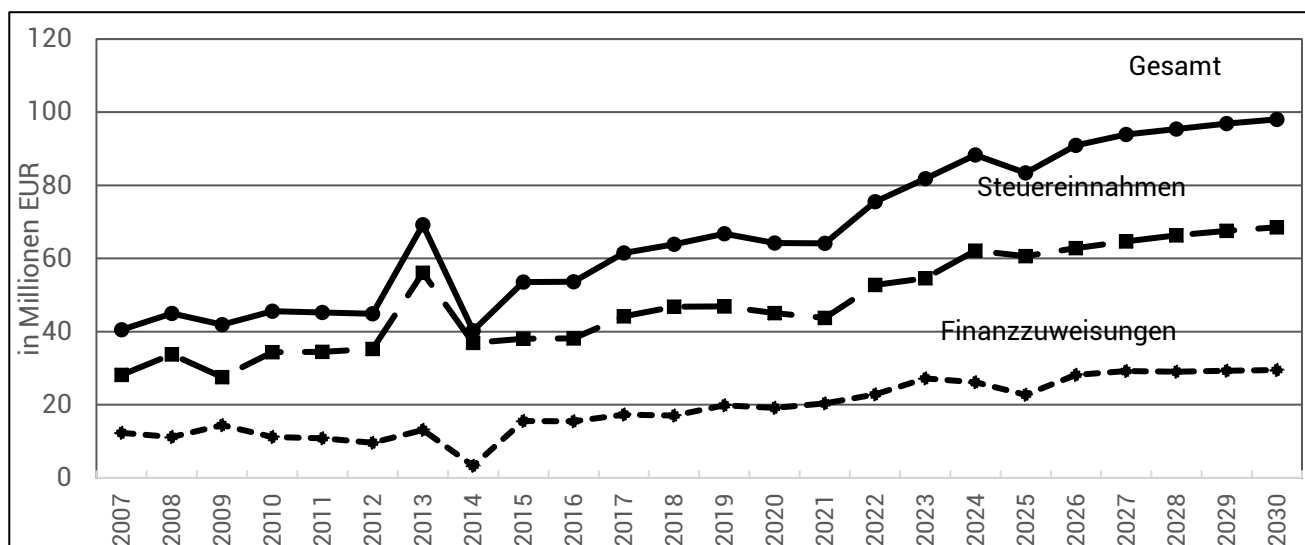


ÜBERSICHT 10

Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzausweisungen (Gesamtsummen)

Haushaltsjahr	Steuereinnahmen abzgl. Gewerbesteuerumlage	Finanzausweisungen*	Steuereinnahmen und Ausweisungen abzgl. Gewerbesteuerumlage	Veränderungen gegenüber dem Vorjahr	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %
2007	28.207.158	12.307.533	40.514.691	3.717.368	10,10
2008	33.812.700	11.146.141	44.958.841	4.444.150	10,97
2009	27.545.446	14.397.485	41.942.931	-3.015.910	-6,71
2010	34.375.882	11.226.048	45.601.930	3.658.999	8,72
2011	34.447.423	10.821.256	45.268.679	-333.251	-0,73
2012	35.267.510	9.597.900	44.865.410	-403.269	-0,89
2013	56.062.092	13.122.376	69.184.468	24.319.058	54,20
2014	36.964.026	3.307.800	40.271.826	-28.912.642	-41,79
2015	38.051.145	15.519.704	53.570.849	13.299.023	33,02
2016	38.150.325	15.510.136	53.660.461	89.612	0,17
2017	44.193.157	17.317.544	61.510.701	7.850.240	14,63
2018	46.825.289	17.027.176	63.852.465	2.341.764	3,81
2019	46.891.392	19.889.784	66.781.176	2.928.711	4,59
2020	45.082.343	19.109.751	64.192.094	-2.589.082	-3,88
2021	43.745.512	20.399.944	64.145.456	-46.638	-0,07
2022	52.760.058	22.801.204	75.561.262	11.415.806	17,80
2023	54.609.808	27.232.288	81.842.096	6.280.834	8,31
2024	62.113.932	26.194.392	88.308.324	6.466.228	7,90
2025	60.667.919	22.749.248	83.417.167	-4.891.157	-5,54
2026	62.801.000	28.145.000	90.946.000	7.528.833	9,03
2027	64.684.000	29.225.000	93.909.000	2.963.000	3,26
2028	66.338.000	29.050.000	95.388.000	1.479.000	4,88
2029	67.587.000	29.270.000	96.857.000	1.469.000	3,14
2030	68.542.000	29.500.000	98.042.000	1.185.000	2,78

* Schlüsselzuweisungen und Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungsbereichs

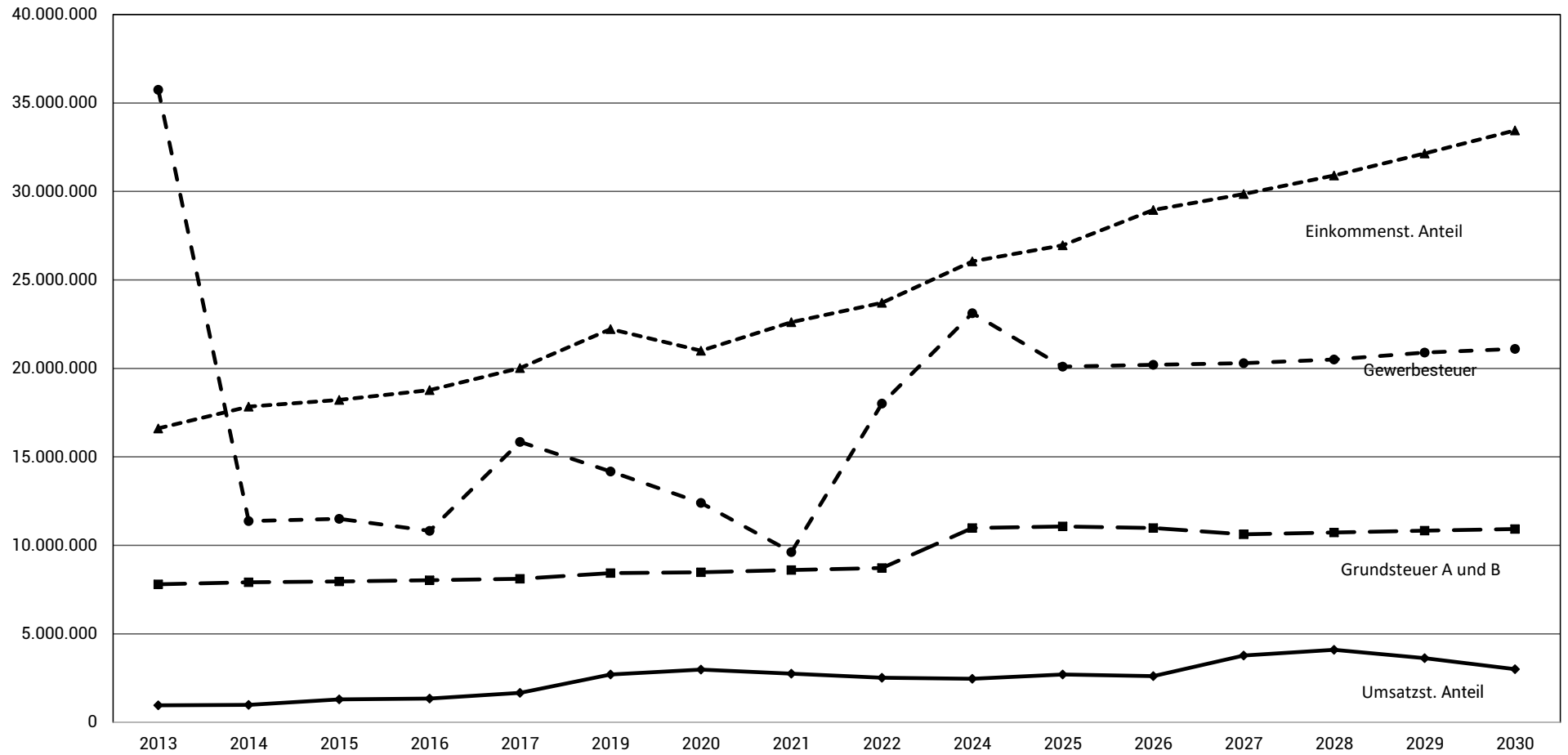


ÜBERSICHT 11
Entwicklung der Steuereinnahmen

Haus- halts- jahr	Grund- steuer A	Grund- steuer B	Gewerbe- steuer	Est. Anteil	Umsatzst. Anteil	Vergnü- gungs- steuer	Hunde- steuer	Zweitwoh- nungs- steuer	Beherber- gungs- steuer	Bruttoeinn.	Gewerbe- steuer- umlage	Netto- einnahmen	Veränderungen gegenüber dem Vorjahr	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %
2009	491.971	6.689.228	6.824.919	13.500.782	788.440	238.207	210.863	117.800	0	28.862.210	1.316.764	27.545.446	-6.267.254	-18,54
2010	506.277	6.871.472	15.018.785	13.098.002	800.820	246.370	210.517	119.617	0	36.871.860	2.495.978	34.375.882	6.830.436	24,80
2011	495.621	6.846.571	13.739.169	13.994.155	849.522	262.743	213.231	116.292	0	36.517.304	2.069.881	34.447.423	71.541	0,21
2012	473.101	6.894.217	13.134.102	15.575.238	950.870	314.294	224.113	118.355	0	37.684.290	2.416.780	35.267.510	820.087	2,38
2013	524.015	7.278.111	35.741.362	16.612.960	962.722	351.353	232.303	115.066	0	61.817.892	5.755.800	56.062.092	20.794.582	58,96
2014	527.317	7.392.617	11.369.615	17.838.419	982.927	407.973	239.662	111.019	0	38.869.549	1.905.523	36.964.026	-19.098.066	-34,07
2015	544.075	7.418.621	11.501.095	18.217.813	1.300.152	461.506	249.852	128.717	0	39.821.831	1.770.686	38.051.145	1.087.119	2,94
2016	520.485	7.507.470	10.825.119	18.771.484	1.340.487	520.766	262.230	132.800	0	39.880.841	1.730.516	38.150.325	99.180	0,26
2017	520.043	7.592.568	15.841.590	20.016.164	1.667.279	638.977	265.412	126.250	0	46.668.283	2.475.126	44.193.157	6.042.832	15,84
2018	500.609	7.708.007	16.284.410	21.215.994	2.445.694	839.369	309.519	126.195	0	49.429.797	2.604.508	46.825.289	2.632.132	5,96
2019	505.067	7.933.514	14.173.147	22.222.770	2.708.425	937.065	343.238	131.979	0	48.955.205	2.063.813	46.891.392	66.103	0,14
2020	507.592	7.968.537	12.399.885	20.999.636	2.979.360	760.122	343.397	124.719	0	46.083.248	1.000.905	45.082.343	-1.809.049	-3,86
2021	509.009	8.094.357	9.622.457	22.617.492	2.750.707	427.315	360.824	121.039	0	44.503.200	757.688	43.745.512	-1.336.831	-2,97
2022	513.438	8.214.755	18.011.814	23.713.313	2.516.112	708.705	358.642	126.084	0	54.162.863	1.402.805	52.760.058	9.014.546	20,61
2023	614.252	10.063.847	17.385.354	24.319.170	2.556.470	664.484	361.526	118.689	0	56.083.792	1.473.984	54.609.808	1.849.750	3,51
2024	616.989	10.360.591	23.125.306	26.052.082	2.464.600	728.016	415.987	121.383	0	63.884.953	1.771.021	62.113.932	7.504.124	13,74
2025	626.000	10.443.000	20.100.000	26.965.000	2.703.000	735.000	468.000	144.000	0	62.184.000	1.516.081	60.667.919	-1.446.013	-2,33
2026	535.000	10.443.000	20.200.000	28.953.000	2.608.000	735.000	490.000	144.000	230.000	64.338.000	1.537.000	62.801.000	2.133.081	3,52
2027	560.000	10.070.000	20.300.000	29.850.000	3.780.000	735.000	490.000	144.000	300.000	66.229.000	1.545.000	64.684.000	1.883.000	3,00
2028	560.000	10.170.000	20.500.000	30.900.000	4.100.000	735.000	490.000	144.000	300.000	67.899.000	1.561.000	66.338.000	1.654.000	2,56
2029	560.000	10.270.000	20.900.000	32.150.000	3.630.000	735.000	490.000	144.000	300.000	69.179.000	1.592.000	67.587.000	1.249.000	1,88

ÜBERSICHT 12
Entwicklung der größten Steuereinnahmepositionen

in EUR



ÜBERSICHT 13

Eigenbehalt der Stadt bei den Steuereinnahmen und allgemeinen Finanzausweisungen unter Berücksichtigung der zu entrichtenden Umlagen (inkl. Finanzplanungsjahre)

(Jahr 2025 = Ergebniszahlen)

	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	2030 in EUR
A) Steuern, Steuerbeteiligungen								
Grundsteuer A	614.252	616.989	555.198	535.000	560.000	560.000	560.000	560.000
Grundsteuer B	10.063.847	10.360.591	9.890.448	10.443.000	10.070.000	10.170.000	10.270.000	10.370.000
Gewerbesteuer	17.385.354	23.125.306	20.171.027	20.200.000	20.300.000	20.500.000	20.900.000	21.100.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	24.319.170	26.052.082	27.742.667	28.953.000	29.850.000	30.900.000	32.150.000	33.450.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.556.470	2.464.600	2.623.513	2.608.000	3.780.000	4.100.000	3.630.000	3.000.000
Vergnügungssteuer	664.484	728.016	814.063	735.000	735.000	735.000	735.000	735.000
Hundesteuer	361.526	415.987	475.059	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
Zweitwohnungssteuer	118.689	121.383	139.029	144.000	144.000	144.000	144.000	144.000
Beherbergungssteuer	0	0	0	230.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Summe A)	56.083.792	63.884.953	62.411.004	64.338.000	66.229.000	67.899.000	69.179.000	70.149.000
B) Finanzausweisungen								
Schlüsselzuweisungen	25.773.536	24.726.456	21.234.952	26.550.000	27.600.000	27.400.000	27.600.000	27.800.000
Zuweisungen übertragener Wirkungskreis	1.458.752	1.467.936	1.514.296	1.595.000	1.625.000	1.650.000	1.670.000	1.700.000
Zuweisungen gem. § 15 FAG	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedarfszuweisung	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe B)	27.232.288	26.194.392	22.749.248	28.145.000	29.225.000	29.050.000	29.270.000	29.500.000
A) + B) Gesamtsumme	83.316.080	90.079.345	85.160.252	92.483.000	95.454.000	96.949.000	98.449.000	99.649.000
C) Umlagen								
Gewerbesteuerumlage	1.473.984	1.771.021	1.516.081	1.537.000	1.545.000	1.561.000	1.592.000	1.607.000
Entschuldungsumlage	91.800	91.440	93.176	93.000	93.000	93.000	93.000	93.000
Regionsumlage (inkl. Jugendhilfeumlage)	24.943.000	26.251.000	28.052.728	29.950.000	30.050.000	30.460.000	30.870.000	31.280.000
Summe C)	26.508.784	28.113.461	29.661.985	31.580.000	31.688.000	32.114.000	32.555.000	32.980.000
der Stadt verbleiben:	56.807.296	61.965.884	55.498.267	60.903.000	63.766.000	64.835.000	65.894.000	66.669.000

ÜBERSICHT 14
Darstellung der Nettoposition

		2021 in EUR	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	2030 in EUR
Basisreinemögen		56.070.908	56.070.908	56.070.908	56.070.908	56.070.908	56.070.908	56.070.908	56.070.908	56.070.908	56.070.908
Rücklagen		19.182.985	19.182.985	22.230.591	22.548.800	18.125.007	17.060.885	15.996.763	14.932.641	13.868.519	12.804.397
Ergebnis Vorjahre (noch nicht in Rücklage enthalten)		-3.531.479	-10.957.475	-11.862.882	-9.966.394	-11.145.851	-23.327.357	-43.606.957	-66.127.457	-92.853.657	-123.610.557
ordentliches Jahresergebnis		-7.798.147	-1.517.785	1.378.350	-2.077.852	-16.727.722	-21.749.600	-22.576.400	-26.784.100	-30.807.800	-33.540.800
außerordentliches Jahresergebnis		372.151	445.785	80.868	461.125	4.546.216	1.470.000	55.900	57.900	50.900	51.400
Sonderposten		62.126.842	63.033.625	68.879.227	72.005.818	74.426.901	74.426.901	74.426.901	74.426.901	74.426.901	74.426.901
Nettoposition		126.423.260	126.258.043	136.777.062	139.042.405	125.295.459	103.951.737	80.367.115	52.576.793	20.755.771	-13.797.751
Veränderungen gegenüber dem Vorjahr	in EUR	-7.178.138	-165.217	10.519.019	2.265.343	-13.746.946	-21.343.722	-23.584.622	-27.790.322	-31.821.022	-34.553.522
	in %	-5,37	-0,13	8,33	1,66	-9,89	-17,03	-22,69	-34,58	-60,52	-166,48

