NEUSTADT
AM RÜBENBERGE

Produkthaushalt 2025

Doppischer Haushaltsplan
Haushaltssatzung und Anlagen

Produkthaushalt 2025
Haushaltssatzung und Anlagen

Inhalt	Seite
Statistische Angaben (Bevölkerungsentwicklung)	1
Haushaltssatzung	2
Erläuterungen zu den lfd. Ziffern des Ergebnisplanes	4
Gesamtergebnisplan	7
Erläuterungen zu den lfd. Ziffern des Finanzplanes	8
Gesamtfinanzplan	9
Übersicht Ergebnishaushaltsplan (Querschnitt)	11
Übersicht Finanzhaushaltsplan (Querschnitt)	12
Vorbericht	13
Verpflichtungsermächtigungen	27
Liquiditätsplanung	28
Übersichten	
1 - Ausgaben aufgrund von Verpflichtungsermächtigungen	33
2 - Stand der Schulden zu Beginn des Haushaltsjahres	35
3 - Grafik Schuldenstandentwicklung in Mio. EUR	36
4 - Grafik Schuldenstandentwicklung - EUR pro Einwohner	37
5 - Aufteilung der Zinszahlungen	38
6 - Bilanz zum 31.12.2022 (Vermögensentwicklung)	39
7 - Entwicklung der Investitionsgesamtausgaben (Brutto)	43
8 - Entwicklung der Personalaufwendungen	44
8.1 - Personalaufwendungen und -erträge sowie Erstattungen	45

Inhalt	Seite
9 - Entwicklung der Kreis-/Regionsumlage	48
10 - Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzzuweisungen (Gesamtsummen)	49
11 - Entwicklung der einzelnen Steuereinnahmen	50
12 - Grafik Entwicklung der größten Steuereinnahmepositionen	51
13 - Entwicklung der Steuereinnahmen, Finanzzuweisungen und Umlagen unter Berücksichtigung der zu entrichtenden Umlagen (inkl. Finanzplanungsjahre)	52
14 - Bestand an Dienstwohnungen	53
15 - Darstellung der Nettoposition	54
16 - Anlagenübersicht 2023	55
17 - Rückstellungsübersicht 2023	58
18 - Forderungsübersicht 2023	59
Weitere Anlagen zur Haushaltssatzung	
Übersicht über die Produkte nach Teilhaushalten	60
Übersicht über die gebildeten Budgets	63
Haushalts-, Deckungs- und Übertragbarkeitsvermerke, Deckungskreise	66
Repräsentationsmittel der Ortschaften	76
Stellenplan mit Anlagen	78
Beteiligungsbericht	107
Wirtschaftspläne der wesentlichen Beteiligungen	133
Wirtschaftsplan der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH	134
Wirtschaftsplan der Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG	140
Wirtschaftsplan der Stadtwerke Neustadt a. Rbge. GmbH	146
Wirtschaftsplan der Neustädter Immobiliengesellschaft a. Rbge. GmbH	152
Wirtschaftsplan der LeineNetz GmbH	157

Wirtschaftsplan der LeineEnergie GmbH 159

Wirtschaftsplan des Abwasserbehandlungsbetriebes Neustadt a. Rbge. 165

Wirtschaftsplan der Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH 181

Statistische Angaben zum doppischen Haushaltsplan der Stadt Neustadt a. Rbge. für das Haushaltsjahr 2025
Fortschreibung der Einwohner gemäß Landesamt für Statistik Niedersachsen (LSN)

Fläche der Stadt Neustadt a. Rbge. In km²	357,06

Einwohnerzahl:

Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1984	38.019
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1986	37.894
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1988	38.149
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1989	38.350
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1990	39.217
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1991	39.941
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1992	40.814
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1993	41.556
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1994	42.206
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1995	43.071
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1996	43.476
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1997	43.755
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1998	44.293
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.1999	44.510
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2000	44.882
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2001	45.205
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2002	45.293
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2003	45.496
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2004	45.732
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2005	45.726
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2006	45.717
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2007	45.567
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2008	45.411
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2009	45.328
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2010	45.158
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2011	45.302
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2012	43.402 (nach Zensus)
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2013	43.310
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2014	43.411
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2015	43.612
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2016	43.912
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2017	43.951
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2018	44.147
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2019	44.307
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2020	44.534
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2021	44.586
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2022	45.076
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2023	45.306
Fortschreibung nach dem Stand vom 30.06.2024	45.363

Haushaltssatzung der Stadt Neustadt a. Rbge. für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. in seiner Sitzung am 06.02.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

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

1.1	der ordentlichen Erträge auf	116.229.400 €
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	136.694.300 €
1.3	der außerordentlichen Erträge	5.596.000 €
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen	150.000 €

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

2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.356.900 €
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.491.800 €
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.979.600 €
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	29.409.700 €
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	26.900.500 €
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	13.603.80 €

festgesetzt

Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	144.237.000 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	169.505.300 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 23.430.100 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 96.581.600 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 14.500.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	540 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	435 v. H.
2. Gewerbesteuer	460 v. H.

§ 6

1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Auszahlungen für Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen sind als unerheblich im Sinne der §§ 117 bzw. 119 Abs. 5 NKomVG anzusehen, wenn sie im Haushaltsjahr 8.000 EUR je Konto oder Investitionsmaßnahme nicht übersteigen.

2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 12.000 EUR werden in den Teilhaushalten einzeln dargestellt (§ 4 Abs. 6 KomHKVO).

3. Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung im Sinne des § 12 Abs. 1 KomHKVO sind solche, die im Einzelfall oberhalb folgender Wertgrenzen liegen:

a) Bewegliche Anlagegüter	50.000 EUR
b) Bauliche Investitionen	1.000.000 EUR

4. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten sind Buchungen von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen zur Bildung von Rückstellungen zugelassen. Dabei muss die Deckung gewährleistet sein.

Neustadt a. Rbge., den 06.02.2025

STADT NEUSTADT 1 AM RÜBENBERGE

Stadt Neustadt a. Rbge.

Dominic Herbst
Bürgermeister

Erläuterungen zu den lfd. Ziffern des Ergebnisplanes

Der Ergebnisplan hat alle ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen (Werteverzehr und Wertezuwachs) zum Gegenstand. Der Ergebnisplan ist die Ermächtigungsgrundlage für die konsumtiven Erträge und Aufwendungen und ist im weitesten Sinne mit dem kameralen Verwaltungshaushalt vergleichbar.

Ordentliche Erträge (regelmäßig wiederkehrende und planbare Vorgänge des lfd. Geschäftsbetriebes):

Lfd. Ziffer	Erläuterung
1	**Steuern und ähnliche Abgaben - Kontenkreis 30** Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer
2	**Zuwendungen und allgemeine Umlagen - Kontenkreis 31** Schlüsselzuweisungen und Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises vom Land, sonstige allgemeine Zuweisungen, Spenden
3	**Auflösungserträge aus Sonderposten - Kontenkreis 316** Zuweisungen für Investitionen werden in der Bilanz auf Sonderposten dargestellt und entsprechend der Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst
4	**Sonstige Transfererträge - Kontenkreis 32** Alle Kostenersätze insbesondere von Sozialleistungen
5	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - Kontenkreis 33** Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von Beiträgen und für den Gebührenausgleich
6	**Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen - Kontenkreis 34** Mieten und Pachten, Erträge aus Verkauf, sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
7	**Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen - Kontenkreis 348** Erstattungen von Wahlkosten, Erstattungen für die Straßenunterhaltung, Erstattungen von Energiekosten, Personal- und Verwaltungskostenerstattungen, Erstattungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen, sonstige Erstattungen
8	**Zinsen und ähnliche Zinserträge, Bußgelder - Kontenkreis 36** Zinsen aus Geldanlagen, Dividenden und Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen, Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder, Säumniszuschläge und Beitreibungsgebühren

9	**Aktivierte Eigenleistungen - Kontenkreis 371** Eigene erbrachte Ingenieur- und Bauhofleistungen usw. für städt. Investitionen
10	**Bestandsveränderungen - Kontenkreis 372** Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen
11	**Sonstige ordentliche Erträge - Kontenkreis 35, 38** Konzessionsabgaben, Erstattung von Steuern, Erträge aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Rückstellungen, Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (interne Verrechnungen)

Ordentliche Aufwendungen (regelmäßig wiederkehrende und planbare Vorgänge des lfd. Geschäftsbetriebes):

13	**Aufwendungen für aktives Personal - Kontenkreis 40** Dienstaufwendungen für Beamte und Beschäftigte, Beiträge zur Versorgungskasse, Sozialversicherungsbeiträge, Beihilfen, Zuführungen zu Personalrückstellungen
14	**Aufwendungen für Versorgung - Kontenkreis 41** Leistungen an Versorgungsempfänger
15	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Kontenkreis 42** Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Unterhaltung des beweglichen Vermögens, Miet- und Pachtaufwand, Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Haltung von Fahrzeugen, Aus- und Fortbildung
16	**Abschreibungen - Kontenkreis 47** (buchmäßige Abbildung der Wertminderung von längerfristig dienenden abnutzbaren Vermögensgegenständen im Haushaltsjahr) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzvermögen
17	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen - Kontenkreis 45** Zinsaufwendungen an Bund, Land, Gemeinde- und Gemeindeverbände, Kreditinstitute für Kommunalkredite und Liquiditätskredite
18	**Transferaufwendungen - Kontenkreis 43** Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Vereine und Verbände, öffentliche Institutionen (insbesondere für soziale und kulturelle Zwecke), Gewerbesteuerumlage, Regionsumlage
19	**Sonstige ordentliche Aufwendungen - Kontenkreis 44, 48** Sonstige Personalaufwendungen, Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen, Aufwandsentschädigungen, Schülerbeförderung, Mitgliedsbeiträge. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

<u>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</u> (sind in ihrer Art ungewöhnlich, selten vorkommend sowie periodenfremd)

Folgende Vorgänge werden bei den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen abgebildet:

22	**Außerordentliche Erträge - Kontenkreis 50, 53** Spenden, empfangene Schadensersatzleistungen, periodenfremde Erträge, Veräußerungserlöse für Vermögensgegenstände, die den Buchwert übersteigen
23	**Außerordentliche Aufwendungen - Kontenkreis 51** Periodenfremde Aufwendungen, außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund außergewöhnlicher Wertminderungen von Vermögensgegenständen

Stadt Neustadt a. Rbge.

Gesamtergebnishaushalt 2025

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2028 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro -					
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	56.083.792,81	57.696.500	62.184.000	64.090.000	66.065.000	67.899.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.524.102,77	30.892.800	27.352.100	28.494.000	29.925.700	30.953.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.810.263,12	2.736.600	3.160.500	3.234.000	3.288.700	3.318.900
4. sonstige Transfererträge	674.489,82	168.500	330.200	330.200	330.200	328.200
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	7.357.734,46	7.686.700	8.552.100	8.684.600	8.627.600	8.628.800
6. privatrechtliche Entgelte	2.019.588,39	1.542.600	2.051.500	2.056.500	2.056.500	2.051.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.052.536,16	6.775.500	6.811.100	6.837.400	5.410.400	5.364.200
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.517.959,55	1.580.500	1.668.400	1.529.500	1.489.800	1.375.000
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	100.758,20	152.000	62.000	62.000	62.000	62.000
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	4.407.510,08	3.262.700	4.057.500	3.657.500	3.657.500	3.657.500
12. Summe ordentliche Erträge	**115.548.735,36**	**112.494.400**	**116.229.400**	**118.975.700**	**120.913.400**	**123.638.400**
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	37.582.031,25	40.078.000	43.950.700	45.136.300	46.565.500	47.622.200
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.225.334,31	25.934.400	25.642.600	25.409.600	25.607.600	25.833.700
16. Abschreibungen	6.066.250,70	6.438.500	6.939.800	7.458.400	8.120.300	8.515.800
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.448.364,76	4.529.200	5.435.900	5.840.000	6.679.100	7.683.200
18. Transferaufwendungen	39.951.852,20	43.298.000	47.927.900	48.175.400	48.945.900	49.717.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.898.265,89	6.140.700	6.797.400	7.229.500	6.445.200	6.447.300
20. Summe ordentliche Aufwendungen	**114.172.099,11**	**126.418.800**	**136.694.300**	**139.249.200**	**142.363.600**	**145.819.600**
21. ordentliches Ergebnis	**1.376.636,25**	**-13.924.400**	**-20.464.900**	**-20.273.500**	**-21.450.200**	**-22.181.200**
22. außerordentliche Erträge	240.552,08	1.526.500	5.596.000	190.500	188.000	190.000
23. außerordentliche Aufwendungen	159.684,62	0	150.000	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	**80.867,46**	**1.526.500**	**5.446.000**	**190.500**	**188.000**	**190.000**
25. Jahresergebnis	**1.457.503,71**	**-12.397.900**	**-15.018.900**	**-20.083.000**	**-21.262.200**	**-21.991.200**
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den lfd. Ziffern des Finanzhaushaltsplanes

Der Finanzplan beinhaltet alle zahlungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen und bildet in seinem I. Teil die Zahlungsströme des Ergebnishaushalts und in seinem II. Teil die investiven Zahlungsströme ab. Der Finanzplan stellt außerdem die Ermächtigungsgrundlage für die investiven Finanzvorgänge dar und rückt insofern im weitesten Sinne an die Stelle des kameralen Vermögenshaushalts.

Lfd. Ziffer	Erläuterung
1 bis 9	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Kontenkreis 60 bis 66** Die dargestellten Einzahlungen entsprechenden zahlungswirksamen Erträgen des Ergebnishaushalts ohne Erträge aus internen Verrechnungen, Auflösung von Sonderposten, Entnahmen aus Rücklagen und Herabsetzungen von Rückstellungen
11 bis 16	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Kontenkreis 70 bis 75** Die abgebildeten Auszahlungen entsprechen den zahlungswirksamen Aufwendungen ohne Abschreibungen, Aufwendungen für interne Verrechnungen, Zuführungen zu Rücklagen, Sonderposten und Rückstellungen
19 bis 23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit - Kontenkreis 68** Zuweisungen für städt. Investitionen des Bundes, Landes, von Gemeinden und Gemeindeverbänden und sonstigen Bereichen, Spenden, Veräußerungserlöse für Vermögensgegenstände des Sach- und Finanzvermögens
25 bis 30	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit - Kontenkreis 78** Zuweisungen für die Investitionen Dritter, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem und unbeweglichem Vermögen sowie von Finanzvermögen, Auszahlungen im Zusammenhang mit der Durchführung von Baumaßnahmen
34 u. 35	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit - Kontenkreis 69 und 79** Kreditaufnahmen, Kredittilgungen, Umschuldungen nach Ablauf der Zinsbindung

Stadt Neustadt a. Rbge.

Gesamtfinanzhaushalt 2025

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2028 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	- Euro -					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	56.748.779,20	57.696.500	62.184.000	64.090.000	66.065.000	67.899.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.970.911,47	30.892.800	27.352.100	28.494.000	29.925.700	30.953.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	715.654,69	168.500	330.200	330.200	330.200	328.200
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	7.127.196,01	7.686.700	8.552.100	8.684.600	8.627.600	8.628.800
5. privatrechtliche Entgelte	1.762.746,75	1.542.600	2.051.500	2.056.500	2.056.500	2.051.800
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.588.426,30	6.775.500	6.811.100	6.837.400	5.410.400	5.364.200
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.472.598,94	1.580.500	1.668.400	1.529.500	1.489.800	1.375.000
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.572.158,39	2.662.700	2.407.500	2.407.500	2.407.500	2.407.500
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**112.958.471,75**	**109.005.800**	**111.356.900**	**114.429.700**	**116.312.700**	**119.007.500**
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	33.840.100,76	37.752.900	40.735.300	41.860.000	42.926.800	43.919.400
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	20.751.490,63	25.934.400	25.642.600	25.409.600	25.607.600	25.833.700
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.707.236,89	4.529.200	5.435.900	5.840.000	6.679.100	7.683.200
14. Transferauszahlungen	38.325.584,27	43.298.000	47.927.900	48.175.400	48.945.900	49.717.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.671.820,40	6.093.400	6.750.100	7.182.200	6.397.900	6.400.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**102.296.232,95**	**117.607.900**	**126.491.800**	**128.467.200**	**130.557.300**	**133.553.700**
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**10.662.238,80**	**-8.602.100**	**-15.134.900**	**-14.037.500**	**-14.244.600**	**-14.546.200**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	7.943.197,40	3.634.100	4.345.500	4.268.000	731.000	731.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	11.195,81	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	63.446,60	1.511.500	1.514.500	110.500	108.000	110.000
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	96.400,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
22. sonstige Investitionstätigkeit	38.478,16	39.000	39.600	40.100	40.700	41.300
23. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**8.152.717,97**	**5.264.600**	**5.979.600**	**4.498.600**	**959.700**	**962.300**
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.724.461,77	1.798.800	1.770.000	1.770.000	1.770.000	1.770.000
25. Baumaßnahmen	43.760.149,92	29.848.000	23.134.000	35.880.000	31.230.000	20.205.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.084.274,87	3.052.600	2.144.700	4.070.800	1.041.600	1.396.400
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	36.100	126.000	126.000	126.000
28. Aktivierbare Zuwendungen	525.042,86	1.023.000	2.324.900	1.576.500	261.500	261.500
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**49.093.929,42**	**35.722.400**	**29.409.700**	**43.423.300**	**34.429.100**	**23.758.900**
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-40.941.211,45**	**-30.457.800**	**-23.430.100**	**-38.924.700**	**-33.469.400**	**-22.796.600**
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	**-30.278.972,65**	**-39.059.900**	**-38.565.000**	**-52.962.200**	**-47.714.000**	**-37.342.800**

Stadt Neustadt a. Rbge.

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs-ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2028 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	- Euro -					
1	2	3	4	5	6	7
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	55.633.333,34	32.591.100	26.900.500	41.058.100	35.602.800	28.130.100
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	8.695.523,00	10.886.700	13.603.800	12.491.800	13.571.800	14.901.800
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**46.937.810,34**	**21.704.400**	**13.296.700**	**28.566.300**	**22.031.000**	**13.228.300**
36. Finanzmittelveränderung	**16.658.837,69**	**-17.355.500**	**-25.268.300**	**-24.395.900**	**-25.683.000**	**-24.114.500**

Übersicht Ergebnishaushaltsplan 2025 (Querschnitt)

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge -Euro-	Ordentliche Aufwendungen -Euro-	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-	Außerordentliche Erträge -Euro-	Außerordentliche Aufwendungen -Euro-	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
01 Organe und Stabsstellen	84.300	1.242.900	-1.158.600	0	0	0
10 Zentrale Dienste	43.100	6.796.500	-6.753.400	0	0	0
11 Personal	1.329.000	1.491.800	-162.800	0	0	0
20 Finanzwesen	294.300	2.971.300	-2.677.000	0	0	0
30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr	381.600	2.227.700	-1.846.100	3.000	0	3.000
32 Bürgerservice	1.459.900	4.394.600	-2.934.700	0	0	0
40 Bildung	1.876.100	10.589.800	-8.713.700	0	0	0
50 Soziales	9.457.200	9.117.800	339.400	0	0	0
51 Kinder und Familien	5.168.100	29.858.900	-24.690.800	0	0	0
52 Soziale Arbeit	351.300	1.777.200	-1.425.900	0	0	0
61 Stadtplanung	476.400	2.746.100	-2.269.700	0	0	0
63 Bauordnung	617.800	1.514.200	-896.400	0	0	0
65 Immobilien	2.088.700	17.028.800	-14.940.100	1.515.000	150.000	1.365.000
66 Tiefbau	1.336.000	8.608.800	-7.272.800	11.500	0	11.500
67 Stadtgrün	345.700	2.043.100	-1.697.400	0	0	0
68 Städtische Aufgaben ABN	2.041.400	2.972.800	-931.400	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	88.878.500	31.312.000	57.566.500	4.066.500	0	4.066.500
Summe	**116.229.400**	**136.694.300**	**-20.464.900**	**5.596.000**	**150.000**	**5.446.000**

Übersicht Finanzhaushaltsplan 2025 (Querschnitt)

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

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit -Euro-	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit -Euro-	Einzahlungen für Investitions-tätigkeit -Euro-	Auszahlungen für Investitions-tätigkeit -Euro-	Saldo aus Investitions-tätigkeit -Euro-	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit -Euro-	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit -Euro-	Verpflichtungs-ermächtigungen -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01 Organe und Stabsstellen	84.300	1.099.200	-1.014.900	0	0	0	0	0	0	0
10 Zentrale Dienste	39.500	6.030.500	-5.991.000	0	197.300	-197.300	0	0	0	0
11 Personal	79.000	1.258.000	-1.179.000	80.000	0	80.000	0	0	0	0
20 Finanzwesen	294.300	2.605.900	-2.311.600	0	0	0	0	0	0	0
30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr	360.000	1.459.400	-1.099.400	3.000	1.025.000	-1.022.000	0	0	0	0
32 Bürgerservice	1.459.900	3.907.000	-2.447.100	0	10.000	-10.000	0	0	0	0
40 Bildung	1.368.900	8.951.700	-7.582.800	0	562.400	-562.400	0	0	0	781.600
50 Soziales	9.457.200	8.687.100	770.100	0	0	0	0	0	0	0
51 Kinder und Familien	4.695.400	29.474.800	-24.779.400	0	1.337.000	-1.337.000	0	0	0	0
52 Soziale Arbeit	351.300	1.739.100	-1.387.800	0	5.000	-5.000	0	0	0	0
61 Stadtplanung	457.500	2.331.300	-1.873.800	176.000	491.000	-315.000	0	0	0	0
63 Bauordnung	617.800	1.366.300	-748.500	0	0	0	0	0	0	0
65 Immobilien	1.123.100	14.950.100	-13.827.000	3.309.500	19.237.000	-15.927.500	0	0	0	84.100.000
66 Tiefbau	208.200	6.720.900	-6.512.700	2.271.500	5.752.000	-3.480.500	0	0	0	11.500.000
67 Stadtgrün	306.600	1.837.800	-1.531.200	0	93.000	-93.000	0	0	0	0
68 Städtische Aufgaben ABN	2.002.500	2.860.700	-858.200	100.000	700.000	-600.000	0	0	0	200.000
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	88.451.400	31.212.000	57.239.400	39.600	0	39.600	26.900.500	13.603.800	13.296.700	0
Summe	**111.356.900**	**126.491.800**	**-15.134.900**	**5.979.600**	**29.409.700**	**-23.430.100**	**26.900.500**	**13.603.800**	**13.296.700**	**96.581.600**

Vorbericht zum Haushaltsplan 2025

Der gemäß § 6 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) zu erstellende Vorbericht soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft sowie über die wichtigsten Faktoren der städtischen Finanzen geben.

Haushalt 2023

Der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. beschloss die Haushaltssatzung 2023 am 02.02.2023.

Die Haushaltsplanung sah für das Planungsjahr 2023 einen Fehlbetrag von -4.008.800 EUR vor.

Das Haushaltsjahr 2023 hat mit einem Überschuss von rd. +1,46 Mio. EUR und damit rd. +5,47 Mio. EUR besser als geplant abgeschlossen. Diese deutliche Plan-/Ist-Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Erzielung von höheren Erträgen. Hierbei wurde wie bereits im Vorjahr in nahezu allen Ertragsarten im Verhältnis zur Planung ein besseres Ist-Ergebnis erzielt. So wurden bei der Gewerbesteuer Mehrerträge von rd. +3,18 Mio. EUR erzielt. Auch bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen wurden Mehrerträge in Höhe von rd. +1,50 Mio. EUR erzielt. Hier hat sich eine Zuweisung der Region Hannover in Höhe von rd. +0,94 Mio. EUR zum Ausgleich von Aufwendungen, welche insbesondere im Bereich Fluchtmigration entstanden sind, ausgewirkt. Bei den sonstigen Erträgen haben sich Mehrerträge von rd. + 1,56 Mio. EUR, überwiegend aus der zahlungsunwirksamen Herabsetzung von Rückstellungen, ergeben. Im Bereich der Aufwendungen haben sich bei den Sach- und Dienstleistungen Minderaufwendungen von rd. -1,40 Mio. EUR ergeben. Hier wurden u.a. im Bereich der „Sonstigen Dienstleistungen“ (z.B. Planungsmittel) die Ansätze nicht ausgeschöpft. Bei den Transferaufwendungen kam es zu moderaten Mehraufwendungen in Höhe von rd. 0,9 Mio. EUR, die überwiegend auf erhöhte Wohngeldleistungen (rd. 0,5 Mio. EUR) zurückzuführen sind. In Summe haben sich die Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 weitgehend veranschlagungsgemäß entwickelt.

Das Rechnungsergebnis 2023 setzt sich aktuell wie folgt zusammen:

	Ergebnishaushalt		
	Erträge	Aufwendungen	Fehlbetrag (-) Überschuss (+)
	EUR	EUR	EUR
Ordentliches Ergebnis	115.548.735,36	114.172.099,11	+1.376.636,25
Außerordentliches Ergebnis	240.552,08	159.684,62	+80.867,46
Gesamtergebnis	**115.789.287,44**	**114.331.783,73**	**+1.457.503,71**

Der Überschuss wird im Rahmen der Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2023 den Überschussrücklagen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses zugeführt und diese entsprechend erhöhen.

Von der Kreditermächtigung des Haushalts 2023 (§ 2 der Haushaltssatzung 2023) sind Haushaltseinnahmereste in Höhe von 34.995.098,59 EUR nach 2024 übertragen worden; rd.– 4,43 Mio. EUR wurden verfallen gelassen. Dies war größtenteils dem Umstand geschuldet, dass

einige Investitionsmaßnahmen neu veranschlagt wurden. Die übertragene Kreditermächtigung aus dem Jahr 2022 wurde im Haushaltsjahr 2023 voll ausgeschöpft.

Die Summe der nach 2024 übertragenen übrigen Haushaltsreste umfasst:

- Budgetüberträge Schulen 340.400,00 EUR
- Haushaltseinnahmereste Investitionshaushalt 5.396.727,56 EUR
- Haushaltsausgabereste Investitionshaushalt 63.321.681,58 EUR

Der Jahresabschlussbericht 2023 wird im Augenblick erstellt und in der Folge dem Rechnungsprüfungsamt der Stadt Neustadt a. Rbge. zur Prüfung vorgelegt.

Haushalt 2024

Der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. beschloss die Haushaltssatzung 2024 am 07.03.2024.

Die Satzung ist seitens der Kommunalaufsicht nach einer Anhörung mit Bescheid vom 25.07.2023 mit einer Auflage bezüglich der Kreditermächtigung genehmigt worden und wirksam in Kraft getreten.

Die Gesamtergebnisplanung 2024 beinhaltet die nachstehend aufgeführten Ansätze:

	Ergebnishaushalt		
	Erträge	**Aufwendungen**	**Fehlbetrag (-) Überschuss (+)**
	EUR	EUR	EUR
Ordentliches Ergebnis	112.494.400	126.418.800	-13.924.400
Außerordentliches Ergebnis	1.526.500	0	+1.526.500
Gesamtergebnis	**114.020.900**	**126.418.800**	**-12.397.900**

Die Haushaltssatzung sowie die Ergebnisplanung 2024 weisen für das Planungsjahr einen Fehlbetrag von -12.397.900 EUR aus.

Nach aktuellem Stand werden sich die eingeplanten außerordentlichen Erträge im Haushaltsjahr 2024 nicht realisieren lassen. Gleichwohl wird sich das Jahresergebnis 2024 nach der letzten Prognose trotz der weiterhin bestehenden Inflation, der gesamtwirtschaftlichen Lage und den getätigten Tarifabschlüssen für den öffentlichen Bereich deutlich besser darstellen als geplant. Dies liegt zu einem wesentlichen Teil an zu erwartenden bzw. bereits erzielten Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer.

Für die in den Jahren 2020 bis 2022 entstandenen Fehlbeträge ist Folgendes zu beachten:

Der Gesetzgeber hat zur Bewältigung der Folgen der epidemischen Lage für die kommunale Haushaltswirtschaft den § 182 NKomVG „Sonderregelungen für epidemische Lagen“ erlassen. Dessen Inanspruchnahme hat der Rat am 03.02.2022 insofern beschlossen, dass gemäß § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG i. V. m. § 182 Absatz 4 Satz 2 NKomVG die Fehlbeträge des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses der Haushaltsjahre 2020 bis 2022 gesondert in der Bilanz auszuweisen und in einem Zeitraum von 30 Jahren zu

decken sind. Die Frist zur Deckung der Fehlbeträge begann mit Ablauf des Haushaltsjahres 2022, so dass erstmalig mit Abschluss des Haushaltsjahres 2023 die anteilige Verrechnung (1/30) mit den bestehenden Überschussrücklagen der Stadt Neustadt a. Rbge. (Stand 31.12.2019 rd. 20,25 Mio. EUR) erfolgt.

Die Entwicklung der Überschussrücklagen stellt sich (gerundet) bis einschließlich 2024 wie folgt dar:

Überschussrücklage Stand Dezember 2022 (gerundet)	+20.255.100 EUR
Überschuss 2023 (ungeprüft)	(rd.) + 1.457.300 EUR
Fehlbetrag 2024 (letzte Prognose)	(rd.) - 2.881.900 EUR
Auflösung Fehlbeträge 2020 – 2022	- 874.000 EUR
Verbleib	+ 17.956.500 EUR

Die Genehmigung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 ist seitens der Kommunalaufsicht mit folgender Auflage erfolgt:

> „Der **§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung)** in Höhe von 30.457.800 € wird unter der Auflage genehmigt, dass dieser zunächst nur bis zu einem Betrag von 15.228.900 € (entspricht 50 %) in Anspruch genommen werden darf.
> Vor einer Inanspruchnahme des darüberhinausgehenden Teils in Höhe von 15.228.900 € ist der Kommunalaufsicht der Bedarf unter Einbeziehung der Kreditermächtigung des Vorjahres begründet nachzuweisen."

Haushalt 2025

Die Haushaltssatzung 2025 hat der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. am 06.02.2025 beschlossen.

Die Gesamtergebnisplanung beinhaltet folgende Endsummen:

	Ergebnishaushalt		
	Erträge	**Aufwendungen**	**Fehlbetrag (-) Überschuss (+)**
	EUR	EUR	EUR
Ordentliches Ergebnis	116.229.400	136.694.300	-20.464.900
Außerordentliches Ergebnis	5.596.000	150.000	+5.446.000
Gesamtergebnis	**121.825.400**	**136.844.300**	**-15.018.900**

Der Beschluss der Haushaltssatzung 2025 erfolgte unter Berücksichtigung der Hinweise der Kommunalaufsicht, wonach die Stadt Neustadt a. Rbge. dringend angehalten wurde das Investitionsprogramm zu überarbeiten, am tatsächlichen Bedarf und der realistischen Umsetzbarkeit auszurichten sowie eine Priorisierung der geplanten notwendigen Investitionen vorzunehmen. Fortgeführt wurden die in der Sitzung des Rates am 07.03.2024

beschlossenen Maßnahmen des Haushaltsstabilisierungspaketes 2024 ff. der Stadt Neustadt a. Rbge. (BV 2024/034).

Gleichwohl weisen die Haushaltssatzung sowie die Ergebnisplanung 2025 für das Planungsjahr 2025 einen Fehlbetrag in Höhe von -15.018.900 EUR aus.

Die Stadt Neustadt a. Rbge. arbeitet weiterhin daran, ihre Verwaltungsleistungen digital und medienbruchfrei den Bürgerinnen und Bürgern sowie den Unternehmen anzubieten. Die Einführung des kommunalen Service Portals musste auf einen späteren Zeitpunkt verschoben werden, da aufgrund der Einführung des Dokumentenmanagementsystems Enaio und des Umzugs noch nicht die nötigen personellen Kapazitäten vorhanden sind. Voraussichtlich wird dies im 2. Quartal 2025 weitergeführt. Das Programm PM-Payment (E-Payment) der Firma GovConnect ist im Standesamt eingeführt worden und wird dort gut angenommen. Zusätzlich wurden im neuen Rathaus Kassenautomaten aufgestellt, die im 1. Quartal 2025 in Betrieb gehen sollen. Die empfohlenen Maßnahmen aus der Strategieberatung des Landes werden evaluiert und aufgegriffen.

Die Einführung der Allgemeinen Schriftgutverwaltung (ASV) wird weiterhin forciert. Die sukzessive Einführung der digitalen Schriftgutverwaltung in den Fachdiensten wird dabei kontinuierlich fortgeführt. Aktuell sind der gesamte Fachbereich 1, der Fachbereich 2, der Fachbereich 4 – mit Ausnahme des Fachdienstes 50 - und die Stabsstellen angeschlossen. Mit einigen Fachdiensten aus dem Fachbereich 3 wurde bereits begonnen. Es folgen anschließend die restlichen Fachdienste. Weiterhin wurde auch in einigen Bereichen schon mit dem Anschluss an die Sonderschriftgutverwaltung und der damit verbundenen Anschaffung und Implementierung von Schnittstellen zu den Fachverfahren begonnen.

Der Netzwerkausbau sowie die Ausstattung der Schulen mit Anzeige- und Endgeräten im Rahmen des Förderprogramms „DigitalPakt Schule“ wurden in 2024 abgeschlossen. Die Fortführung der schulischen Digitalstrategie soll vorangetrieben werden.

Um die für das Jahr 2026 notwendigen Voraussetzungen im Hinblick auf den Ganztagsschulbetrieb schaffen zu können, müssen die Grundschulstandorte hinsichtlich ihrer individuellen Anforderungen und Herausforderungen priorisiert und eine richtungsweisende Entscheidung getroffen werden. Ein Konzept zur Entwicklung der Neustädter Grundschulen wurde dem Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. vorgestellt (BV 2024/118/1) und von diesem beschlossen. Mit dem Konzept ist unter anderem eine Umsetzungsplanung im Hinblick auf den Ausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder in Neustadt a. Rbge. verbunden. Dabei werden die Grundschulen hinsichtlich der Aspekte Ganztag, bauliche Herausforderungen im laufenden Schulbetrieb und bereits bestehender Beschlüsse priorisiert. Für die Koordination des Ganztags (inkl. der Zusatzbetreuungs- und Ferienzeiten) sollen den Schulen versierte Kooperationspartner im Rahmen von trilateralen Verträgen zur Seite gestellt werden. Um dabei eine hohe Qualität sicherzustellen und zudem die Durchführung der Ferienbetreuung übertragen zu können, soll hier im Rahmen des Vergabeverfahrens eine Anerkennung als erfahrener Jugendhilfeträger als Grundvoraussetzung festgeschrieben werden. An einzelnen Grundschulstandorten werden vorübergehend Übergangslösungen für die kurzfristige Einführung eines Ganztagsbetriebes gefunden werden müssen.

Im Bereich des Teilhaushaltes Kinder und Familien wird für die kommenden Jahre erwartet, dass weitere Krippen- und Kindergartenplätze eingerichtet werden müssen, um den hohen Bedarf an Betreuungsplätzen zu decken. Der Neubau einer sechsgruppigen Kita in der Ortschaft Otternhagen wurde bereits beschlossen. Zurzeit erfolgt das B-Panverfahren. Zudem ist eine Entscheidung für den Neubau einer fünfgruppigen Kita am Standort Eilvese in

den politischen Gremien getroffen worden. Der Planungsbeginn soll spätestens mit Genehmigung des Haushaltes 2025 erfolgen.

Entsprechend der politischen Beschlussfassung wird der Kita-Standort Esperke bis spätestens 31.07.2025 aufgegeben. Die DRK-Kita Esperke wird geschlossen und die dort betriebene altersübergreifenden Gruppe in die Kita Helstorf übergehen. Die Kita Schneeren plant entsprechend des Bedarfes zum 01.08.2025 die derzeit drei altersübergreifenden Gruppen in eine Krippengruppe, eine Kiga-Gruppe und eine weiter bestehende altersübergreifende Gruppe umzuwandeln. Somit könnten künftig maximal 18 Kinder statt bisher maximal 13 Kinder unter 3 Jahren betreut werden. Die Kiga-Plätze reduzieren sich jedoch von mindestens 46 auf maximal 41 Plätze.

In Verbindung mit der Überführung von Grundschulen in den Ganztag bzw. den Ausbau des bestehenden Ganztags an einigen Grundschulstandorten ist beabsichtigt, die Nachmittagsbetreuungen Mandelsloh und Eilvese sowie die Horte der Kitas Helstorf, Poggenhagen, Hagen, Otternhagen, Auenland und des DRK-Hortes zum 31.07.2026 in den Ganztagsbetrieb überzuleiten. Bereits in diesem Jahr wird mit den erforderlichen Vorarbeiten hierfür begonnen.

Aktuell ist die Nachbesetzung freier Stellen in den Bestandsgruppen der Kindertagesstätten schwierig und teilweise langwierig, da es aufgrund des fehlenden Fachpersonals kaum noch Bewerbungen auf Stellenausschreibungen gibt. Deshalb sind stetig etwa 5 % der Stellen im Kita-Bereich nicht besetzt. Die Anzahl der jährlichen Berufsanfänger ändert sich zurzeit noch nicht. Somit ist trotz des vorgenannten Konzepts (die Ausbildungsdauer beträgt 2 bis 3 Jahre) erkennbar, dass es zunächst weiterhin einen erheblichen und weiter steigenden Fachkräftemangel geben wird. Folglich ist weiterhin davon auszugehen, dass die Aufrechterhaltung des existierenden Angebotes voraussichtlich nicht stetig vollumfänglich sichergestellt werden kann. Es ist somit weiterhin mit temporären Kürzungen von Betreuungszeiten oder mit Gruppenschließungen zu rechnen.

Der Abbau des Instandhaltungsrückstaus wird voraussichtlich auf Grund der Vielzahl der Neubauprojekte im Jahr 2025 weiterhin nur eingeschränkt möglich sein.

Neben der rechtskonformen Instandhaltung des Immobilienbestandes wird an der Etablierung des Facility Managements sowie der Entwicklung von Energieleitlinien und der Neueinführung eines Energiemanagements gearbeitet. Zudem wird die Installation von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden weiter vorangetrieben. Der Fachdienst Immobilien wird die Anlagen nicht nur errichten, sondern auch selbst betreiben.

Im Verhältnis zum Haushaltsjahr 2024 sind für die Unterhaltung der städtischen Gebäude im Haushaltsjahr 2025 Haushaltsmittel in vergleichbarer Höhe (rd. 3,89 Mio. EUR) eingeplant. Trotz der erfolgten Priorisierung von Investitionsmaßnahmen im Hochbau spiegelt der Investitionshaushalt des Jahres 2025 mit einem geplanten Auszahlungsvolumen in Höhe von rd. 19 Mio. EUR auch in diesem Haushaltsjahr die Größenordnung der als notwendig angesehenen und umzusetzenden Investitionsmaßnahmen im pflichtigen Aufgabenbereich der Stadt Neustadt a. Rbge. im Teilhaushalt Immobilien wider.

Erträge des Ergebnishaushaltes 2025

Die Ansätze der Erträge des Produkts „6110200 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen" wurden auf der Basis der neuesten Orientierungsdaten kalkuliert. Nachdem sich die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer im Jahr 2024

erwartungsgemäß weiter gesteigert haben (Rechnungsergebnis 2024: 26.052.082 EUR, Rechnungsergebnis 2023: 24.319.170 EUR), wird im Augenblick auch für das Haushaltsjahr 2025 mit einer weiteren Steigerung der Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gerechnet.

Trotz der gegebenen gesamtwirtschaftlichen (Inflation, Tarifabschlüsse) und geopolitischen Situation (Ukraine-Krise, Nahost-Konflikt) wird aufgrund der in Neustadt a. Rbge. gegebenen Infrastruktur weiterhin von einer insgesamt stabilen Ertragslage bei der Gewerbesteuer ausgegangen. Hier ist zu berücksichtigen, dass die Erträge aus der Gewerbesteuer schon unter normalen Umständen keinen stetigen Verlauf zeigen. Unter Berücksichtigung der ab dem Haushaltsjahr 2024 beschlossenen Hebesatzerhöhung wurde für das Haushaltsjahr 2025 ein Haushaltsansatz von 20.100.000 EUR bei der Gewerbesteuer angesetzt. Der Ansatz für die Gewerbesteuerumlage wurde entsprechend an den Ansatz der Gewerbesteuererträge angepasst.

Ab dem Jahr 2025 gelten die Bestimmungen der Grundsteuerreform. Diese soll – so der Gesetzgeber – möglichst aufkommensneutral durchgeführt werden. Das bedeutet, dass das Gesamtaufkommen an Grundsteuer durch die Reform grundsätzlich nicht wesentlich steigen oder sinken soll. Gleichwohl wird es aufgrund der vom Finanzamt festgesetzten neuen Messbeträge für die Grundstückseigentümer zu Verschiebungen bei den zu entrichtenden Grundsteuerbeträgen kommen. Die neuen Grundsteuerhebesätze für das Jahr 2025 wurden auf Basis der vorliegenden Grundsteuermessbescheide des Finanzamtes ermittelt und im Dezember 2024 durch den Rat per Hebesatzsatzung festgesetzt.

Die Summe der Ansätze der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben beträgt im Haushaltsjahr 2025 rd. 62,2 Mio. EUR. Sie liegt damit rd. 1,7 Mio. unter dem aktuellen Ergebnis des Haushaltsjahres 2024. Hier handelt es sich trotzdem um eine durchaus positive Planung. Inwieweit diese tatsächlich eintrifft, kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht sicher beurteilt werden. Denn auch die der Planung zugrunde liegenden Orientierungsdaten des Nds. Landesamtes für Statistik (LSN) sind lediglich ein Anhalt, der bei der Planung Berücksichtigung findet.

Die Schlüsselzuweisungen sind im Wesentlichen abhängig von der Masse, die dem Land Niedersachsen zur Verteilung zur Verfügung steht und der Entwicklung des Verhältnisses der eigenen zur landesweiten Steuerkraft. Für die Schlüsselzuweisungen ist auf der Grundlage der vom Landesamt für Statistik Niedersachsen mitgeteilten Daten ein Betrag von 21,3 Mio. EUR angesetzt worden. Der Ansatz liegt rd. 3,4 Mio. EUR unter dem Ergebnis des Jahres 2024, Ursache hierfür ist die hohe Steuerkraft der Stadt in 2024 aufgrund der erzielten Mehrerträge bei der Gewerbesteuer. Die Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises belaufen sich in 2025 voraussichtlich auf 1,5 Mio. EUR und liegen damit auf dem Vorjahresniveau.

Die Landeszuweisungen für die städtischen Kindertagesstätten aufgrund der Änderung des Gesetzes über Tageseinrichtungen für Kinder (KitaG) in 2018 (Beitragsfreiheit für Eltern bei gleichzeitiger Gewährung einer erhöhten Finanzhilfe) sind in der Planung 2025 im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen (auf 2,95 Mio. EUR). Dies steht in einem engen Zusammenhang mit den zu erwartenden steigenden Personalaufwendungen in diesem Bereich. Das aktuelle Ist aus dem Haushaltsjahr 2024 (rd. 3,4 Mio. EUR) kann hier nicht als Vergleichssumme herangezogen werden, da im Jahr 2024 Nachzahlungen in Höhe von rd. 0,6 Mio. EUR für die Jahre 2021 – 2023 seitens des Regionalen Landesamtes für Schule und Bildung geleistet wurden. Dies ist im Haushaltsjahr 2025 nicht zu erwarten.

Insgesamt sinken die Ansätze der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen gegenüber dem Ansatz des Haushaltsjahres 2024 um rd. 3,55 Mio. EUR auf rd. 27,35 Mio. EUR, was beinahe ausschließlich auf die erwarteten Mindereinnahmen bei den Schlüsselzuweisungen zurückzuführen ist.

Die vom Rat im vergangenen Jahr im Nachgang zum Haushaltsstabilisierungspaket beschlossene Erhöhung der Gebühren für den Kita-Bereich wurde bei der Haushaltsplanung 2025 berücksichtigt.

Als Gewinnabführung an die Stadt durch die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH (WBN) wurde für das Haushaltsjahr 2025 und auch für die Finanzplanungsjahre jeweils ein Betrag in Höhe von 100 TEUR eingeplant.

Der Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge. (ABN) schüttet für das zur Verfügung gestellte Stammkapital 250 TEUR an die Stadt Neustadt a. Rbge. aus.

Bei den außerordentlichen Erträgen werden nicht zahlungswirksame Erträge in Höhe von rd. 4,0 Mio. EUR aus der Auflösung von Rücklagen aus Investitionszuwendungen erzielt. Bei den Investitionszuwendungen handelt es sich um kostenfrei von Erschließungsträgern übereignete Grundstücke an die Stadt Neustadt a. Rbge.

Aufwendungen des Ergebnishaushaltes 2025

Auch bei den Aufwendungen des Ergebnishaushaltes wirken sich die Maßnahmen des Haushaltsstabilisierungspaketes 2024 ff. zur Verbesserung der finanziellen Lage und Stabilisierung des Haushaltes der Stadt Neustadt a. Rbge. aus.

Die Personalaufwendungen 2025 betragen unter Berücksichtigung einer vorgegebenen Budgeteinschränkung in Höhe von nunmehr 4,0 Mio. EUR insgesamt rd. 43,95 Mio. EUR. Darin enthalten sind die bereits beschlossenen Tarifsteigerungen sowie die automatischen Stufensteigerungen und die unterjährigen Höhergruppierungen, sowie die vom Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. beschlossenen Stellenstreichungen.

Stellenplan 2025

Insgesamt sind im Vergleich zum Vorjahr 25,5 Stellen neu geschaffen worden. Hinzu kommen noch zwölf Vollzeitstellen für die Ausbildung im Kita-Bereich zur langfristigen Personalbindung, zurückzuführen auf den Ratsbeschluss vom 08.12.2022. Mit Ratsbeschluss vom 06.02.2025 wurden zwei Vollzeitstellen für den Stellenplan 2025 gestrichen. Zusätzlich wurden insgesamt 1,5 Vollzeitstellen eingespart.

Im Laufe des Jahres 2024 wurden Veränderungen in der Organisation der Verwaltung umgesetzt:
Der Fachdienst 30 -Recht, Versicherungen und Feuerwehr wurde durch die Eingliederung von „Recht und Versicherungen“ in den Fachdienst 10- Zentrale Dienste umstrukturiert und in Fachdienst 30 Feuerwehr umbenannt.
Einzelheiten können der Anlage „Veränderungsliste zum Stellenplan 2025“ entnommen werden.

Bürgermeisterreferat
Eine Stelle, auf der sachbearbeitende Tätigkeiten ausgeführt werden, wurde von EGr. 8 nach Neubewertung der EGr. 9 a zugeordnet.
In der Organisationseinheit „Bürgermeisterreferat“ befand sich eine unbesetzte Stelle, die zunächst als Fachdienstleitung betitelt wurde und nun aufgrund der Wertigkeit A 12 als

Stadtamtsrätin/- amtsrat geführt wird. Diese Stelle wurde in den Abschnitt „Zugewiesene Personen“ überführt. Das Vorgehen war notwendig, da eine verbeamtete Person aus einer vorübergehenden Dienstunfähigkeit zurückgekehrt ist, Ihren Dienst aber zukünftig nicht bei der Stadt Neustadt am Rübenberge verrichten wird. Ihr wurde eine dem Amt entsprechende Tätigkeit bei einer Körperschaft des öffentlichen Rechts zugewiesen. Die Beamtenbezüge werden während dieser Zeit vollständig an die Stadt Neustadt erstattet. Da das Dienstverhältnis mit der Stadt jedoch weiter fortbesteht, ist es notwendig, die betroffene Person im Stellenplan zu führen.
Mit Ratsbeschluss vom 06.02.2025 wurde die Stelle der Klimaschutzmanagerin/des Klimaschutzmanagers (Wertigkeit EGr. 11) gestrichen.

Fachbereich 1 Zentrale Dienste, Finanzen und Recht
Es sollen zwei neue Stellen geschaffen werden (eine Stelle der Wertigkeit A 12, eine Stelle der Wertigkeit A10), die direkt der Ersten Stadträtin zugeordnet werden sollen. Hier sollen Aufgaben des Projekt- und Prozessmanagements und der Projektkoordination verortet werden.

Teilhaushalt 10- Zentrale Dienste
Die zunächst aus dem Fachdienst 10-Zentrale Dienste in den Personalrat verschobene Stelle mit der Wertigkeit A 13 wurde zunächst mit Inkrafttreten des Stellenplanes für 2024 wieder dem Fachdienst 10-Zentrale Dienste zugeführt. Eine Stelle der Wertigkeit A 14 wurde aus dem Fachdienst 30 Feuerwehr in den Fachdienst 10- Zentrale Dienste verschoben. Auf dieser Stelle wird nun die Fachdienstleitung 10 Zentrale Dienste geführt, so dass im Anschluss die Stelle nach A 13 in den Fachdienst Feuerwehr verschoben wurde. Es wurden des Weiteren aufgrund der oben aufgeführten organisatorischen Veränderungen im Fachdienst Feuerwehr zwei Stellen der Wertigkeit A 10 mit einem Vollzeitäquivalent von insgesamt 1,5 in den Fachdienst 10- Interne Dienste verschoben.

Sachgebiet 100- Interne Dienste
Nach Neubewertung wird eine Stelle zukünftig der Wertigkeit EGr. 9a zugeordnet (bislang EGr. 9b).

Teilhaushalt 30- Feuerwehr
Es wurde eine Stelle der Wertigkeit A 10 NBesG neu geschaffen. Diese Stelle soll Aufgaben im Rahmen des Brand- und Zivilschutzes ausführen.

Teilhaushalt 11 - Personal
Die Funktionsbezeichnung einer Stelle wurde abgeändert.
Nach Neubewertung der drei Stellen im Bereich der Bezügerechnung werden diese Stellen zukünftig der EGr. 9a zugeordnet (bislang EGr. 8).
Es sollen 12 neue Vollzeitstellen für den Bereich der Ausbildung von Personal für die Kitas geschaffen werden. Es werden insgesamt 2,0 Vollzeitstellen für die Ausbildung zur/zum sozialpädagogischen Assistentin/ Assistenten und 10 Vollzeitstellen für die Ausbildung zur/zum staatlich anerkannten Erzieherin/ Erzieher eingerichtet. Dieses Vorhaben resultiert aus dem Ratsbeschluss vom 08.12.2022. Damit wird gewährleistet, dass allen Auszubildenden eine eigene Stelle zugewiesen wird.
Aufgrund der weiteren Freistellung eines Personalratsmitgliedes wurde eine Stelle der Wertigkeit S 15 aus dem Pool “Sonderurlaub/ Elternzeit/ RAZ/ Sonstige - 116“ der Kita Poggenhagen zugeordnet. Das neu freigestellte Mitglied war zuvor in einer Leitungsfunktion in dieser Einrichtung tätig und wird mit der bisher besetzten Stelle mit der Wertigkeit S 17 fortan im Personalrat geführt. Aufgrund von Umstrukturierungen innerhalb der Kita ist die Leitungsstelle nun der Wertigkeit S 15 zuzuordnen. Die Stelle wurde bereits unbefristet nachbesetzt. Da weiterhin mit Personalausfällen im Leitungsbereich der Kindertagesstätten zu rechnen ist, soll eine neue Stelle der Wertigkeit S 15 für den Pool „Sonderurlaub/ Elternzeit/

RAZ/ Sonstige - 116“ geschaffen werden, um bei Ausfällen eine reibungslose Nachbesetzung der sonst blockierten Stellen gewährleisten zu können.
Vorübergehend wurde eine Stelle der Wertigkeit A 11 in das Sachgebiet 320- Öffentliche Sicherheit und Verkehr verschoben. Mit Wirksamwerden des Stellenplans für 2025 wird diese Stelle der Personalreserve wieder zugeführt.

Örtlicher Personalrat
Eine Beschäftigtenstelle nach EGr. 8 wurde in die Personalreserve verschoben. Eine Stelle EGr. S 17 mit dem Umfang 1,0 VZÄ wurde unterjährig aus dem SG 512/ Kita Poggenhagen in den Personalrat verschoben, da ein weiteres Mitglied freigestellt wurde.
Die zunächst aus dem Fachdienst 10-Zentrale Dienste in den Personalrat verschobene Stelle mit der Wertigkeit A 13 wurde mit Inkrafttreten des Stellenplanes für 2024 wieder dem Fachdienst 10-Zentrale Dienste zugeführt und anschließend aufgrund Neustrukturierung des Fachdienstes 30 und des Fachdienstes 10 in den Fachdienst 30 verschoben.

Teilhaushalt 32 – Bürgerservice

Sachgebiet 320- Öffentliche Sicherheit und Verkehr
Eine Stelle der Wertigkeit A 11 wurde in das Sachgebiet 340 Standesamt verschoben, um dort zukünftig die notwendige Sachgebietsleitung installieren zu können. Da weiterhin Bedarf an sachbearbeitender Tätigkeit im Sachgebiet 320 besteht, wurde eine neue Stelle der Wertigkeit A 10 geschaffen.

Sachgebiet 330 – Stadtbüro mit KFZ-Zulassung
Die Stelle der Sachgebietsleitung ist im Rahmen der Tarifautomatik zukünftig der Wertigkeit EGr. 10 zuzuordnen (bisher EGr. 9c).
Eine Stelle nach EGr. 5 wurde in das Sachgebiet 522- Sozialpädagogische Hilfen bei gleichzeitiger Abänderung der Funktion verschoben. Diese bislang unbesetzte Stelle der Teamassistenz im Sachgebiet 330- Stadtbüro mit KFZ-Zulassung wird fortan mit Aufgaben eines Wohnungscoaches bzw. einer Wohnungscoachin betraut sein.

Fachbereich 4 – Bildung, Soziales, Kinder und Familien
Mit Ratsbeschluss vom 06.02.2025 wurde die Stelle der Fachbereichsleitung 4 Bildung, Soziales, Kinder und Familien gestrichen (Wertigkeit EGr. 15).

Teilhaushalt 40 – Bildung

Sachgebiet 400- Schulen, Sport und Kultur
Nach Neubewertung der Stelle der Küchenleitung in der KGS ist diese zukünftig der Wertigkeit EGr. 8 zuzuordnen (zuvor EGr. 6). Da es derzeit keinen Bedarf an einer zweiten Küchenleitung gibt, wurde eine Stelle entsprechend ersatzlos gestrichen.
Die Stelle einer Küchenhilfe wurde aus der Grundschule in die Kita Helstorf verschoben.
Sachgebiet 420- Stadtbibliothek
Eine Stelle mit der Wertigkeit EGr. 5 wurde im Rahmen der Tarifautomatik nach EGr. 6 bewertet.

Teilhaushalt 51 – Kinder und Familien

Sachgebiet 512- Kindertagesbetreuung - Verwaltung
Eine Stelle im Sachgebiet 512 der Wertigkeit EGr. 6 wird im Rahmen der Tarifautomatik zukünftig der Wertigkeit EGr. 8 zugeordnet.
Aus dem Vertretungspool wurde eine Stelle in die Kita Schneeren verschoben, da die auf der entsprechenden Stelle verortete Person dauerhaft dieser Einrichtung zugeordnet ist.

Es trat zum 01.08.2024 eine Gesetzesänderung in Kraft, nach der auch nicht qualifiziertes, aber geeignetes Personal verstärkter bei Fachkräftemängeln in den Kitas eingesetzt werden darf. Damit dieses Personal dann aber nicht unnötig Erzieher- oder Sozialassistentenstellen blockiert und zugleich eine gewisse Übersichtlichkeit bei der Stellenbewirtschaftung im laufenden Jahr gewährleistet werden soll, wird pro Kita eine Stelle mit der Wertigkeit S 2 eingerichtet. Da diese Stellen nur dann besetzt werden, wenn keine pädagogischen Fachkräfte vorhanden sind, für die wiederum Haushaltsmittel über den Stellenplan eingeplant sind, sind keine zusätzlichen Haushaltsmittel für diese neuen Stellen erforderlich.
Zur Verbesserung der Übersichtlichkeit wurde in den Kitas Auengärten und Borstel jeweils eine Stelle mit der Wertigkeit S 8a eingerichtet und in den Kitas Bordenau und Büren jeweils eine Stelle der Wertigkeit S 3.
Da eine Mitarbeiterin dauerhaft in der Kita Schneeren eingesetzt ist, wurde eine Stelle der Wertigkeit S 8a aus dem Vertretungspool in diese Einrichtung verschoben.

Teilhaushalt 50 Soziales

Sachgebiet 503- Sozialhilfe und Asyl
Nach Neubewertung sind zwei Stellen zukünftig der Wertigkeit EGr. 9a zuzuordnen (zuvor EGr. 8).

Sachgebiet 522 – Sozialpädagogische Hilfen
Eine nach S 11b bewertete Stelle wurde von 1,0 VZÄ auf 0,5 VZÄ reduziert. Zur Optimierung der Arbeitsabläufe soll dafür eine Stelle der Wertigkeit EGr. 5 mit einem Umfang von 0,5 VZÄ eingerichtet werden, um Empfangstätigkeiten zu übernehmen.

Teilhaushalt 66-Tiefbau

Sachgebiet 660- Verkehrsanlagen und Ingenieurbauwerke
Es wurden Stellen mit einem Gesamtumfang von 6,50 VZÄ in den Fachdienst 66-Tiefbau verschoben, damit die Zuordnung der Kolleginnen und Kollegen zukünftig den tatsächlichen Gegebenheiten des Fachdienstes beziehungsweise des Sachgebietes entspricht.

Teilhaushalt 91- Immobilien

Sachgebiet 651- Planung/ Neubau
Eine Stelle der Wertigkeit EGr. 11 wurde in das Sachgebiet 650- Instandhaltung verschoben.

Sachgebiet 230- Liegenschaften
Nach Neubewertung ist eine Stelle der EGr. 8 zuzuordnen (vormals EGr. 9b).
Eine Stelle der Wertigkeit A 8 wurde in den Fachdienst 40- Bildung verschoben.

Gesamtübersicht

Stellenart	2024	2025	Veränderung
Beamte	109,975	113,975	+4,00
Beschäftigte	562,127	580,127	+18,00
Nachwuchskräfte	28,00	40,00	+12,00
Stellen insgesamt	700,102	734,102	+34,00

Weitere Aufwendungen des Ergebnishaushaltes 2025

Insgesamt ist zu beobachten, dass offensichtlich allein die Aufrechterhaltung der vorhandenen Infrastruktur deutliche Kostensteigerungen erfährt. So haben sich die Rechnungsergebnisse im Bereich der Sach- und Dienstleistungen in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

- 2018 rd. 14,0 Mio. EUR
- 2019 rd. 14,5 Mio. EUR
- 2020 rd. 15,3 Mio. EUR
- 2021 rd. 17,9 Mio. EUR
- 2022 rd. 19,0 Mio. EUR
- 2023 rd. 21,2 Mio. EUR

Im Jahr 2024 hatte der Ansatz rd. 25,9 Mio. EUR betragen. Der Haushaltsansatz 2025 beläuft sich auf rd. 25,6 Mio. EUR. Er ist damit im Vergleich zum Vorjahr konstant geblieben. Ein wesentlicher Faktor hierfür sind die Bemühungen die Plan-/Istabweichungen zu reduzieren.

Die in den Ergebnishaushalt eingestellten Planungsmittel belaufen sich in 2025 auf 433.000 EUR und verteilen sich wie folgt:

- FD Immobilien 100.000 EUR
- FD Stadtplanung 290.000 EUR
- FD Tiefbau 33.000 EUR
- FD Bildung 10.000 EUR

Die Planungsmittel des Fachdienstes Stadtplanung (Produkt 5110610 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen) sind vorgesehen für:

65.000 EUR Dorfentwicklung Mariensee/Bevensen und Mühlenfelder Land, 175.000 EUR LAG Leader Meer & Moor, 25.000 EUR INSEK Poggenhagen, 25.000 EUR div. kleinere Planungen (Windenergie und PV-FFA, diverse Gutachten).

Im April 2021 wurde das Sanierungsgebiet Innenstadt in das Städtebauförderprogramm „Lebendige Zentren“ aufgenommen. Für das Haushaltsjahr 2025 wurden die notwendigen Mittel gem. der Projektliste Innenstadtsanierung 2025 erfasst. Auszugsweise werden hier noch einmal einige der vorgesehenen Maßnahmen benannt:

- Modernisierungsförderung,
- Gestaltung des Rathausumfeldes,
- Neugestaltung des La-Ferté-Macé-Platzes,
- Umgestaltung des Marktplatzes an der Liebfrauenkirche.

Zur Entwicklung eines charakteristischen Ortsbildes und qualitativ hochwertiger öffentlicher Freiräume wird weiterhin an einem Gestaltungshandbuch gearbeitet, welches einen gestalterischen Rahmen vorgeben soll.

Die Mittel für die Unterhaltung im Fachdienst Tiefbau betragen insgesamt rd. 1,63 Mio. EUR und liegen damit rd. 160 TEUR unter dem Vorjahresansatz. Im Wesentlichen sind die Mittel für die Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit sowie der Substanzerhaltung des Anlagevermögens vorgesehen.

Die Deckungsreserve (Produkt 6120200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft), die zur Finanzierung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Ergebnishaushalt dient, umfasst weiterhin 50.000 EUR.

Investitionshaushalt

In der Genehmigung der Haushaltssatzung 2024 hat die Kommunalaufsicht Zweifel daran geäußert, dass alle im Haushaltsjahr veranschlagten Investitionsmaßnahmen im geplanten Umfang umgesetzt werden können und die zu deren Finanzierung notwendigen Kreditaufnahmen vollständig benötigt werden. Weiter hat die Kommunalaufsichtsbehörde festgestellt, dass die Investitionsplanung 2024 ihrer Ansicht nach erneut nicht am tatsächlichen Bedarf und an der realistischen Umsetzbarkeit der Investitionen ausgerichtet wurde. Seitens der Kommunalaufsicht wurde empfohlen, das Investitionsprogramm zu überarbeiten, eine Prioritätenliste zu erstellen und alle Investitionsvorhaben auf Dringlichkeit, Notwendigkeit, zeitliche Umsetzbarkeit und auf den erforderlichen Standard zu überprüfen.

Unter Berücksichtigung dieser Einschätzungen hat die Verwaltung in Zusammenarbeit mit der Politik begonnen, eine längerfristige an den Pflichtaufgaben orientierte Investitionsplanung zu erarbeiten. Im Rahmen dieser Investitionsplanung ist eine längerfristige Priorisierung der einzelnen Investitionsmaßnahmen erfolgt. Diese Priorisierung ist in die jetzt aufgestellte mittelfristige Investitionsplanung eingeflossen. Bereits begonnene Investitionsmaßnahmen (z.B. Invest.Nr.: 1110650153 Neubau Sporthalle Michael-Ende-Schule) werden grundsätzlich fortgeführt.

Der auf dieser Grundlage aufgestellte Investitionsplan der Stadt Neustadt a. Rbge. sieht für das Haushaltsjahr 2025 Investitionsausgaben in Höhe von insgesamt 29.409.700 EUR vor, bei einer Gegenfinanzierung durch Einnahmen (Zuschüsse, Beiträge, Spenden) in Höhe von 5.979.600 EUR vor. Die Entwicklung der Investitionsausgaben im Ist (bis 2023) und in der Planung (ab 2024) ist der beigefügten ÜBERSICHT 7 zu entnehmen.

Für die Beschaffung von neuem Mobiliar und sonstigem beweglichen Anlagevermögen für die Stadtverwaltung sind - wie in den Vorjahren - lediglich 11.300 EUR angesetzt worden. Hierbei handelt es sich überwiegend um notwendige Ersatzbeschaffungen.

Für die Beschaffung neuer Hard- und Software wurden Mittel in Höhe von 60 TEUR (Investitionsnummern 1110120040 und 1110120041). eingeplant. Für die Einrichtung eines Dokumentenmanagementsystems im neuen Rathaus wurden weitere 70 TEUR eingeplant (Invest.-Nr. 1110120028). Für darüber hinaus benötigte fachspezifische Software wurden in verschiedenen Investitionsmaßnahmen insgesamt 56 TEUR angesetzt.

Die Veranschlagung der Investitionsmittel für den Erwerb von Grundstücken beläuft sich in den Jahren 2025 – 2028 auf insgesamt 7,0 Mio. EUR.

Der neu geplante Teilneubau des Gymnasiums (Investitionsnummer1110650144) mit einem Investitionsumfang von 40,0 Mio. EUR wurde in den Finanzplanungsjahren 2025 – 2030 nunmehr wie folgt veranschlagt:

- vsl. Haushaltsreste aus 2024 — Keine
- Ansatz 2025 — 0,75 Mio. EUR
- Ansatz 2026 — 0,75 Mio. EUR
- Ansatz 2027 — 12,0 Mio. EUR
- Ansatz 2028 — 12,0 Mio. EUR
- Ansatz 2029 — 12,0 Mio. EUR

- Ansatz 2030 2,50 Mio. EUR

Die Abbildung in der mittelfristigen Investitionsplanung erfolgt jedoch lediglich bis zum Jahr 2029. Im Jahr 2025 wurden für das Gymnasium für die Folgejahre entsprechende Verpflichtungsermächtigungen eingeplant.

Im Bereich Hochbau werden im Planungsjahr 2025 vornehmlich bereits begonnene Investitionsmaßnahmen fortgeführt. Im Planungsjahr 2025 sind konkret folgende größere Investitionsmaßnahmen geplant:

Investitionsnummer	Investitionsmaßnahme	Ansatz 2025 in EUR
1110650144	Teilneubau Gymnasium	750.000 VE 39.250.000
1110650153	Neubau Sporthalle Michael-Ende-Schule	1.000.000 VE 7.300.000
1110650170	Neubau Sporthalle Schneeren	3.000.000
1110650177	GS Schneeren Erweiterung/Sanierung	1.000.000 VE 10.000.000
1110650185	Sanierung Sporthalle KGS	1.900.000
1110650198	Teilneubau SEK II KGS	1.000.000 VE 7.000.000
1110650199	Erwerb Teileigentum/ Innenausstattung Stadtbibliothek	800.000 VE 1.050.000
1110650200	Neubau Kita Otternhagen	350.000 VE 6.200.000
1110650209	Neubau Kita Eilvese	250.000 VE 4.750.000
1110650214	Feuerwehrhaus Nöpke/Borstel	250.000 VE 4.750.000
1110650215	Kellersanierung KGS (Ganztag)	1.500.000 VE 1.500.000
1110650216	Ganztagsbetrieb Hans-Böckler-Schule	1.000.000 VE 1.000.000
1110650217	Ganztagsbetrieb GS Otternhagen (Mensa)	500.000 VE 500.000

Den Auszahlungen für die Einrichtung des Ganztagsbetriebes an der Hans-Böckler-Schule und der GS Otternhagen stehen im Haushaltsjahr 2025 erwartete Einzahlungen aus Fördermitteln des Bundes in Höhe von 844.500 EUR gegenüber.

Im Bereich der Feuerwehr sind für Ausrüstungs- und Fahrzeugbeschaffungen sowie für die Durchführung von Baumaßnahmen für das Planungsjahr 2025 konkret folgende Investitionsmaßnahmen (> 30.000 EUR) veranschlagt:

Investitionsnummer	Investitionsmaßnahme	Ansatz 2025 in EUR
1260320065	Mannschaftstransportfahrzeuge	150.000
1260320080	Kommandowagen	65.000
1260320094	Dienst- und Schutzbekleidung Feuerwehr	90.000
1260320102	TSF Logistik und Hygieneanhänger	270.000
1260320107	Gerätewagen Logistik 2	300.000
1260320113	Sirenen	40.000

In den Finanzplanungsjahren sind bereits folgende weitere Fahrzeugbeschaffungen eingeplant:

Investitionsnummer	Investitionsmaßnahme	Ansatz in EUR
1260320062	LF 10 Logistik Nöpke/Borstele	540.000 (2026)
1260320065	Mannschaftstransportfahrzeuge	70.000 (2026) 70.000 (2027) 70.000 (2028)
1260320097	Ersatz für LF 8 Esperke	430.000 (2026) 45.000 (2027)
1260320098	Drehleiter	1.100.000 (2026)

Es wird erwartet, dass das neue Gerätehaus in Mandelsloh im Jahr 2025 fertiggestellt und an die Feuerwehr übergeben wird.

Bei den Fahrzeugbeschaffungen wird aufgrund fehlender normgerechter Stellplätze nach Möglichkeiten gesucht, Fahrzeuge mit Sondergenehmigungen unterzustellen, damit entsprechende Fahrzeugbeschaffungen durchgeführt werden können.
Auf das gesamte Stadtgebiet betrachtet, stehen jedoch bei der Fahrzeugbeschaffung und dem Bau von Feuerwehrgerätehäusern noch diverse Investitionen im Raum. Aufgrund fehlender normgerechter Stellplätze können die erforderlichen Fahrzeugbeschaffungen zeitnah nicht umgesetzt werden.

Für das Feuerwehrwesen wurde in enger Zusammenarbeit der Verwaltung, der Feuerwehr und der Politik das Zukunftskonzept 2030 erarbeitet. Hier wurden zunächst Festlegungen bezüglich der Feuerwehrstandorte und der Fahrzeugausstattung getroffen. Im Ergebnis sollen ab 2025 nunmehr in den 4 priorisierten Standorten Nöpke/Borstel, Esperke, Bordenau und Metel/Scharrel neue Feuerwehrgerätehäuser gebaut werden. Im Jahr 2025 soll mit der Planung für den Standort Nöpke/Borstel und ab 2027 mit der Planung eines weiteren Feuerwehrstandortes begonnen werden.

Für folgende größere Straßen-/Wegebaumaßnahmen sind in 2025 (und teilweise auch in den Folgejahren) Mittel veranschlagt:

Investitionsnummer	Investitionsmaßnahme	Ansatz 2025 in EUR
5410660066	Aufhebung Bahnübergänge (u.a. Poggenhagen)	200.000
5410660078	Brücke Nordstraße, Kernstadt	400.000 VE 4.000.000
5410660088	Erneuerung Spundwand Kleine Leine	300.000
5410660101	Erneuerung Großer Weg	500.000 VE 2.000.000
5410660106	Radweg Apfelallee	880.000
5410660110	Erneuerung Brücke Hahnstraße, Borstel	500.000 VE 5.500.000
5410660114	Herstellung Verkehrsflächen Rathausumfeld	1.000.000

Bei der Investitionsmaßnahme Radweg Apfelallee stehen den erwarteten Auszahlungen Einzahlungen aus Fördermitteln in von 789.000 EUR (rd. 90 % Förderung) gegenüber. Für die Herstellung der Verkehrsflächen im Rathausumfeld wird mit einer Förderung von insgesamt 800.000 EUR gerechnet.

Der barrierefreie Umbau von Bushaltestellen wird auch in 2025 fortgesetzt (Invest-Maßnahme 5460660007/geplante Auszahlungen in den Finanzplanungsjahren 2028 – 2028: 3.000.000 EUR. Dem stehen im gleichen Zeitraum erwartete Einzahlungen in Höhe von 2.400.000 EUR gegenüber).

Für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED sind im Haushaltsjahr 2025 550.000 EUR (Invest.-Maßnahme 5450660011) eingeplant.

Zur Herstellung des Hochwasserschutzes Leine in der Kernstadt (Invest.-Nr. 5520680003) beträgt der Haushaltsansatz 2025 700.000 EUR. Für die Finanzplanungsjahre 2026 und 2027 wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 200.000 EUR berücksichtigt.

Verpflichtungsermächtigungen

Der Haushalt 2025 beinhaltet Verpflichtungsermächtigungen im Gesamtumfang von 96.581.000 EUR, deren Ausgaben in den Folgejahren kassenwirksam werden. Nähere Details hierzu sind aus den Aufstellungen der beigefügten ÜBERSICHT 1 zu entnehmen.

Finanzielle Auswirkungen der Investitionen

Die Belastungen durch Zinsen und Tilgungen bei bestehenden Krediten sind mit den tatsächlichen Zinssätzen aufgrund der bestehenden Verträge kalkuliert worden. Bei Umschuldungen und Kreditneuaufnahmen wurde davon ausgegangen, dass die aktuell am Markt üblichen Zinssätze konstant bleiben. Trotzdem schlägt sich die beabsichtigte Kreditaufnahme erheblich in der Planung der Zinsbelastungen nieder. Hinsichtlich der Aufteilung der in 2025 veranschlagten Zinszahlungen wird auf die beigefügte ÜBERSICHT 5 verwiesen.

Der Gesamtkreditbedarf inklusive Umschuldungen der Stadt umfasst für 2025 insgesamt 24.767.100 EUR. Die geplante Nettoneuverschuldung 2025 beträgt 13.296.700 EUR. Gemäß der derzeitigen Finanzplanung wird sie sich in den nächsten Jahren wie folgt entwickeln:

- 2026 rd. + 28,6 Mio. EUR
- 2027 rd. + 22,0 Mio. EUR
- 2028 rd. + 13,2 Mio. EUR

Bei der Nettoneuverschuldung ist zu beachten, dass darin mehrere der anstehenden Großprojekte noch nicht bzw. nicht in vollem Umfang berücksichtigt sind. Auch an dieser Stelle sei noch einmal darauf hingewiesen, dass die Folgen (Zinsen, Abschreibungen, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten) aus den geplanten Investitionen die mittel- und langfristig aufzustellenden Ergebnishaushalte enorm belasten werden.

Einzelheiten zum Schuldenstand bzw. der Schuldenstandentwicklung enthalten die beigefügten ÜBERSICHTEN 2 bis 4.

Liquiditätsplanung 2025

Im Jahr 2024 wurden aus der Kreditermächtigung 2023 Kredite mit einer Gesamtsumme von 17.000.000 EUR aufgenommen. Aus dem Jahr 2023 besteht noch eine Kreditermächtigung in Höhe von rd. 18 Mio. EUR. Diese Kreditermächtigung soll vor Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2025 in voller Höhe aufgenommen werden.

Die Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2024 wurde bisher nicht in Anspruch genommen. Die Verwaltung beabsichtigt, der im Rahmen der Haushaltsgenehmigung für das Haushaltsjahr 2024 erteilten Auflage (s. Seite 15) bezüglich der Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen nachzukommen. Dies soll u.a. durch die Reduzierung von Haushaltsausgaberesten und der Neuveranschlagung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erreicht werden. In Summe soll aus dem Haushaltsjahr 2024 demnach maximal eine Kreditermächtigung in Höhe von 15.228.900 EUR in das Haushaltsjahr 2025 übertragen werden. Es wird davon ausgegangen, dass dieser Betrag infolge der Neuveranschlagung von Maßnahmen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2024 noch erheblich unterschritten werden kann.

Der Höchstbetrag, bis zu dem in 2025 Liquiditätskredite in Anspruch genommen werden dürfen, beläuft sich - wie in den Vorjahren - auf 14,5 Mio. EUR.

In den vergangenen Jahren hatte die Stadt Neustadt a. Rbge. regelmäßig am Jahresende keine Liquiditätskredite aufgenommen bzw. aufnehmen müssen und unterjährig war die Liquidität ebenfalls weitgehend gegeben. Auch aufgrund der steigenden Tilgungskosten steht zu erwarten, dass die Stadt Neustadt a. Rbge. künftig, und voraussichtlich auch bereits im Haushaltsjahr 2025, vermehrt Liquiditätskredite in Anspruch nehmen muss.

Die im Plan 2024 für 2025 kalkulierten Eckdaten für Steuern, Zuweisungen und Umlagen weichen teilweise von den jetzigen Ansätzen des Haushaltes 2025 ab. Nachstehende Übersicht dokumentiert die Planabweichungen:

	Ansätze 2025 lt. Plan 2024 in TSD. EUR	**Ansätze 2025 lt. Plan 2025 in TSD. EUR**	**Differenz zur bisherigen Planung in TSD. EUR**
Grundsteuer A	626	626	0
Grundsteuer B	10.175	10.443	268
Gewerbesteuer	17.920	20.100	2.180
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	27.400	26.965	-435
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.729	2.703	-26
Sonstige Gemeindesteuern	1.347	1.347	0
Zwischensumme Steuern	**60.197**	**62.184**	**1.987**
Schlüsselzuweisungen	25.400	21.300	-4.100
Zuweisungen übertragener Wirkungskreis	1.514	1.513	-1
Bedarfszuweisungen	0	0	0
Zwischensumme Zuweisungen	**26.914**	**22.813**	**-4.101**
Gesamtsumme Einnahmen	**87.111**	**84.997**	**-2.114**
Gewerbesteuerumlage	1.368	1.530	162
Allgemeine Umlagen inkl. Entschuldungsumlage	26.826	28.193	1.367
Gesamtsumme Umlagen	**28.194**	**29.723**	**1.529**
Der Stadt verbleiben	**58.917**	**55.274**	**-3.643**

Die zunächst für das Jahr 2025 in diesem Bereich geplanten Erträge/Einnahmen weichen im Ergebnis um -6,18 % erheblich von dem im Haushalt 2024 geplanten Finanzplanungsjahr 2025 ab. Tatsächlich sind zwei einander gegenläufige Tendenzen zu erkennen. Die Steuererträge stellen sich insbesondere aufgrund des erwarteten Gewerbesteueraufkommens stabil dar. Dem gegenüber stehen wegen der realisierten hohen Gewerbesteuererträge in den Vorjahren wiederum deutlich sinkende Erträge bei den Schlüsselzuweisungen gegenüber.
Insgesamt wird eine Steigerung bei den Allgemeinen Umlagen, hier insbesondere bei der Regionsumlage erwartet. Die verschiedenen Parameter haben sich demnach erheblich geändert. Zusammenfassend ergibt sich zum jetzigen Zeitpunkt der Planung mit 55.274

TEUR ein um -3.643 TEUR geringerer Einnahmeüberschuss in 2025 im Vergleich zur Finanzplanung 2025 aus dem Haushalt 2024.

Erläuterungen für Ausgaben über mehrere Jahre

Es sind folgende Auftragsvergaben, die zu Ausgaben auch in den Folgejahren führen, zu erwähnen:

- Gebäudereinigung wurde in 2021 teilweise ausgeschrieben und in 2022 für 4 Jahre mit einer Verlängerungsoption von 1 Jahr vergeben.
- Unterhaltungsarbeiten an Gewässern III. Ordnung – in 2024 ausgeschrieben und für 3 Jahre vergeben.
- Mietverträge städtischer Fuhrpark – Vergabe in 2022 für 4 Jahre.
- Unterhaltung des neu gebauten Feuerwehrzentrums Neustadt a. Rbge.
- Unterhaltung des neu gebauten Rathauses Neustadt a, Rbge.

Ausblick

Durch die bereits begonnenen und noch zur Umsetzung anstehenden Investitionen werden die Belastungen für den Ergebnishaushalt (Abschreibungen und Zinsaufwendungen) und den Finanzhaushalt (Tilgungs- und Zinszahlungen) in den nächsten Jahren weiterhin deutlich zunehmen. Um diesem Trend entgegen zu steuern, wurden bei der Aufstellung des Investitionsplanes 2025 ff. die zukünftig anstehenden Investitionsvorhaben im Hochbau auf Dringlichkeit, Notwendigkeit und Umsetzbarkeit überprüft und in einer Prioritätenliste zusammengefasst sowie entsprechend veranschlagt. Aber auch bei unter Zugrundelegung dieser Prioritätenliste werden die durch die Umsetzung der Investitionsplanung entstehenden Folgekosten in Form von Zinsen, Abschreibungen und Unterhaltungskosten den Ergebnishaushalt in der Zukunft immer mehr belasten. Die zu erwartende Zinsbelastung des städtischen Haushaltes verdeutlich die beigefügte ÜBERSICHT 5.

Nachdem die Genehmigung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 seitens der Kommunalaufsicht bezüglich der Kreditermächtigung mit einer Auflage (s. Seite 15) erfolgt ist, ist die Nettoneuverschuldung im Haushaltsjahr 2024 um rd. +9 Mio. EUR gestiegen. Die Verschuldung der Stadt ohne die Ausleihungskredite an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH beträgt zum 31.12.2024 rd. 169 Mio. EUR und wird bis zum Ende der mittelfristigen Finanzplanung 2028 auf rd. 280 Mio. EUR ansteigen. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass in der mittelfristigen Finanzplanung noch nicht alle als notwendig angesehenen Investitionsvorhaben abgebildet sind. Es stellt sich somit auch über die mittelfristige Finanzplanung hinaus ein weiterer Investitionsbedarf dar. Bezüglich der Liquiditätsentwicklung steht zu befürchten, dass die Stadt Neustadt a. Rbge. künftig nicht in der Lage sein wird, die Tilgung für die Investitionskredite aus Zahlungsüberschüssen des laufenden Verwaltungsbetriebes zu erwirtschaften. Diese dann fehlende Liquidität müsste in der Folge über dauerhaft aufzunehmende Liquiditätskredite gewährleistet werden. Damit dies vermieden werden kann, soll das gemeinsam mit der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) erarbeitete Haushaltsstabilisierungspaket konsequent weiterverfolgt und sukzessive optimiert werden.

Die Stadt Neustadt a. Rbge. beabsichtigt beginnend ab dem Haushaltsjahr 2025 ein Projekt- und Prozessmanagement einzuführen. Zur Umsetzung wurden im Fachbereich 1 eine Stelle mit der Wertigkeit A 10 und eine weitere Stelle mit der Wertigkeit A 12 geschaffen. Das Projekt-

und Prozessmanagement soll sich zukünftig mit der Identifikation, Dokumentation und der Optimierung von Arbeitsabläufen beschäftigen.

Wie die nachfolgende Aufstellung aufzeigt, ist es bei der Aufstellung des Haushaltes für das Haushaltsjahr 2025 noch gelungen, unter Berücksichtigung des Bestandes der Überschussrücklagen (welche zur Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses herangezogen werden können) sowie unter Einbeziehung des prognostizierten Jahresergebnisses 2024, den geplanten Fehlbetrag im Ergebnishaushalt 2025 (-15.018.900 EUR) fiktiv auszugleichen.

Überschussrücklage Stand Dezember 2022 (gerundet)	+20.255.100 EUR
Überschuss 2023 (ungeprüft)	(rd.) + 1.457.300 EUR
Fehlbetrag 2024 (Prognose vom 27.01.2025)	(rd.) - 2.881.900 EUR
Anteilige Auflösung Fehlbeträge 2020 – 2022	- 874.000 EUR
Bestand 31.12.2024 (voraussichtlich)	+ 17.956.500 EUR

Unabhängig davon, dass das Jahresergebnis 2024 noch nicht feststeht, ist in diesem Zusammenhang schon jetzt festzuhalten, dass die Haushaltsplanung und die tatsächliche Ausführung des Haushaltes erneut weit voneinander abweichen. Hier ist zu berücksichtigen, dass sich die Erträge und Aufwendungen, bei den die Stadt Neustadt a. Rbge. von äußeren Einflüssen abhängig ist (z.B. überregionale Steueranteile, Schlüsselzuweisungen und insbesondere das Gewerbesteuersteueraufkommen), in der Planung problematisch gestalten.

Unabhängig von möglichen Plan-/Istabweichungen ist es für die Haushaltsplanung 2026 ff. nunmehr unausweichlich, dass seitens der Stadt Neustadt a. Rbge. gem. § 110 Absatz 8 NKomVG ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen ist.

Wie bereits in der Vergangenheit seitens der Verwaltung mehrfach ausgeführt, hätte die Stadt bei der Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes die rechtlichen Vorgaben zu berücksichtigen, die gemäß Runderlass des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres und Sport vom 17.01.2024 u. a. lauten:

- Alle Möglichkeiten der Ertragsverbesserung sind zu überprüfen.
- Alle nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen (freiwillige Leistungen) sind detailliert aufzulisten, kritisch auf ihre Erforderlichkeit hin zu überprüfen und ggf. konsequent zu reduzieren.
- Auch bei pflichtigen Verwaltungsaufgaben ist zu prüfen, ob die Quantität und Qualität der Aufgabenwahrnehmung noch gerechtfertigt und Aufwandssenkungen im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften möglich sind.

Dabei sollte allen Beteiligten schon jetzt klar sein, dass ein Haushaltsausgleich angesichts der anstehenden Großinvestitionen, die im Wesentlichen zur Erfüllung von Pflichtaufgaben (Feuerwehr, Bildung, Kindertagesstätten) getätigt werden müssen, nicht ohne Einschränkungen bzw. weitere zusätzliche Belastungen für die Bevölkerung zu bewältigen sein wird.

Für die Stadt Neustadt a. Rbge. ist zu beobachten, dass die Erträge, hier gerade auch bei den Gewerbesteuereinnahmen, wider Erwarten gestiegen sind. Insgesamt konnten diese Mehrerträge die im gleichen Zeitraum erfolgten Aufwandssteigerungen aber nicht kompensieren. Hier sind insbesondere gestiegene Personalaufwendungen, höhere Kosten im Baubereich und eine Steigerung bei den Kinderbetreuungskosten zu benennen.

Durch bereits beschlossene und aktuell geplante Gesetze, beispielhaft seien hier das Ganztagsförderungsgesetz und das Steuerfortentwicklungsgesetz genannt, werden die Kommunen und damit auch die Stadt Neustadt a. Rbge. in den kommenden Jahren erhebliche finanzielle Belastungen erfahren.

Der verantwortliche, sinnvolle und zielgerichtete Umgang mit den kommunalen Finanzen wird daher für die zukünftige Bewältigung der städtischen Aufgaben unabdingbar sein, auch um die Daseinsvorsorge, die dem Standard eines Mittelzentrums im ländlichen Raum entspricht, im notwendigen Umfang sicherstellen zu können.

Dominic Herbst
Bürgermeister

Ü B E R S I C H T 1
über die Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdender Ausgaben

- 1.000 EUR -

Übersicht gem. §b 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtlich fällig werdende Ausgaben				
	2025	**2026**	**2027**	**2028 ff.**	**Summe**
1	2	3	4	5	6
2024	49.770	47.070	9.100	0	105.940
2025	0	34.356	29.875	32.350	96.581
Summe:	**49.770**	**81.426**	**38.975**	**32.350**	**202.521**
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit (ohne Umschuldung)	23.160.100	38.724.700	33.469.400	22.796.600	

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

- 1.000 EUR -

Maßnahme	Verpflichtungsermächtigungen 2024	Verpflichtungsermächtigungen 2025	Ausgaben 2025	Ausgaben 2026	Ausgaben 2027	Ausgaben 2028 ff.
Neubau Gymnasium (InvestNr. 1110650144)		39.250		750	12.000	26.500
Neubau Sporthalle Michael-Ende-Schule (InvestNr. 1110650153)		7.300		6.000	1.300	
GS Schneeren Erweiterung/Sanierung (InvestNr. 1110650177)		10.000		3.000	3.000	4.000
Teilneubau SEK II KGS InvestNr. 1110650198)		7.000		3.000	3.000	1.000
Erwerb Teileigentum/ Innenausstattung Stadtbibliothek (InvestNr. 1110650199)		1.050		1.000	50	
Kita Otternhagen (InvestNr. 1110650200)		6.200		2.925	2.925	350
Neubau DGH Bevensen (InvestNr. 1110650208)		600		600		

Maßnahme	Verpflich-tungser-mächti-gungen 2024	Verpflich-tungser-mächti-gungen 2025	Ausgaben 2025	Ausgaben 2026	Ausgaben 2027	Ausgaben 2028 ff.
Neubau Kita Eilvese (InvestNr. 1110650209)		4.750		2.250	2.250	250
Feuerwehrhaus Nöpke/Borstel (InvestNr. 1110650214)		4.750		2.250	2.250	250
Kellersanierung KGS (Ganztag) (InvestNr. 1110650214)		1.500		1.500		
Ganztagsbetrieb Hans-Böckler-Schule (InvestNr. 1110650216)		1.000		1.000		
Ganztagsbetrieb GS Otternhagen (Mensa) (InvestNr. 1110650217)		500		500		
GS Eilvese Ausbau Dachgeschoß		200		200		
Ausstattung SpoH MES (InvestNr. 2112400005)		130		130		
Investitionen bewegl. Anlagevermögen (Stadtbibliothek) (InvestNr. 2720420004)		651		651		
Brücke Nordstraße, Kernstadt (InvestNr. 5410660078)		4.000		2.000	2.000	
Erneuerung Großer Weg InvestNr. 5410660101		2.000		2.000		
Erneuerung Brücke Hahnstraße, Borstel (InvestNr. 5410660110)		5.500		4.500	1.000	
Hochwasserschutz Leine (Kernstadt) (InvestNr. 5520680003)		200		100	100	
Summe	**0**	**96.581**	**0**	**34.356**	**29.875**	**32.350**

Ü B E R S I C H T 2
Voraussichtlicher Stand der Schulden zu Beginn des Haushaltsjahres 2025

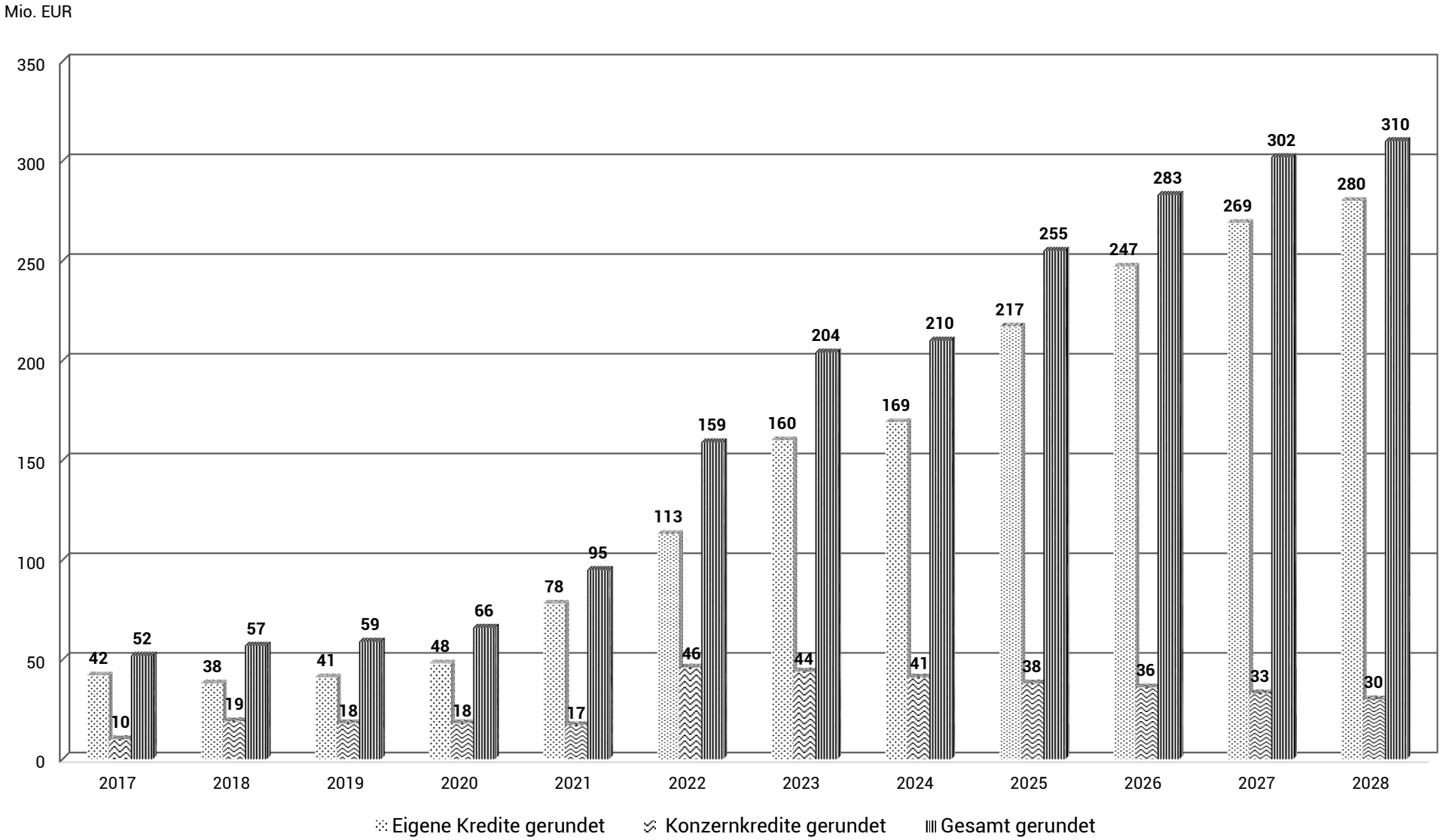
- 1.000 EUR -

Art der Schulden		Tatsächliche Schulden am 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand der Schulden am 01.01.2025	Veränderung	Haushaltseinnahmerest Kreditermächtigung 2024*
1.	Geldschulden aus				
1.1	Anleihen	0	0	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Invettitionstätigkeit				
1.2.1	Eigene Investitionskredite	160.085	169.085	9.000	33.224
1.2.2	Investitionskredite für Konzern (WBN+SNN+NIG)	43.750	41.083	-2.667	0
1.3	Liquiditätskredite	0	0	0	0
1.4	sonstigen Geldschulden	0	0	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (z. B. Leasing)	0	0	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.741	3.894	-1.847	0
4.	Transferverbindlichkeiten	771	19	-752	0
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.349	1.669	320	0
Schulden insgesamt		**211.696**	**215.750**	**4.054**	**33.224**
Schulden insgesamt (ohne Konzern WBN)		**167.946**	**174.667**	**6.721**	**33.224**

* Bei dem Haushaltseinnahmerest handelt es sich um die noch offenen Kreditermächtigungen aus 2023 und 2024. Zum jetzigen Zeitpunkt sind bereits 17.000.000,00 EUR aus dem Haushaltseinnahmerest der Kreditermächtigung aus 2023 aufgenommen worden.

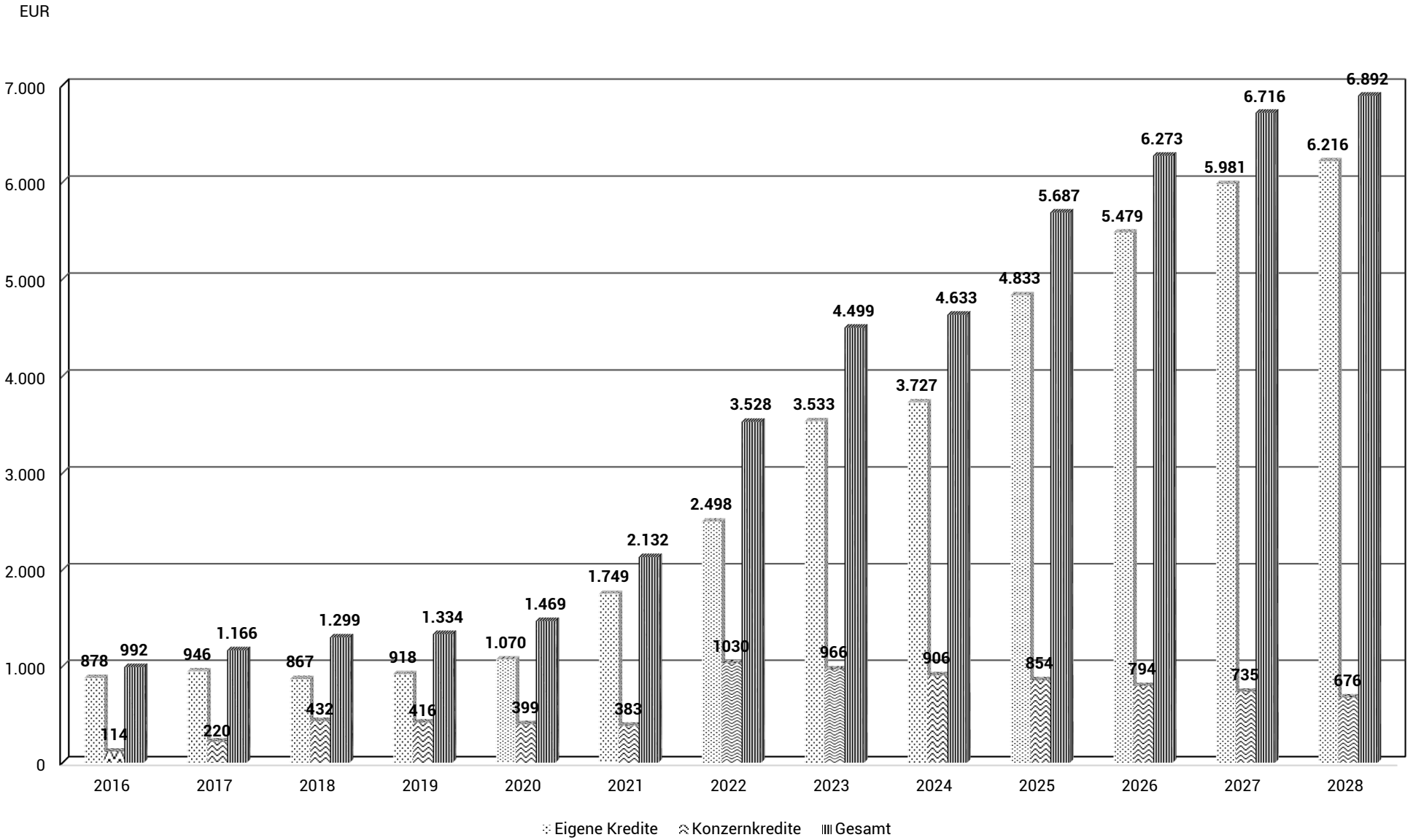
Ü B E R S I C H T 3

Schuldenstandentwicklung Haushalt 2025



Ü B E R S I C H T 4

Schuldenstandentwicklung je Einwohner lt. Haushaltsplanung 2025



Ü B E R S I C H T 5
über die Aufteilung der Zinszahlungen (Kredite)

- EUR -

Kreditart	2025	2026	2027	2028
Liquiditätskredite	10.000	10.000	10.000	10.000
Investitionskredite (Eigene)	4.550.000	5.005.000	5.895.000	6.950.000
Investitionskredite für Konzern (WBN)	177.700	169.800	161.900	154.100
Investitionskredite für Konzern (SNN)	508.100	467.000	425.800	384.600
Investitionskredite für Konzern (NIG)	40.100	38.200	36.400	34.500
Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0
Zinszahlungen insgesamt	**5.285.900**	**5.690.000**	**6.529.100**	**7.533.200**
Belastung städtischer Haushalt (ohne Investitionskredite Konzern)	**4.560.000**	**5.015.000**	**5.905.000**	**6.960.000**

Ü B E R S I C H T 6

Bilanz der Gemeinde Stadt Neustadt a.Rbge. zum 31.12.2023 (ohne Vermögenstrennung)

A K T I V A		**2022 -Euro-**	**2023 -Euro-**
1.	Immaterielles Vermögen	5.368.471,27	6.598.217,04
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	252.760,11	263.198,97
1.3	Ähnliche Rechte	2.863,53	2.863,53
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und - zuschüsse	5.112.847,63	6.332.154,54
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2.	Sachvermögen	262.837.331,91	311.145.591,72
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.993.312,11	12.501.023,43
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	143.026.994,34	141.004.728,01
2.3	Infrastrukturvermögen	69.087.020,28	76.389.674,17
2.4	Bauten auf fremdem Grundstücken	732.747,37	713.787,08
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.637,75	3.612,19
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	4.492.791,70	4.120.050,28
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	6.243.588,60	6.801.376,85
2.8	Vorräte	29.239,17	29.239,17
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.228.000,59	69.582.100,54
3.	Finanzvermögen	75.727.474,51	68.411.610,91
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	47.296.186,73	45.124.375,23
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	5.879.343,72	2.680.728,36
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	1.820.475,15	1.553.020,63
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.296.644,25	1.697.242,70
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	1.114.761,91	36.181,24
4.	Liquide Mittel	18.591.074,79	32.863.706,85
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.953.693,49	1.000.406,99
	BILANZSUMME	**364.478.045,97**	**420.019.533,51**

Ü B E R S I C H T 6

Bilanz der Gemeinde Stadt Neustadt a.Rbge. zum 31.12.2023 (ohne Vermögenstrennung)

P A S S I V A		2022 -Euro-	2023 -Euro-
1.	Nettoposition	126.258.042,30	136.775.348,53
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	19.182.984,37	22.230.591,11
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	12.236.615,45	11.799.345,45
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	6.929.524,22	7.200.201,26
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	16.844,70	3.231.044,40
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	-12.029.474,20	-10.405.529,03
1.3.1	Überschüsse/Fehlbeträge aus Vorjahren	-10.957.474,35	-11.862.881,24
1.3.1.1	Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NkomVG)	-11.600.302,76	-12.680.818,09
1.3.1.2	Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	642.828,41	817.936,85
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit	-1.071.999,85	1.457.503,71
	Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	367.100,00	340.400,00
1.4	Sonderposten	63.033.624,61	68.879.227,43
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	58.201.568,18	62.211.364,28
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.809.278,68	1.685.788,42
1.4.3	Gebührenausgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.247.091,48	4.207.388,46
1.4.6	Sonstige Sonderposten	775.686,27	774.686,27
2.	Schulden	170.234.489,61	211.695.741,32
2.1	Geldschulden	159.030.996,01	203.835.473,01
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	159.030.996,01	203.835.473,01
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.081.748,68	5.740.460,73
2.4	Transferverbindlichkeiten	1.139.419,42	771.278,56
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	13.332,24	30.031,60
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	8.058,30	2.391,73
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	1.118.028,88	727.838,18

Ü B E R S I C H T 6

Bilanz der Gemeinde Stadt Neustadt a.Rbge. zum 31.12.2023 (ohne Vermögenstrennung)

P A S S I V A		**2022 -Euro-**	**2023 -Euro-**
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	5.982.325,50	1.348.529,02
2.5.1	Durchlaufende Posten	5.520.538,63	1.704.772,68
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	-514.312,37
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	342.393,71	300.874,11
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	5.178.144,92	1.918.210,94
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	443.994,00	496.344,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	23.327,49	23.327,49
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	-5.534,62	-875.915,15
3.	Rückstellungen	67.411.958,44	70.656.266,31
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	59.113.130,00	61.463.592,00
3.1.1	Pensionsrückstellungen	50.740.884,00	52.758.448,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	8.372.246,00	8.705.144,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	1.369.165,52	1.432.349,55
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.596.479,49	750.344,71
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	251.176,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	90.000,00	90.000,00
3.8	Andere Rückstellungen	4.992.007,43	6.919.980,05
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	573.555,62	892.177,35
	BILANZSUMME	**364.478.045,97**	**420.019.533,51**

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre durch:	**EUR**	**EUR**
1. Haushaltsausgabereste Insgesamt		63.662.081,58
davon entfallen auf:		
-Investitionsauszahlungen	63.321.681,58	
-Aufwendungen (Ergebnishaushalt)	340.400,00	
2. Bürgschaften und Eventualverbindlichkeiten		11.100.000,00
davon entfallen auf:		
-Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG	6.000.000,00	
-KLAX Niedersachsen gGmbH	2.600.000,00	
-NIG GmbH	2.400.000,00	
-Waldbühne Otternhagen e.V.	100.000,00	
3. Gewährleistungsverträge		10.820.524,09
davon entfallen auf:		
-Feuerwehrzentrum Neustadt a. Rbge.	10.820.524,09	
-Rathaus	0,00	

Ü B E R S I C H T 6

Bilanz der Gemeinde Stadt Neustadt a.Rbge. zum 31.12.2023 (ohne Vermögenstrennung)

4.	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
5.	Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00
6.	Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0,00
	Summe der Vorbelastungen	**85.582.605,67**

Neustadt a. Rbge., 16.12.2024

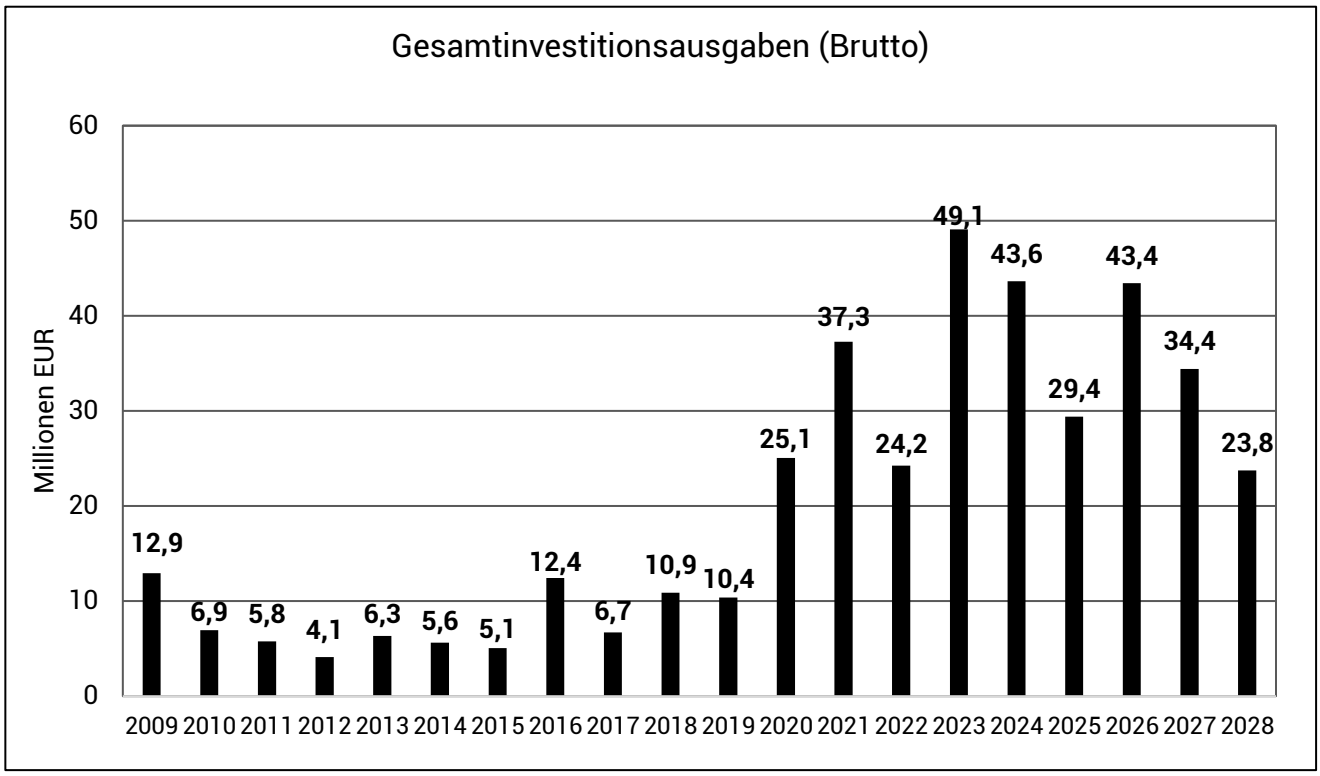
Der Bürgermeister

Dominic Herbst

Ü B E R S I C H T 7

Entwicklung der Investitionsgesamtausgaben (Brutto/ohne Ausleihungskredite)

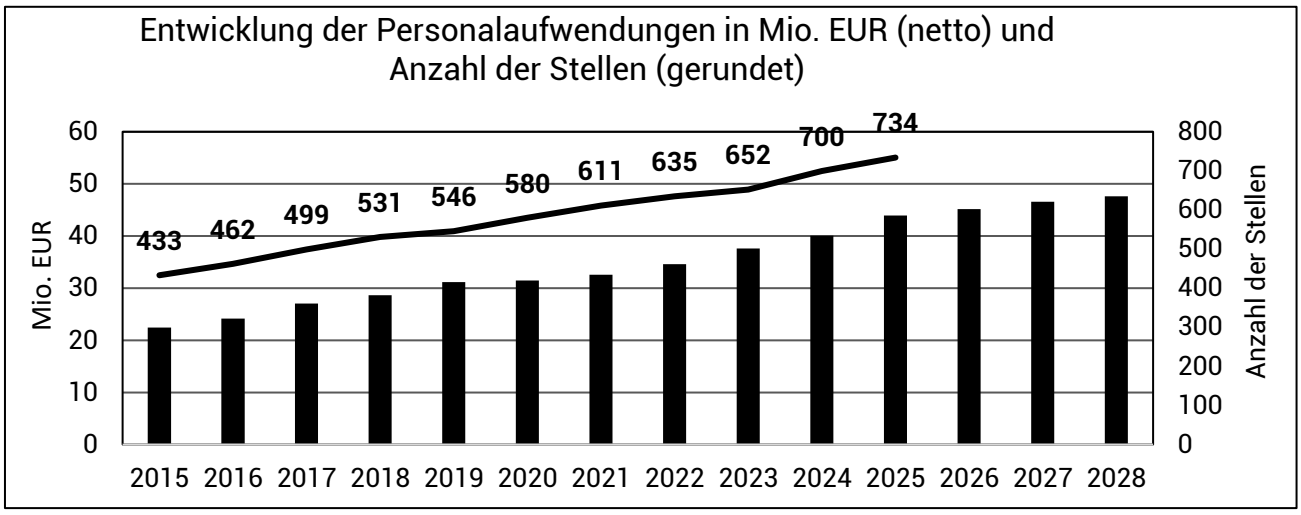
Haus-halts-jahr	Investitionsausgaben ohne Abzug von Fördermitteln u. sonstigen Einnahmen	Veränderungen der Ansätze gegenüber dem Vorjahr	
	in EUR	in EUR	in %
2009	12.941.101	6.246.919	93,32
2010	6.930.819	-6.010.282	-46,44
2011	5.768.750	-1.162.069	-16,77
2012	4.114.526	-1.654.224	-28,68
2013	6.334.355	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	29.409.700	-14.223.927	-32,60
2026	43.423.300	14.013.600	47,65
2027	34.429.100	-8.994.200	-20,71
2028	23.758.900	-10.670.200	-30,99



Ü B E R S I C H T 8
Entwicklung der Personalaufwendungen

Haus-halts-jahr	Personalauf-wendungen (ohne Abzug der Erstattungen bzw. Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen) (Brutto-aufwendungen) in EUR	ab 2010 zusätzlich Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen, ab 2017 zusätzlich Erträge aus Erstattung ABN u. übrige Erstattungen * in EUR	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 Leistungs-verrechnung) in %	Veränderungen der Nettopersonal-aufwendungen gegenüber dem Vorjahr 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	3.847.201	**24.819.727**	28,62	975.446	4,09
2019	31.175.386	5.180.654	**25.994.732**	29,18	1.175.005	4,73
2020	31.438.362	5.442.863	**25.995.499**	28,72	768	0,00
2021	32.552.728	7.155.712	**25.397.016**	26,56	-598.483	-2,30
2022	34.596.403	5.765.183	**28.831.220**	27,65	3.434.204	13,52
2023	37.582.031	6.181.620	**31.400.411**	27,50	2.569.191	8,91
2024	40.078.000	5.888.100	**34.189.900**	27,04	2.789.489	8,88
2025	43.950.700	6.801.000	**37.149.700**	27,18	2.959.800	8,66
2026	45.136.300	6.842.700	**38.293.600**	27,50	1.143.900	3,08
2027	46.565.500	6.871.900	**39.693.600**	27,88	1.400.000	3,66
2028	47.622.200	6.871.900	**40.750.300**	27,95	2.456.700	6,42

*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 Personalaufwandserstattungen in die Erstattungserträge mit ein.



Ü B E R S I C H T 8.1

Personalaufwendungen und -erträge 2025

	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Begründung
Personalaufwendungen				
Besoldung und Entgelte	37.586.200	40.198.200	2.612.000	Tariferhöhung TVöD und Besoldungserhöhung Beamte (Annahme für Kalkulation); Stufenaufstiege, Beförderungen, Höhergruppierungen, Arbeitszeiterhöhungen
OVM Entgelte	107.000	107.700	700	
Unfallversiche-rungsbeiträge Beschäftigte	147.600	131.600	-16.000	
Beihilfen	719.700	861.900	142.200	nicht kalkulierbar, nur Anpassung an Ergebnisse der Vorjahre
Pensionsrück-stellungen	1.924.300	2.718.000	793.700	Besoldungserhöhungen, Veränderung des Aktivenbestandes, Anpassung Berechnungsgrundlage nach Heubeck 2018
Beihilferück-stellungen	317.800	449.400	131.600	16,4% der Pensionsrückstellungen
Rückstellungen Urlaub und Überstunden	83.000	48.000	-35.000	Entwicklung der Überstunden- und Resturlaubsbestände
Beamtenversorgung (Umlage)	3.192.400	3.435.900	243.500	NVK Umlage
Gesamtauf-wendungen	**44.078.000**	**47.950.700**	3.872.700	
pauschale Kürzung	4.000.000	4.000.000	0	
Ansatz Personalauf-wendungen	40.078.000	43.950.700	3.872.700	
Personalnebenauf-wendungen	62.200	50.900	-11.300	Stellenausschreibungen in den Printmedien reduziert

Ü B E R S I C H T 8.1

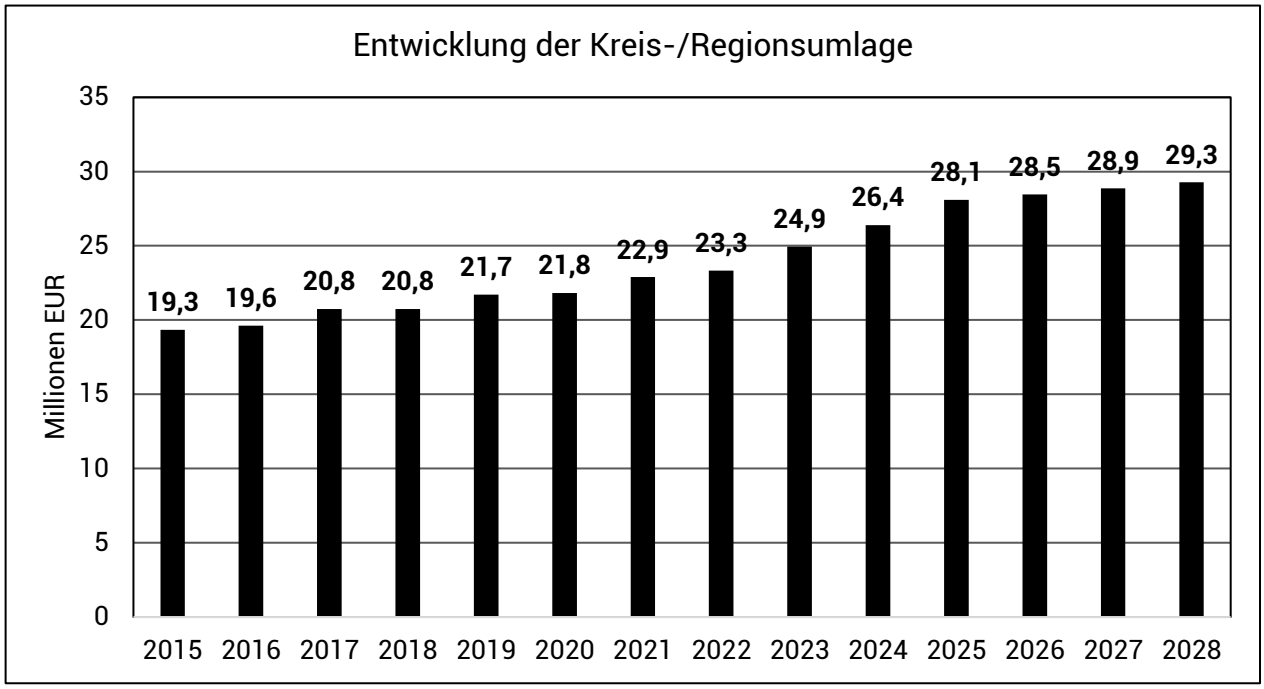
Erstattung Personalaufwendungen von/für

Produkt	Kontobezeichnung	tattungsbezeichn	Stellen	Ansatz 2025
1110130	Zuweisung für laufende Zwecke vom Land (Personalkosten-förderung)	Landeszuschuss hauptamtliche Frauenbeauf-tragte	0,50	22.000,00
1110220	Erträge aus Personal-kostenerstattun-gen vom Bund	§ 16 i-Kräfte (Scanpersonal)	N.N.	24.500,00
1110650	Erträge aus Personal-kostenerstattun-gen von übrigen Bereichen	Erstattung (Kirche) Hausmeister Mandelsloh	N.N.	3.800,00
alle Schulen	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land, Personalkosten-erstattungen	Erstattung Systembetreu-ung Schulen (Pauschale)	N.N.	23.400,00
alle Schulen	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land, Personalkosten-erstattungen	Erstattung Schulsekretä-rinnen (Pauschale)	N.N.	31.000,00
2112400	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land, Personalkosten-erstattungen	Ganztagsgrund-schulen	N.N.	13.400,00
2180400	Erträge aus Personal-kostenerstattun-gen vom Bund	§ 16 i-Kräfte	N.N.	9.100,00
3517502 vorher: 3119501	Zuweisung (Personal-kostenförderung) für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	Erstattung (Region) Flüchtlings-sozialarbeit	N.N.	300.000,00
3517502	Erträge aus Personal-kostenerstattun-gen vom Bund	§ 16 i-Kräfte (Scanpersonal)	N.N.	20.000,00
3612512	Zuweisung (Personal-kostenförderung) für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	Zuwendung (Region) Netzwerk Frühe Hilfen	N.N.	15.000,00
3620511	Erträge aus Personal-kostenerstattun g-en vom Bund	Erstattungen für Bundesfreiwil-ligendienst	1,00	3.000,00

3650512	Zuweisung für laufende Zwecke vom Land (Personalkosten-förderung)	Kitas: Alle MA im pädagogischen Bereich (nur Drittkräfte in Krippen zu 100% refin.)	N.N.	2.950.000,00
3650512	Zuweisung (Personalkosten-förderung) für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	Erstattung (Region) für integrative Gruppe	N.N.	123.000,00
3660512	Erträge aus Personalkosten-erstattungen vom Bund	Erstattungen für Bundesfreiwil-ligendienst	0,50	1.500,00
5460660	Erträge aus Personalkosten-erstattungen von Gemeinden/GV	Lokaler Kümmerer	1,00	16.800,00
5520680	Erträge aus Personalkostene rstattungen von verbundenen Unternehmen, Betrieben und Sondervermögen	Erstattung verauslagter Personalaufwen dungen durch ABN	30,90	1.870.000,00
5520680	Erträge aus Personalkosten-erstattungen von übrigen Bereichen	Erstattung Personalkosten von Unterhaltungs-verbänden	1,25	123.000,00
	Summe			5.549.500,00

Ü B E R S I C H T 9
Entwicklung der Kreis-/Regionsumlage

Haus-halts-jahr	Kreis-/ Regionsumlage	Anteil der Kreis-/Regions-umlage am ord. ErgebnisHH	In Prozent des Steueraufkommens (abzügl. Gewerbe-steuerumlage)	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	26.400.000	20,88	46,82	1.457.000	5,84
2025	28.100.000	20,66	46,33	1.700.000	6,44
2026	28.450.000	20,46	45,50	350.000	1,25
2027	28.870.000	20,35	44,78	420.000	1,48
2028	29.290.000	20,15	44,19	420.000	1,45

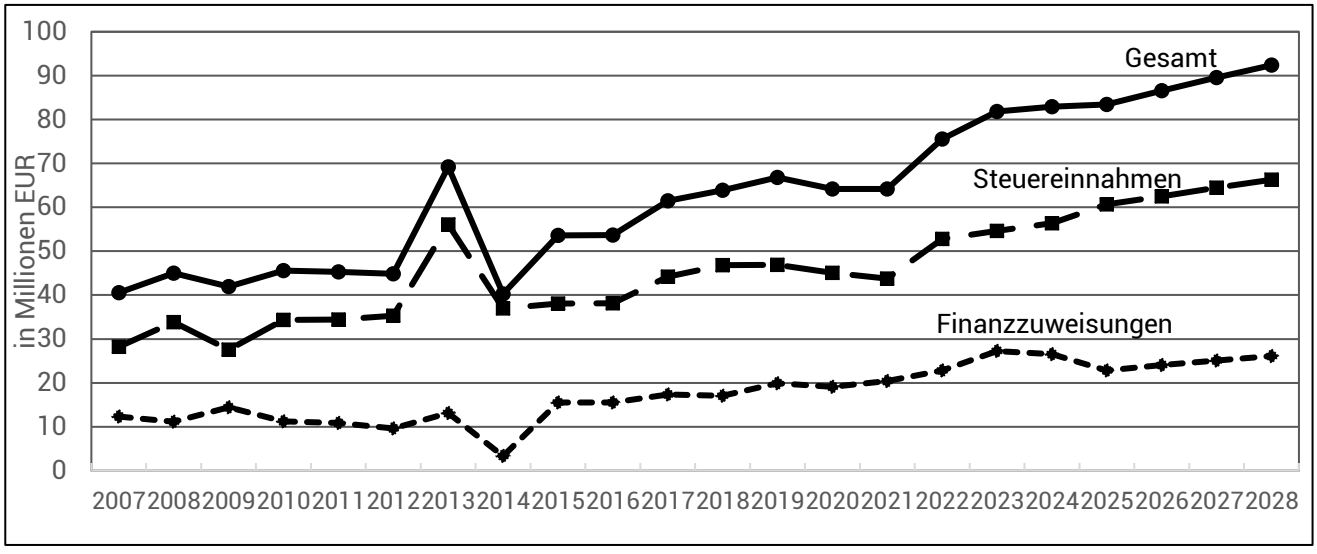


ÜBERSICHT 10

Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzzuweisungen (Gesamtsummen)

Haus-halts-jahr	Steuereinnahmen abzgl. Gewerbe-steuerumlage in EUR	Finanzzuweisungen* in EUR	Steuereinnahmen und Zuweisungen abzgl. Gewerbesteuerumlage in EUR	Veränderungen gegenüber dem Vorjahr 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	56.385.900	26.568.000	82.953.900	1.111.804	1,36
2025	60.654.000	22.813.000	83.467.000	513.100	0,62
2026	62.530.000	24.043.000	86.573.000	3.106.000	3,72
2027	64.474.000	25.073.000	89.547.000	2.974.000	3,44
2028	66.278.000	26.103.000	92.381.000	2.834.000	3,16

* Schlüsselzuweisungen und Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises

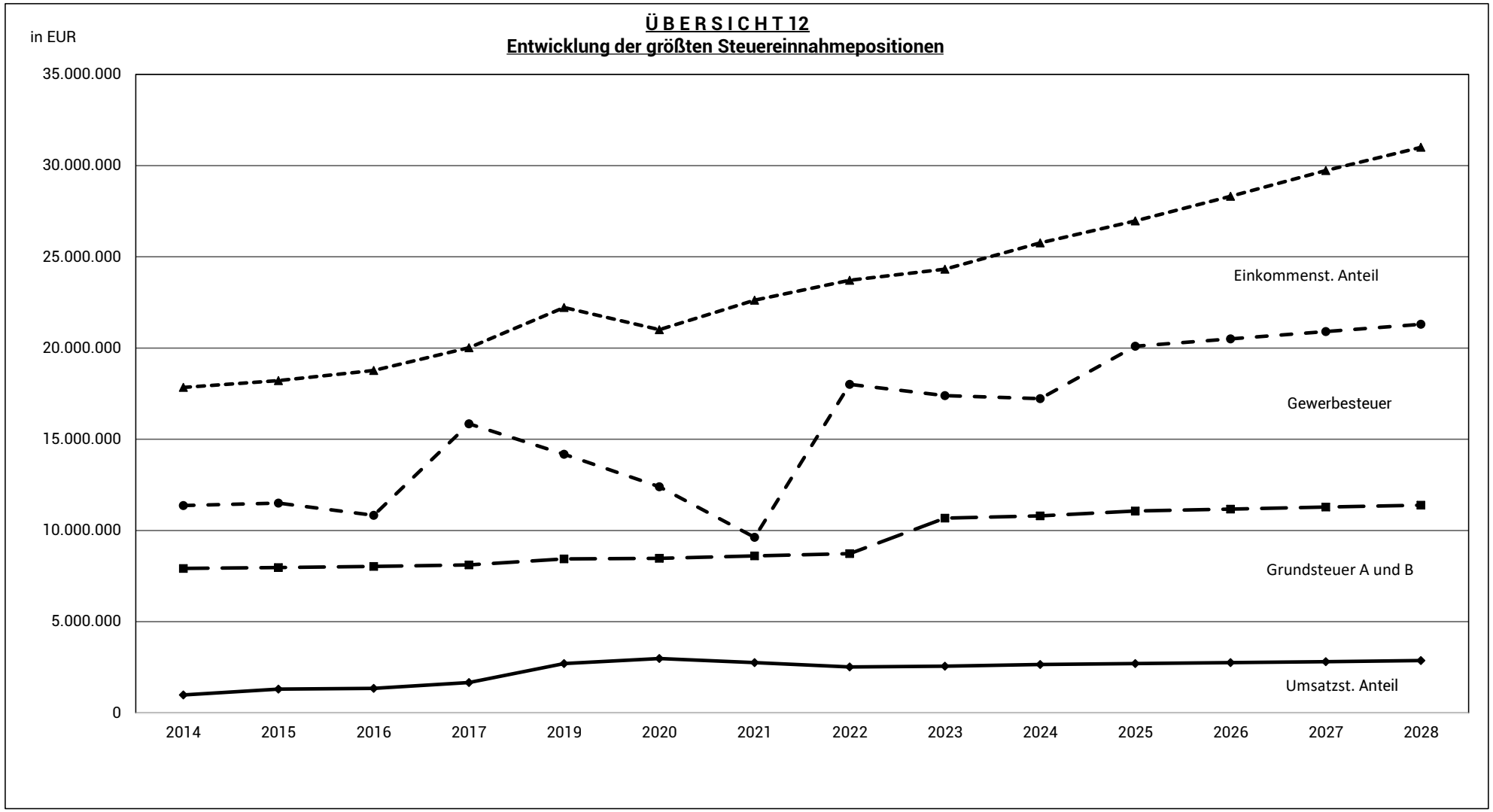


ÜBERSICHT 11
Entwicklung der Steuereinnahmen

Haushaltsjahr	Grundsteuer A in EUR	Grundsteuer B in EUR	Gewerbesteuer in EUR	Est. Anteil in EUR	Umsatzst. Anteil in EUR	Vergnügungssteuer in EUR	Hundesteuer in EUR	Zweitwohnungssteuer in EUR	Bruttoeinn. in EUR	Gewerbestumlage in EUR	Nettoeinnahmen in EUR	Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in EUR	in %
2009	491.971	6.689.228	6.824.919	13.500.782	788.440	238.207	210.863	117.800	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	56.083.792	1.473.984	54.609.808	1.849.750	3,51
2024	626.000	10.175.000	17.220.000	25.760.000	2.650.000	707.500	414.000	144.000	57.696.500	1.310.600	56.385.900	1.776.092	3,25
2025	626.000	10.443.000	20.100.000	26.965.000	2.703.000	735.000	468.000	144.000	62.184.000	1.530.000	60.654.000	4.268.100	7,57
2026	626.000	10.547.000	20.500.000	28.313.000	2.757.000	735.000	468.000	144.000	64.090.000	1.560.000	62.530.000	1.876.000	3,09
2027	626.000	10.652.000	20.900.000	29.728.000	2.812.000	735.000	468.000	144.000	66.065.000	1.591.000	64.474.000	1.944.000	3,11
2028	626.000	10.758.000	21.300.000	31.000.000	2.868.000	735.000	468.000	144.000	67.899.000	1.621.000	66.278.000	1.804.000	2,80

Ü B E R S I C H T 12

Entwicklung der größten Steuereinnahmepositionen



ÜBERSICHT 13

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

(Jahre 2021 bis 2023 = Ergebniszahlen)

	2021 in EUR	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR
A) Steuern, Steuerbeteiligungen								
Grundsteuer A	509.009	513.438	614.252	626.000	626.000	626.000	626.000	626.000
Grundsteuer B	8.094.357	8.214.755	10.063.847	10.175.000	10.443.000	10.547.000	10.652.000	10.758.000
Gewerbesteuer	9.622.457	18.011.814	17.385.354	17.220.000	20.100.000	20.500.000	20.900.000	21.300.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	22.617.492	23.713.313	24.319.170	25.760.000	26.965.000	28.313.000	29.728.000	31.000.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.750.707	2.516.112	2.556.470	2.650.000	2.703.000	2.757.000	2.812.000	2.868.000
Vergnügungssteuer	427.315	708.705	664.484	707.500	735.000	735.000	735.000	735.000
Hundesteuer	360.824	358.642	361.526	414.000	468.000	468.000	468.000	468.000
Zweitwohnungssteuer	121.039	126.084	118.689	144.000	144.000	144.000	144.000	144.000
Summe A)	**44.503.200**	**54.162.863**	**56.083.792**	**57.696.500**	**62.184.000**	**64.090.000**	**66.065.000**	**67.899.000**
B) Finanzzuweisungen								
Schlüsselzuweisungen	19.006.456	21.266.096	25.773.536	25.100.000	21.300.000	22.500.000	23.500.000	24.500.000
Zuweisungen übertragener Wirkungskreis	1.393.488	1.535.108	1.458.752	1.468.000	1.513.000	1.543.000	1.573.000	1.603.000
Zuweisungen gem. § 15 FAG	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedarfszuweisung	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe B)	**20.399.944**	**22.801.204**	**27.232.288**	**26.568.000**	**22.813.000**	**24.043.000**	**25.073.000**	**26.103.000**
A) + B) Gesamtsumme	**64.903.144**	**76.964.067**	**83.316.080**	**84.264.500**	**84.997.000**	**88.133.000**	**91.138.000**	**94.002.000**
C) Umlagen								
Gewerbesteuerumlage	757.688	1.402.805	1.473.984	1.310.600	1.530.000	1.560.000	1.591.000	1.621.000
Entschuldungsumlage	93.224	93.608	91.800	96.000	93.000	93.000	93.000	93.000
Regionsumlage (inkl. Jugendhilfeumlage)	22.890.000	23.321.176	24.943.000	26.400.000	28.100.000	28.450.000	28.870.000	29.290.000
Summe C)	**23.740.912**	**24.817.589**	**26.508.784**	**27.806.600**	**29.723.000**	**30.103.000**	**30.554.000**	**31.004.000**
der Stadt verbleiben:	**41.162.232**	**52.146.478**	**56.807.296**	**56.457.900**	**55.274.000**	**58.030.000**	**60.584.000**	**62.998.000**

Ü B E R S I C H T 14
Dienstwohnungen der Stadt Neustadt a. Rbge.

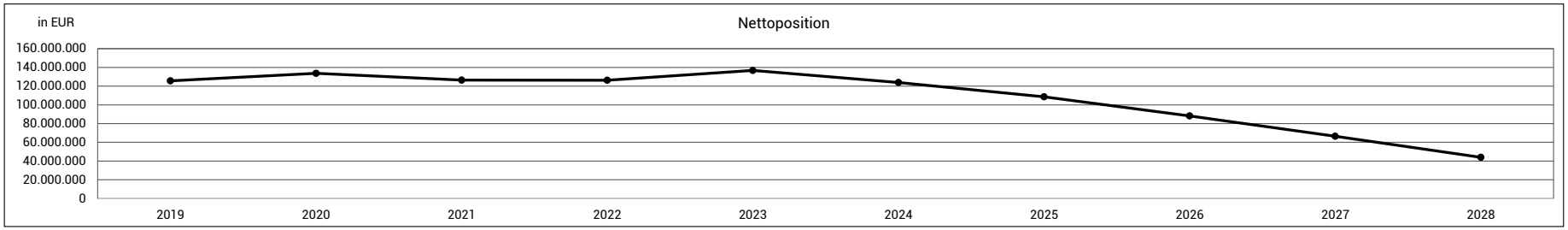
lfd. Nr.	Lage der Dienstwohnung	Dienstwohnungsinhaber	Produktkonto
1	Leine-Schule (bis 03.2025)	Schulhausmeister	1110650.3411100
2	KGS Leinstraße	Schulhausmeister	1110650.3411100

ÜBERSICHT 15

Darstellung der Nettoposition

Stand: 06.02.2025

		2019 in EUR	2020 in EUR	2021 in EUR	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR
Basisreinvermögen		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		10.253.890	10.253.890	19.182.985	19.182.985	22.230.591	21.793.322	21.356.052	20.918.782	20.481.513	20.044.243
Ergebnis Vorjahre (noch nicht in Rücklage enthalten)		8.342.484	8.926.095	-3.531.479	-10.957.475	-11.862.882	-10.405.378	-22.803.278	-37.672.178	-57.755.178	-79.017.378
ordentliches Jahresergebnis		540.042	-3.802.156	-7.798.147	-1.517.785	1.376.636	-13.924.400	-20.464.900	-20.273.500	-21.450.200	-22.181.200
außerordentliches Jahresergebnis		43.569	270.677	372.151	445.785	80.868	1.526.500	5.596.000	190.500	188.000	190.000
Sonderposten		50.327.062	61.881.984	62.126.842	63.033.625	68.879.227	68.879.227	68.879.227	68.879.227	68.879.227	68.879.227
Nettoposition		**125.577.955**	**133.601.398**	**126.423.260**	**126.258.043**	**136.775.348**	**123.940.179**	**108.634.009**	**88.113.739**	**66.414.270**	**43.985.800**
Veränderungen gegenüber dem Vorjahr	in EUR	-96.250	8.023.443	-7.178.138	-165.217	10.517.305	-12.835.170	-15.306.170	-20.520.270	-21.699.470	-22.428.470
	in %	-0,08	6,39	-5,37	-0,13	8,33	-9,38	-12,35	-18,89	-24,63	-33,77



Übersicht 16

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
Anlagevermögen [1] gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO	**Stand am 31.12.2022**	**Zugänge 2023**	**Abgänge 2023**	**Umbuchungen 2023**	**Stand am 31.12.2023**	**Stand am 31.12.2022**	**Abschreibungen 2023**	**Auflösungen [3] 2023**	**Zuschreibungen 2023**	**Umbuchungen 2023**	**Stand am 31.12.2023**	**am 31.12.2023**	**am 31.12.2022**
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			+	-	+	+/-			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Immaterielle Vermögensgegenstände [2]	**8.442.925,01**	**844.691,42**	**6.725,88**	**687.801,44**	**9.968.691,99**	**3.074.453,74**	**302.747,09**	**6.725,88**	**0,00**	**0,00**	**3.370.474,95**	**6.598.217,04**	**5.368.471,27**
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	1.062.044,99	72.356,82	6.725,88	0,00	1.127.675,93	809.284,88	61.917,96	6.725,88	0,00	0,00	864.476,96	263.198,97	252.760,11
1.3 Ähnliche Rechte	2.863,53	0,00	0,00	0,00	2.863,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.863,53	2.863,53
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	7.243.634,06	772.334,60	0,00	687.801,44	8.703.770,10	2.130.786,43	240.829,13	0,00	0,00	0,00	2.371.615,56	6.332.154,54	5.112.847,63
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	134.382,43	0,00	0,00	0,00	134.382,43	134.382,43	0,00	0,00	0,00	0,00	134.382,43	0,00	0,00
2. Sachvermögen [2]	**434.358.461,92**	**61.666.662,60**	**7.185.164,32**	**-687.801,44**	**488.152.158,76**	**171.550.369,18**	**5.682.964,23**	**161.568,20**	**35.959,00**	**0,00**	**177.035.806,21**	**311.116.352,55**	**262.808.092,74**
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	***9.993.312,11***	***2.578.201,83***	***70.490,51***	***0,00***	***12.501.023,43***	***0,00***	***70.490,51***	***70.490,51***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***12.501.023,43***	***9.993.312,11***
2.1.1 Grünflächen	1.227.271,41	0,00	0,00	0,00	1.227.271,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.227.271,41	1.227.271,41
2.1.2 Ackerland	496.585,83	0,00	0,00	0,00	496.585,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496.585,83	496.585,83
2.1.3 Wald, Forsten	417.434,27	0,00	0,00	0,00	417.434,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.434,27	417.434,27
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.852.020,60	2.578.201,83	70.490,51	0,00	10.359.731,92	0,00	70.490,51	70.490,51	0,00	0,00	0,00	10.359.731,92	7.852.020,60
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	***185.459.776,51***	***0,00***	***0,00***	***136.870,45***	***185.596.646,96***	***42.432.782,17***	***2.159.136,78***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***44.591.918,95***	***141.004.728,01***	***143.026.994,34***
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	11.985.286,31	0,00	0,00	0,00	11.985.286,31	2.601.138,07	335.386,77	0,00	0,00	0,00	2.936.524,84	9.048.761,47	9.384.148,24
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	21.602.591,23	0,00	0,00	0,00	21.602.591,23	3.059.876,22	315.317,53	0,00	0,00	0,00	3.375.193,75	18.227.397,48	18.542.715,01
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	71.007.205,64	0,00	0,00	0,00	71.007.205,64	24.845.248,46	859.452,44	0,00	0,00	0,00	25.704.700,90	45.302.504,74	46.161.957,18
2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	32.751.467,76	0,00	0,00	136.870,45	32.888.338,21	6.841.642,66	130.326,00	0,00	0,00	0,00	6.971.968,66	25.916.369,55	25.909.825,10
2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	38.737.627,19	0,00	0,00	0,00	38.737.627,19	1.975.579,63	421.988,60	0,00	0,00	0,00	2.397.568,23	36.340.058,96	36.762.047,56
2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	9.375.598,38	0,00	0,00	0,00	9.375.598,38	3.109.297,13	96.665,44	0,00	0,00	0,00	3.205.962,57	6.169.635,81	6.266.301,25

Übersicht 16

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023

		Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Anlagevermögen [1] gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO	**Stand am 31.12.2022**	**Zugänge 2023**	**Abgänge 2023**	**Umbuchungen 2023**	**Stand am 31.12.2023**	**Stand am 31.12.2022**	**Abschreibungen 2023**	**Auflösungen [3] 2023**	**Zuschreibungen 2023**	**Umbuchungen 2023**	**Stand am 31.12.2023**	**am 31.12.2023**	**am 31.12.2022**
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
			+	-	+/-			+	-	+	+/-			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.3	***Infrastrukturvermögen***	***182.525.656,93***	***6.232.612,38***	***100.652,66***	***2.617.254,66***	***191.274.871,31***	***113.438.636,65***	***1.531.999,25***	***85.132,26***	***306,50***	***0,00***	***114.885.197,14***	***76.389.674,17***	***69.087.020,28***
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	40.858.785,16	2.970.779,70	85.132,26	0,00	43.744.432,60	0,00	85.132,26	85.132,26	0,00	0,00	0,00	43.744.432,60	40.858.785,16
2.3.2	Brücken und Tunnel	9.270.101,30	0,00	0,00	0,00	9.270.101,30	4.472.241,48	88.012,82	0,00	0,00	0,00	4.560.254,30	4.709.847,00	4.797.859,82
2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	123.963.041,71	3.261.832,68	15.520,40	1.695.540,85	128.904.894,84	106.185.148,48	1.197.395,77	0,00	306,50	0,00	107.382.237,75	21.522.657,09	17.777.893,23
2.3.6	Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7	Wasserbauliche Anlagen	3.988.243,87	0,00	0,00	0,00	3.988.243,87	1.149.949,85	50.632,38	0,00	0,00	0,00	1.200.582,23	2.787.661,64	2.838.294,02
2.3.8	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	2.143.050,00	0,00	0,00	1.838,01	2.144.888,01	764.330,07	18.672,72	0,00	0,00	0,00	783.002,79	1.361.885,22	1.378.719,93
2.3.9	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.302.434,89	0,00	0,00	919.875,80	3.222.310,69	866.966,77	92.153,30	0,00	0,00	0,00	959.120,07	2.263.190,62	1.435.468,12
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	1.715.645,55	0,00	0,00	0,00	1.715.645,55	982.898,18	18.960,29	0,00	0,00	0,00	1.001.858,47	713.787,08	732.747,37
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.296,11	0,00	0,00	0,00	5.296,11	1.658,36	25,56	0,00	0,00	0,00	1.683,92	3.612,19	3.637,75
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.767.328,66	89.712,19	4.799,00	69.856,21	9.922.098,06	5.274.536,96	532.309,82	4.799,00	0,00	0,00	5.802.047,78	4.120.050,28	4.492.791,70
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	15.663.445,46	2.181.566,49	407.460,86	116.925,71	17.554.476,80	9.419.856,86	1.370.042,02	1.146,43	35.652,50	0,00	10.753.099,95	6.801.376,85	6.243.588,60
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.228.000,59	50.584.569,71	6.601.761,29	3.628.708,47	69.582.100,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.582.100,54	29.228.000,59
3.	**Finanzvermögen** [2]	**64.616.249,48**	**3.066.667,00**	**5.238.478,50**	**0,00**	**62.444.437,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**62.444.437,98**	**64.616.249,48**
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	7.304.962,75	0,00	0,00	0,00	7.304.962,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.304.962,75	7.304.962,75
3.2	Beteiligungen	15.100,00	0,00	0,00	0,00	15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.100,00	15.100,00
3.3	Sondervermögen	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00

Übersicht 16

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
Anlagevermögen [1] gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO	**Stand am 31.12.2022**	**Zugänge 2023**	**Abgänge 2023**	**Umbuchungen 2023**	**Stand am 31.12.2023**	**Stand am 31.12.2022**	**Abschreibungen 2023**	**Auflösungen [3] 2023**	**Zuschreibungen 2023**	**Umbuchungen 2023**	**Stand am 31.12.2023**	**am 31.12.2023**	**am 31.12.2022**
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			+	-	+	+/-			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3.4 Ausleihungen	47.296.186,73	3.066.667,00	5.238.478,50	0,00	45.124.375,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.124.375,23	47.296.186,73
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	**507.417.636,41**	**65.578.021,02**	**12.430.368,70**	**0,00**	**560.565.288,73**	**174.624.822,92**	**5.985.711,32**	**168.294,08**	**35.959,00**	**0,00**	**180.406.281,16**	**380.159.007,57**	**332.792.813,49**

[1] In der Anlagenübersicht auszuweisen sind Immaterielle Vermögensgegenstände, das Sachvermögen ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände sowie das Finanzvermögen ohne Forderungen.
[2] Es ist eine Darstellung entsprechend dem Muster 14 A. Bilanz vorgegebenen Gliederung der Bilanzpositionen vorzunehmen.
[3] Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Übersicht 17

Rückstellungsübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023

(Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO)

Art der Rückstellung		Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres 2023 -Euro-	Zuführung -Euro-	Inanspruch-nahme und Herabsetzung -Euro-	Auflösung -Euro-	Bestand am 31.12. des Vor-jahres 2022 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		1	2	3	4	5	6
1.	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	61.463.592,00	3.891.668,00	1.541.206,00	0,00	59.113.130,00	2.350.462,00
	davon						
1.1	Pensionsrückstellungen	52.758.448,00	3.546.584,00	1.529.020,00	0,00	50.740.884,00	2.017.564,00
1.2	Beihilferückstellungen	8.705.144,00	345.084,00	12.186,00	0,00	8.372.246,00	332.898,00
2.	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	1.432.349,55	1.432.349,55	1.369.165,52	0,00	1.369.165,52	63.184,03
3.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	750.344,71	311.253,41	1.079.411,96	77.976,23	1.596.479,49	-846.134,78
4.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	251.176,00	0,00	251.176,00	-251.176,00
7.	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00
8.	andre Rückstellungen	6.919.980,05	3.766.764,55	1.786.777,15	52.014,78	4.992.007,43	1.927.972,62
Summe aller Rückstellungen		**70.656.266,31**	**9.402.035,51**	**6.027.736,63**	**129.991,01**	**67.411.958,44**	**3.244.307,87**

Übersicht 18

Forderungsübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2023

(Forderungsübersicht gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO)

Art der Forderungen [1]	Gesamtbetrag[2] am 31.12. des Haushaltsjahres 2023 -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres 2022 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.680.728,36	2.676.010,10	4.718,26	0,00	5.879.343,72	-3.198.615,36
2. Forderungen aus Transferleistungen	1.553.020,63	1.508.968,96	27.227,42	16.824,25	1.820.475,15	-267.454,52
3. Privatrechtliche Forderungen	1.697.242,70	1.690.817,40	6.425,30	0,00	2.296.644,25	-599.401,55
Summe aller Forderungen	**5.930.991,69**	**5.875.796,46**	**38.370,98**	**16.824,25**	**9.996.463,12**	**-4.065.471,43**

[1] Gliederung richtet sich nach der Bilanz

[2] Der Gesamtbetrag bezieht sich auf Forderungen abzüglich im Haushaltsjahr vorgenommener Wertberechtigungen.
Abweichungen kann als Gesamtbetrag der Nominalbetrag der Forderung und in einer gesondereten Spalte die Wertberichtigungen ausgewiesen werden.

ÜBERSICHT ÜBER DIE PRODUKTGRUPPEN

PRODUKTE NACH TEILHAUSHALTEN

Produkte nach Teilhaushalten

THH	Bezeichnung	Produkt	Bezeichung	FB	OE
01	**Organe und Stabsstellen**	1110011	Presse und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	Stab	010
		1110130	Familien- und Gleichstellungspolitik sowie Selbsthilfeangelegenheiten	Stab	130
		1110140	Rechnungsprüfung	Stab	140
		1110800	Tätigkeit des Personalrats	Stab	880
10	**Zentrale Dienste**	1110010	Kommunale Organe und Gremien	1	100
		1110100	Allgemeine zentrale Dienste	1	100
		1110120	Betrieb und Unterhaltung der IT	1	120
		1110300	Recht und Versicherungen	1	300
11	**Personal**	1110110	Verwaltung des Personals	Stab	110
20	**Finanzwesen**	1110200	Finanzmanagement	1	200
		1110210	Kasse, Rechnungswesen und Vollstreckung	1	210
		1110215	Geschäftsbuchhaltung	1	215
		1110220	Steuern und Abgaben	1	220
		2710400	Beteiligung Volkshochschule	1	200
		5310610	Photovoltaik- und Windenergieanlagen	1	200
30	**Recht, Versicherungen und Feuerwehr**	1260320	Brand- und Zivilschutz	1	370
32	**Bürgerservice**	1210320	Statistik und Wahlen	2	330
		1220320	Ordnungsangelegenheiten	2	320
		1220325	Kfz-Zulassung	2	325
		1220330	Meldeangelegenheiten	2	330
		1220340	Personenstandswesen	2	340
		1220660	Verwaltung der Straßennutzung	2	325
		5730320	Durchführung von Märkten	2	320
40	**Bildung**	2110400	Grundschulen	4	400
		2111400	GS Hans-Böckler-Schule	4	411
		2112400	Ganztagsgrundschulen	4	412
		2113400	GS Stockhausenstraße	4	413
		2160400	Haupt- und Realschule "Leine-Schule"	4	416
		2170400	Gymnasium Neustadt a. Rbge.	4	400
		2180400	Kooperative Gesamtschule Leinstraße	4	418
		2410400	Schülerbeförderung	4	400
		2430400	Sonstige schulische Aufgaben	4	400
		2630400	Unterstützung Musikschule	4	400
		2720420	Stadtbibliothek	4	420
		2810400	Heimat- und sonstige Kulturpflege	4	410
		4210400	Förderung des Sports	4	400
50	**Soziales**	3111000	Hilfen zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	4	501
		3113000	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	4	501
		3115000	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen	4	501

Produkte nach Teilhaushalten

THH	Bezeichnung	Produkt	Bezeichung	FB	OE
		3116000	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	4	501
		3118000	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	4	501
		3119501	Verwaltung der Sozialhilfe	4	501
		3130000	Leistungen nach dem Asylbewerber-leistungsgesetz	4	501
		3154503	Obdachlosenangelegenheiten; Einrichtungen für Wohnungslose	4	503
		3155503	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	4	503
		3460503	Wohngeld, Wohnungsangelegenheiten	4	503
51	**Kinder und Familien**	3611512	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	4	512
		3612512	Förderung von Kindern in Tagespflege	4	512
		3650512	Tageseinrichtungen für Kindern in städtischer Trägerschaft	4	512
		3660512	Einrichtungen der Jugendarbeit Kinder- und Jugendhaus Dyckerhoffstraße	4	512
52	**Soziale Arbeit**	3517502	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen - örtlicher Träger -	4	522
		3517523	Schulsozialarbeit	4	523
		3620511	Jugendarbeit, Stadtjugendpflege	4	521
		3660511	Einrichtungen der Jugendarbeit Jugendhaus Großer Weg	4	521
61	**Stadtplanung**	5110610	Räumliche Planungs- und Entwicklungs-maßnahmen	2	610
		5710010	Wirtschaftsförderung	2	800
		5750010	Tourismus	2	800
63	**Bauordnung**	5210630	Bau- und Grundstücksordnung	2	630
		5230630	Denkmalschutz und -pflege	2	630
65	**Immobilien**	1110230	Liegenschaftsverwaltung	3	230
		1110650	Gebäudemanagement	3	650
		5550230	Forstwirtschaft	3	230
66	**Tiefbau**	5410660	Neubau und Erneuerung von Verkehrsflächen	3	660
		5450660	Straßenreinigung	3	660
		5455660	Straßenbeleuchtung	3	660
		5460660	Parkeinrichtungen und ÖPNV-Anlagen	3	660
		5550660	Wirtschaftswege	3	660
		5730700	Regiebetrieb Bauhof	3	700
67	**Stadtgrün**	3660660	Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze	3	670
		5510660	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	3	670
		5530660	Friedhofs- und Bestattungswesen	3	670
68	**Städtische Aufgaben ABN**	5520680	Städtische Aufgaben ABN: Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	3	680
90	**Allgemeine Finanz-wirtschaft**	6110200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1	200
		6120200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1	200

ÜBERSICHT ÜBER DIE GEBILDETEN BUDGETS

Nachstehend aufgelistete Produkte werden zu einzelnen Budgets erklärt.

Produkt	Bezeichung
1110010	Kommunale Organe und Gremien
1110011	Presse und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation, Pflege und partnerschaftlicher Beziehungen
1110100	Allgemeine zentrale Dienste
1110110	Verwaltung des Personals
1110120	Betrieb und Unterhaltung der IT
1110130	Familien- und Gleichstellungspolitik sowie Selbsthilfeangelegenheiten
1110140	Rechnungsprüfung
1110200	Finanzmanagement
1110210	Kasse, Rechnungswesen und Vollstreckung
1110215	Geschäftsbuchhaltung
1110220	Steuern und Abgaben
1110230	Liegenschaftsverwaltung
1110300	Recht und Versicherungen
1110650	Gebäudemanagement
1110800	Tätigkeiten des Personalrats
1210320	Statistik und Wahlen
1220320	Ordnungsangelegenheiten
1220325	Kfz-Zulassung
1220330	Meldeangelegenheiten
1220340	Personenstandswesen
1220660	Verwaltung der Straßennutzung
1260320	Brand- und Zivilschutz
2110400	Grundschulen
2111400	GS Hans-Böckler-Schule
2112400	Ganztagsgrundschulen
2113400	GS Stockhausenstraße
2160400	Haupt- und Realschule "Leine-Schule"
2170400	Gymnasium Neustadt a. Rbge.
2180400	Kooperative Gesamtschule Leinstraße
2410400	Schülerbeförderung
2430400	Sonstige schulische Aufgaben
2630400	Unterstützung Musikschule
2710400	Beteiligung Volkshochschule
2720420	Stadtbibiliothek
2810400	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3111000	Hilfen zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
3113000	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen
3115000	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen
3116000	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
3118000	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
3119501	Verwaltung der Sozialhilfe
3130000	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Produkt	Bezeichung
3154503	Obdachlosenangelegenheiten; Einrichtungen für Wohnungslose
3155503	Soziale Einrichungen für Aussiedler und Ausländer
3460503	Wohngeld, Wohnungsangelegenheiten
3517502	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen - örtlicher Träger -
3517523	Schulsozialarbeit
3611512	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
3612512	Förderung von Kindern in Tagespflege
3620511	Jugendarbeit, Stadtjugendpflege
3650512	Tageseinrichtungen für Kindern in städtischer Trägerschaft
3660511	Einrichtungen der Jugendarbeit Jugendhaus Großer Weg
3660512	Einrichtungen der Jugendarbeit Kinder- und Jugendhaus Dyckerhoffstraße
3660660	Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze
4210400	Förderung des Sports
5110610	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5210630	Bau- und Grundstücksordnung
5230630	Denkmalschutz und -pflege
5310610	Photovoltaik- und Windkraftanlagen
5410660	Neubau und Erneuerung von Verkehrsflächen
5450660	Straßenreinigung
5455660	Straßenbeleuchtung
5460660	Parkeinrichtungen und ÖPNV-Anlagen
5510660	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
5520680	Städtische Aufgaben ABN: Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen
5530660	Friedhofs- und Bestattungswesen
5550230	Forstwirtschaft
5550660	Wirtschaftswege
5710010	Wirtschaftsförderung
5730320	Durchführung von Märkten
5730700	Regiebetrieb Bauhof
5750010	Tourismus
6110200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Hinweis: Innerhalb der Budgets sind die Aufwandskonten unter Beachtung der gebildeten Deckungs- und Kontokreise sowie der sonstigen getroffenen Einschränkungen gegenseitig deckungsfähig.

HAUSHALTSVERMERKE, DECKUNGS- UND ÜBERTRAGBARKEITS-VERMERKE, DECKUNGSKREISE PRODUKTGRUPPEN

Deckungsfähigkeiten und Budgets

Gesamtdeckungsprinzip

Die ordentlichen Erträge dienen im Ergebnishaushalt insgesamt zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen und die außerordentlichen Erträge insgesamt zur Deckung der außerordentlichen Aufwendungen.

Im Finanzhaushalt dienen die Einzahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit insgesamt der Deckung der Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit.

Das bedeutet auch, dass es grundsätzlich nicht zulässig ist, die Verwendung bestimmter Erträge ausschließlich für bestimmte Aufwendungen vorzusehen.

Die Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sowie die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen dienen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen für Investitionstätigkeit.

Die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen dürfen nicht für die Deckung der Auszahlungen für ordentliche Tilgung verwendet werden.

Die Inanspruchnahme gegenseitiger Deckungsfähigkeit ist nur zulässig, wenn dadurch das geplante Ergebnis gefährdet wird.

Deckungsfähigkeiten kraft Gesetzes

Der § 19 der KomHKVO lässt im Interesse einer größeren Flexibilität eine Verlagerung der Haushaltsmittel zu.

Danach sind Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist. Diese Regelung gilt für Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt und für Verpflichtungsermächtigungen entsprechend. Mehraufwendungen bzw. -auszahlungen dieser Art gelten nicht als über- bzw. außerplanmäßig.

Teilhaushalte und Budgets

Der Haushaltsplan wurde gemäß § 4 Abs. 1 KomHKVO entsprechend der örtlichen Verwaltungsgliederung in die Teilhaushalte

Organe und Stabsstellen	01
Zentrale Dienste	10
Personal	11
Finanzwesen	20
Recht, Versicherungen und Feuerwehr	30
Bürgerservice	32
Bildung	40
Soziales	50
Kinder und Familien	51
Soziale Arbeit	52
Stadtplanung	61
Bauordnung	63
Immobilien	65
Tiefbau	66
Stadtgrün	67
Städtische Aufgaben ABN	68
Allgemeine Finanzwirtschaft	90

gegliedert. In Ihnen werden die Teilhaushalte bzw. Stabsstellen und dann die Produkte abgebildet, für die die jeweilige Organisationseinheit zuständig ist.

Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte können ganz oder teilweise durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit, dem Budget, erklärt werden.

Liegt ein solcher Budgetvermerk vor, so sind alle Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines solchen Budgets unter Beachtung der gebildeten Deckungs- und Kontenkreise sowie der sonstigen getroffenen Einschränkungen gegenseitig deckungsfähig.

Haushaltsvermerke

Innerhalb der Produkte sind die Ansätze für Aufwendungen im Ergebnisplan bzw. die Ansätze auf den hinterlegten Finanzauszahlungskonten (einschließlich der Haushaltsreste) entsprechend den dargestellten Deckungskreisen gegenseitig deckungsfähig.

Innerhalb einer Investitionsmaßnahme sind die Ansätze (einschließlich Haushaltsreste) auf den Auszahlungskonten untereinander deckungsfähig.

Im Bereich der Schulen sind Mittel des Ergebnishaushaltes unter Beachtung der städtischen Budgetierungsregelungen durch die Bildung von Haushaltsausgaberesten übertragbar.

Die Bildung von Haushaltsausgaberesten bei jährlich wiederkehrenden Ansätzen auf Aufwandskonten ist demgegenüber ausgeschlossen.

Unechte Deckungsfähigkeit gemäß § 18 Abs. 1 KomHKVO

In folgenden Fällen können Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus bestimmten Gegenleistungen für bestimmte Leistungen als Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen zur Erbringung dieser Leistungen verwendet werden:

a) Spenden u. Sponsoring

Erträge und Einzahlungen aus Spenden bzw. Sponsoring berechtigen zu Aufwendungen und Auszahlungen in gleicher Höhe.

b) Zahlung für Schadensfälle

Mehrerträge und Mehreinzahlungen berechtigen innerhalb des jeweiligen Produkts zu Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen bei den durch den Schadensfall belasteten Aufwands- und Auszahlungskonten und haben als Deckungsmittel Vorrang vor der Inanspruchnahme eines Deckungskreises.

c) Interne Leistungsbeziehungen

Mehrerträge in der Gesamtsumme der Kontengruppe 3811 berechtigen zu Mehraufwendungen in der Gesamtsumme der Kontengruppe 4811.

d) Gewerbesteuer

Mehrerträge bei der Gewerbesteuer berechtigen zu Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage.

e) Flüchtlingsunterbringung

Mehreinnahmen auf den Ertragskonten im Zusammenhang mit der Flüchtlingsunterbringung berechtigen zu Mehrausgaben bei den von der Flüchtlingsunterbringung berührten Aufwandskonten.

Das Gleiche gilt für die Einzahlungs- und Auszahlungskonten im Investitionshaushalt/Finanzhaushalt.

g) Gebühreneinnahmen im Zusammenhang mit Baugenehmigungen

Mehrerträge auf dem Ertragskonto „5210630.3311100 Verwaltungsgebühren übertragener Wirkungskreis“ berechtigen zu Mehraufwendungen bei den Aufwandskonten „5210630.4271100 Besondere Betriebsaufwendungen und Betriebsmittel“, „5210630.4452000 Erstattungen an Gemeinden/GV“ sowie „5210630.4451000 Erstattung an Land“.

h) Konzernkredite Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH (WBN), Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co.KG (SNN) und Neustädter Immobiliengesellschaft a. Rbge. GmbH (NIG)

Mehrerträge auf den Produktkonten

6120200.3615001	Zinserträge für Ausleihungen an die WBN
6120200.3615004	Zinserträge für Ausleihungen an die SNN
6120200.3615006	Zinserträge für Stundung von WBN wg. Tilgungsaussetzung
6120200.3615007	Zinserträge für Ausleihungen an die NIG

berechtigen zu Mehraufwendungen bei den Produktkonten

6120200.4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (für Ausleihungen WBN)
6120200.4517002	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (für Ausleihungen SNN)
6120200.4517003	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (für Ausleihungen NIG).

Außerdem berechtigen Mehreinzahlungen auf den Finanzeinzahlungskonten

6120200.6927302	Erstattung Tilgung Konzernkredit durch WBN
6120200.6927303	Erstattung Tilgung Konzernkredit durch SNN
6120200.6927304	Erstattung Tilgung Konzernkredit durch NIG

zu Mehrauszahlungen auf den Finanzauszahlungskonten

6120200.7927301	Tilgung des für WBN aufgenommenen Konzernkredites
6120200.7927302	Tilgung des für SNN aufgenommenen Konzernkredites
6120200.7927303	Tilgung des für NIG aufgenommenen Konzernkredites.

i) Weiterleitung der Entgelte aus Gemeinschaftsunterkünften an die Region

Mehrerträge auf den Produktkonten „3155503.3321221“ bis „3155503.3321296“ aufgrund der Vereinnahmung von Entgelten für die Nutzung der Gemeinschaftsunterkünfte berechtigen zu Mehraufwendungen auf dem Produktkonto „3155503.4452000 Erstattung an Gemeinden/Gemeindeverbände“ aufgrund einer entsprechenden Erstattung der vereinnahmten Entgelte für die Gemeinschaftsunterkünfte an die Region Hannover.

Außerdem berechtigen Mehrerträge für die Produkte

3111000	Hilfen zum Lebensunterhalt 3. Kapitel SGB XII
3113000	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen
3114000	Hilfen zur Gesundheit
3115000	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
3116000	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
3118000	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
3130000	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

mit den jeweiligen Ertragskonten

3211000	Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz (aE)
3211021	Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz GSI-Alter (aE)
3211022	Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz GSI-EM (aE)
3211023	Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz GSI-WfB u.a. § 41 (3a) SGB VII
3212000	Übergegangene bzw. -geleitete Unterhaltsansprüche gegen Unterhaltsverpflichtete (aE)
3213000	Leistungen von Sozialleistungsträgern (aE)
3213021	Leistungen von Sozialleistungsträgern GSI-Alter (aE)
3213022	Leistungen von Sozialleistungsträgern GSI-EM (aE)
3213023	Leistungen von Sozialleistungsträgern GSI-WfB u.a. § 41 (3a) SGB VII (aE)
3214000	Sonstige Ersatzleistungen (aE)
3214021	Sonstige Ersatzleistungen GSI-Alter (aE)
3214022	Sonstige Ersatzleistungen GSI-EM (aE)

3214023	Sonstige Ersatzleistungen GSI-WfB u.a. § 41 (3a) SGB VII (aE)
3215000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung von Darlehen) (aE)
3215021	Rückzahlung gewährter Hilfen GSI-Alter (aE)
3215022	Rückzahlung gewährter Hilfen GSI-EM (aE)
3215023	Rückzahlung gewährter Hilfen GSI-WfB u.a. § 41 (3a) SGB VII (aE)
3221000	Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz (iE)
3221021	Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz GSI-Alter (iE)
3221022	Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz GSI-EM (iE)
3222000	Übergegangene bzw. -geleitete Unterhaltsansprüche gegen Unterhaltsverpflichtete (aE)
3223000	Leistungen von Sozialleistungsträgern (iE)
3223021	Leistungen von Sozialleistungsträgern GSI-Alter (iE)
3223022	Leistungen von Sozialleistungsträgern GSI-EM (iE)
3224000	Sonstige Ersatzleistungen (iE)
3224021	Sonstige Ersatzleistungen GSI-Alter (iE)
3224022	Sonstige Ersatzleistungen GSI-EM (iE)
3225000	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung von Darlehen) (iE)
3225021	Rückzahlung gewährter Hilfen GSI-Alter (iE)
3225022	Rückzahlung gewährter Hilfen GSI-EM (iE)

zu Mehraufwendungen auf dem Aufwandskonto „4452400 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände“.

j) Finanzielle Ressourcen für die inklusive Schule (Inklusion)

Im Fachdienst 40 - Bildung berechtigen Mehreinnahmen auf den Ertragskonten im Zusammenhang mit der Inklusion zu Mehrausgaben bei den von der Inklusion berührten Aufwandskonten.

Das Gleiche gilt für die Einzahlungs- und Auszahlungskonten im Investitionshaushalt/Finanzhaushalt.

k) Verwendung von Zuwendungen gem.§ 6 des Gesetzes für den Ausbau erneuerbarer Energien (Erneuerbare-Energien-Gesetz - EEG 2023) und der Akzeptanzabgabe

Im Produkt 5310610 Photovoltaik- und. Windenergieanlagen stehen die oben genannten Erträge zu folgenden Zwecken zur Verfügung:

- Deckung der Personalaufwendungen im Produkt 5310610 Photovoltaik- und Windenergieanlagen.
- Deckung der Sachaufwendungen im Produkt 5310610 Photovoltaik- und Windenergieanlagen. Die Sachaufwendungen dürfen ausschließlich gemäß den bestehenden gesetzlichen Vorgaben für die Verwendung der Erträge aus den Zuwendungen nach § 6 EEG 2023 und der Akzeptanzabgabe vorgenommen werden.

Deckungskreise des doppischen Produktplans

Jedes Produkt hat einen eigenen Deckungskreis. Darüber hinaus gibt es Kontokreise, die über die Produkte wirken.

Lfd. Nr.	Produkt	Bezeichung	DK Erg.HH
1	1110010	Kommunale Organe und Gremien	0100
2	1110011	Presse und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation, Pflege und partnerschaftlicher Beziehungen	0102
3	1110100	Allgemeine zentrale Dienste	0104
4	1110110	Verwaltung des Personals	0106
5	1110120	Betrieb und Unterhaltung EDV/TUI	0108
6	1110130	Familien- und Gleichstellungspolitik sowie Selbsthilfeangelegenheiten	0110
7	1110140	Rechnungsprüfung	0112
8	1110200	Finanzmanagement	0114
9	1110210	Kasse, Rechnungswesen und Vollstreckung	0116
10	1110215	Geschäftsbuchhaltung	0117
11	1110220	Steuern und Abgaben	0118
12	1110230	Liegenschaftsverwaltung	0120
13	1110300	Recht und Versicherungen	0122
14	1110650	Gebäudemanagement	0124
15	1110800	Tätigkeiten des Personalrats	0126
16	1210320	Statistik und Wahlen	0128
17	1220320	Ordnungsangelegenheiten	0130
18	1220325	Kfz-Zulassung	0132
19	1220330	Meldeangelegenheiten	0134
20	1220340	Personenstandswesen	0136
21	1220660	Verwaltung der Straßennutzung	0138
22	1260320	Brand- und Zivilschutz	0140
23	2110400	Grundschulen	0200
24	2111400	GS Hans-Böckler-Schule	0202
25	2112400	Ganztagsgrundschulen	0203
26	2113400	GS Stockhausenstraße	0201
27	2160400	Haupt- und Realschule "Leine-Schule"	0204
28	2170400	Gymnasium Neustadt a. Rbge.	0206
29	2180400	Kooperative Gesamtschule Leinstraße	0208
30	2410400	Schülerbeförderung	0212
31	2430400	Sonstige schulische Aufgaben	0214
32	2630400	Unterstützung Musikschule	0216
33	2710400	Beteiligung Volkshochschule	0218
34	2720420	Stadtbibiliothek	0220
35	2810400	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0222
36	3111000	Hilfen zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	0300
37	3114000	Hilfen zur Gesundheit	0300
38	3115000	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen	0300
39	3116000	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	0300

Deckungskreise des doppischen Produktplans

Jedes Produkt hat einen eigenen Deckungskreis. Darüber hinaus gibt es Kontokreise, die über die Produkte wirken.

Lfd. Nr.	Produkt	Bezeichung	DK Erg.HH
40	3118000	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	0300
41	3119501	Verwaltung der Sozialhilfe	0302
42	3130000	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0300
43	3154503, 3155503	Obdachlosenangelegenheiten, Einrichtungen für Wohnungslose; Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	0306
44	3460503	Wohngeld, Wohnungsangelegenheiten	0308
45	3517502	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen - örtlicher Träger -	0310
46	3517523	Schulsozialarbeit	0311
47	3611512	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0312
48	3612512	Förderung von Kindern in Tagespflege	0314
49	3620511	Jugendarbeit, Stadtjugendpflege	0316
50	3650512	Tageseinrichtungen für Kindern in städtischer Trägerschaft	0318
51	3660511	Einrichtungen der Jugendarbeit Jugendhaus Großer Weg	0320
52	3660512	Einrichtungen der Jugendarbeit Kinder- und Jugendhaus Dyckerhoffstraße	0322
53	3660660	Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze	0324
54	4210400	Förderung des Sports	0400
55	5110610	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0500
56	5210630	Bau- und Grundstücksordnung	0502
57	5310610	Photovoltaik- und Windkraftanlagen	0503
58	5230630	Denkmalschutz und -pflege	0504
59	5410660	Neubau und Erneuerung von Verkehrsflächen	0506
60	5450660	Straßenreinigung	0508
61	5455660	Straßenbeleuchtung	0509
62	5460660	Parkeinrichtungen und ÖPNV-Anlagen	0510
63	5510660	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	0512
64	5520680	Städtische Aufgaben ABN: Öffentliche Gewässer und wasserbauliche	0514
65	5530660	Friedhofs- und Bestattungswesen	0516
66	5550230	Forstwirtschaft	0518
67	5550660	Wirtschaftswege	0520
68	5710010	Wirtschaftsförderung	0522
69	5730320	Durchführung von Märkten	0524
70	5730700	Regiebetrieb Bauhof	0526
71	5750010	Tourismus	0528
72	6110200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	0600
73	6120200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0612

Deckungskreise des doppischen Produktplans

Jedes Produkt hat einen eigenen Deckungskreis. Darüber hinaus gibt es Kontokreise, die über die Produkte wirken.

Produkt	Konten	Bezeichung	DK Erg.HH
versch.	40XXXXX	Personalaufwendungen	0700
versch.	4431100	Büro- und Geschäftsbedarf	0750
1110650	3811650	ILV Immobilien	0800
versch.	4811650	ILV Immobilien	0800
5730700	3811700	ILV Regiebetrieb Bauhof	0810
versch.	4811700	ILV Regiebetrieb Bauhof	0810
6110200	3013000	Gewerbesteuer	0900
6110200	4341000	Gewerbesteuerumlage	0900
5210630	3311100	Verwaltungsgebühren übertragener Wirkungskreis	0901
5210630	4271100	Besondere Betriebsaufwendungen und Betriebsmittel	0901
5210630	4451000	Erstattung an Land	0901
5210630	4452000	Erstattung an Gemeinden/GV (Bereich Baugenehmigungen)	0901
6120200	3615001, 3615004 3615006, 3615007,	Zinserträge für Ausleihungen an die WBN, Zinserträge für Ausleihungen an die SNN, Zinserträge Stundung von WBN wg. Tilgungsaussetzung, Zinserträge für Ausleihungen an die NIG	0902
6120200	4517001, 4517002, 4517003	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (für Ausleihungen WBN), Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (für Ausleihungen SNN), Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (für Ausleihungen NIG)	0902
3154503 3155503	3321221 bis 3321296	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0903
3154503 3155503	4452000	Erstattungen an Gemeinden/GV	0903

Deckungskreise des doppischen Produktplans

Jedes Produkt hat einen eigenen Deckungskreis. Darüber hinaus gibt es Kontokreise, die über die Produkte wirken.

Produkt	Konten	Bezeichung	DK Erg.HH
3111000, 3113000, 3114000, 3115000, 3116000, 3118000, 3130000	3211000, 3211021, 3211022, 3211023, 3212000, 3213000, 3213021, 3213022, 3213023 , 3214000, 3214021, 3214022. 3214023, 3215000, 3215021, 3215022, 3215023, 3221000, 3221021, 3221022, 3222000, 3223000, 3223021, 3223022, 3224000, 3224021, 3224022, 3225000, 3225021, 3225022	Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz (aE), Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz GSI-Alter (aE), Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz GSI-EM (aE), Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz GSI-WfB u.a. § 41 SGB VII, Übergegangene bzw. -geleitete Unterhaltsansprüche gegen Unterhaltsverpflichtete (aE), Leistungen von Sozialleistungsträgern (aE), Leistungen von Sozialleistungsträgern GSI-Alter (aE), Leistungen von Sozialleistungsträgern GSI-EM (aE), Leistungen von Sozialleistungsträgern GSI-WfB u.a. § 41 (3a) SGB VII (aE), Sonstige Ersatzleistungen (aE), Sonstige Ersatzleistungen GSI-Alter (aE), Sonstige Ersatzleistungen GSI-EM (aE), Sonstige Ersatzleistungen GSI-WfB u.a. § 41 (3a) SGB VII (aE), Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung von Darlehen) (aE), Rückzahlung gewährter Hilfen GSI-Alter (aE), Rückzahlung gewährter Hilfen GSI-EM (aE), Rückzahlung gewährter Hilfen GSI-WfB u.a. § 41 (3a) SGB VII (aE), Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz (iE), Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz GSI-Alter (iE), Kostenbeiträge und Aufwendungs-/Kostenersatz GSI-EM (iE), Übergegangene bzw. -geleitete Unterhaltsansprüche gegen Unterhaltsverpflichtete (iE), Leistungen von Sozialleistungsträgern (iE), Leistungen von Sozialleistungsträgern GSI-Alter (iE), Leistungen von Sozialleistungsträgern GSI-EM (iE), Sonstige Ersatzleistungen (iE), Sonstige Ersatzleistungen GSI-Alter (iE), Sonstige Ersatzleistungen GSI-EM (iE), Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung von Darlehen) (iE), Rückzahlung gewährter Hilfen GSI-Alter (iE), Rückzahlung gewährter Hilfen GSI-EM (iE)	0904
3111000, 3113000, 3114000, 3115000, 3116000, 3118000, 3130000	4452400	Erstattung an Gemeinden/Gemeindeverbände	0904
3111000 3116000	3211043 3212043 3213043 3214043 3215043	Aufwendungs-/Kostenersatz, üöT in besonderen Wohnformen Übergeleitete Unterhaltsansprüche, üöT in bes. Wohnformen Leistungen von Sozialleistungsträgern, üöT in bes. Wohnformen Sonstige Ersatzleistungen, üöT in bes. Wohnformen Rückzahlung gewährter Hilfen, üöT in bes. Wohnformen	0905

Deckungskreise des doppischen Produktplans

Jedes Produkt hat einen eigenen Deckungskreis. Darüber hinaus gibt es Kontokreise, die über die Produkte wirken.

Produkt	Konten	Bezeichung	DK Erg.HH
3111000 3116000	4452043	Erstattung an Gemeinden/Gemeindeverbände (üöT in bes. Wohnformen)	0905
1110110	7865100, 7865200	Die Konten für die Zuführung an die Versorgungsrücklage für Beamte - Aktive Bedienstete - sowie für Beamte - Versorgungsempfänger - werden aufgrund des engen sachlichen Zusammenhangs gegenseitig für deckungsfähig erklärt.	0906
3460503	3481000	Erträge aus Kostenerstattungen/Kostenumlagen vom Land	0907
3460503	4339400 4339450	Sonstige soziale Leistungen (Mietzuschuss) Sonstige soziale Leistunge (Lastenzuschuss)	0907
1110230	3488230	Erträge für Kompensationsflächen	0908
1110230	4212400	Unterhaltungsarbeiten auf Kompensationsflächen	0908
5550230	3488230	Erträge für Kompensationsflächen	0909
5550230	4212400	Unterhaltungsarbeiten auf Kompensationsflächen	0909

Nachrichtlich:

jeweils ohne Deckungskreis und ohne Ansatzprüfung:

3161000 Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investitionszuwendungen

3371000 Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge und ähnliche Entgelte

4711000 Abschreibungen Anlagevermögen

REPRÄSENTATION DER ORTSCHAFTEN

Förderung von Vereinen und Veranstaltungen im Rahmen der Volks- und Heimatpflege und Patenschaften sowie Repräsentation der Ortsschaft

Ortsrat	Repräsentation der Ortsräte Produktkonto 1110010.4271740					
	Betrag nach Einwohnern EUR	Einwohner (Stand 01.01.2025)	Grundbetrag pro OR EUR	Ortsteile	Gesamt OR EUR	**Gesamt OR gerundet EUR**
Bevensen	169,75	679	660,00	3	829,75	**830,00**
Bordenau	705,75	2.823	220,00	1	925,75	**930,00**
Eilvese	429,50	1.718	220,00	1	649,50	**650,00**
Helstorf	655,75	2.623	880,00	4	1.535,75	**1.540,00**
Mandelsloh	763,75	3.055	1.760,00	8	2.523,75	**2.530,00**
Mardorf	511,50	2.046	220,00	1	731,50	**740,00**
Mariensee	521,50	2.086	660,00	3	1.181,50	**1.190,00**
Mühlenfelder Land	864,00	3.456	880,00	4	1.744,00	**1.750,00**
Neustadt a. Rbge.	5.026,25	20.105	220,00	1	5.246,25	**5.250,00**
Otternhagen	869,75	3.479	1.100,00	5	1.969,75	**1.970,00**
Poggenhagen	541,25	2.165	220,00	1	761,25	**770,00**
Schneeren	384,50	1.538	220,00	1	604,50	**610,00**
Suttorf	251,50	1.006	220,00	1	471,50	**480,00**
Gesamtsumme	**11.694,75**	**46.779**	**7.480,00**	**34**	**19.174,75**	**19.240,00**

Ansatz im Haushaltsplan (EUR) **19.000,00**

Für die Pflege des Ortsbildes (Ortsratsbudget) stehen beim Produktkonto 1110010.4212580 insgesamt zur Verfügung (EUR): **25.200,00**

STELLENPLAN

Stellenplan

für das Haushaltsjahr 2025 gem. Ratsbeschluss vom 06.02.2025

Veränderungsliste zum Stellenplan

Stellenplan 2025

Teil A: Beamtinnen und Beamte
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Anhang - Dienstkräfte in der Ausbildungszeit
I: Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Übersichten zum Stellenplan 2025

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung
I: Beamtinnen und Beamte
II: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Teil B: Sonderübersicht über die Planstellen der Beamtinnen und Beamten, die mit Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern besetzt sind

Stand: 06.02.2025

Laufende Nr.	Teilhaushalt Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl im Stellenplan 2025	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Stellenanteil Zugang	Stellenanteil Abgang	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7	8
I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung								
Kernverwaltung								
00008: Fachdienst 01 - Bürgermeisterreferat								
1	0005	Fachdienstleitung	0,000	A12			1,000	
2	0006	Sachbearbeiter/in	0,513	08	09a			
3	0712	Klimaschutzmanager/in	0,000	11			1,000	
Zusammenfassung						0,000	2,000	
Stellenabgang in Fachdienst 01 - Bürgermeisterreferat: Stellenabgang: 2,000 (0,000 Zugänge - 2,000 Abgänge = 2,000 Stellen)								
00012: Personalrat - 08								
4	0004	Personalratsvorsitzende/r	0,000	A13			1,000	
5	0223	Personalratsvorsitzende/r	1,000		S17	1,000		
6	0624	Personalratsvorsitzende/r	0,000	08			1,000	
Zusammenfassung						1,000	2,000	
Stellenabgang in Personalrat - 08: Stellenabgang: 1,000 (1,000 Zugänge - 2,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00021: Fachdienst 11 - Personal								
7	0035	Bezügerechner/in	1,000	08	09a			
8	0809	Sachbearbeiter/in	1,000	08	09a			
9	0813	Bezügerechner/in	1,000	08	09a			
Zusammenfassung						0,000	0,000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Fachdienst 11 - Personal: Stellen: 0,000 (0,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 0,000 Stellen)								
00058: Personalreserve - 115								
10	0747	Stadtamtmann/ -frau	0,000	A11			1,000	
11	0624	Sachbearbeiter/in	1,000		08	1,000		
Zusammenfassung						1,000	1,000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Personalreserve - 115: Stellen: 0,000 (1,000 Zugänge - 1,000 Abgänge = 0,000 Stellen)								
00066: Sonderurlaub/Elternzeit/RAZ/Sonstige - 116								
12	0584	Erzieher/in	0,000	S15			1,000	
13	0854	Erzieher/in	1,000		S15	1,000		

Laufende Nr.	Teilhaushalt Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl im Stellenplan 2025	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung: von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung: nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Stellenanteil: Zugang	Stellenanteil: Abgang	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7	8
Zusammenfassung						1,000	1,000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Sonderurlaub/Elternzeit/RAZ/Sonstige - 116: Stellen: 0,000 (1,000 Zugänge - 1,000 Abgänge = 0,000 Stellen)								
00001: Fachbereich 1 - Zentrale Verwaltung und Recht								
14	0877	Stadtamtsrätin/ -amtsrat	1,000		A12	1,000		
15	0878	Stadtoberinspektor/in	1,000		A10	1,000		
Zusammenfassung						2,000	0,000	
Stellenzugang in Fachbereich 1 - Zentrale Verwaltung und Recht: Stellenzugang: 2,000 (2,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 2,000 Stellen)								
00004: Fachdienst 10 - Zentrale Dienste								
16	0066	Fachdienstleitung	1,000		A14	1,000		
17	0069	Stadtoberinspektor/in	0,500		A10	0,500		
18	0070	Stadtoberinspektor/in	1,000		A10	1,000		
Zusammenfassung						2,500	0,000	
Stellenzugang in Fachdienst 10 - Zentrale Dienste: Stellenzugang: 2,500 (2,500 Zugänge - 0,000 Abgänge = 2,500 Stellen)								
00007: Sachgebiet 100 - Interne Dienste								
19	0019	Sachbearbeiter/in	1,000	09b	09a			
Zusammenfassung						0,000	0,000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Sachgebiet 100 - Interne Dienste: Stellen: 0,000 (0,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 0,000 Stellen)								
00006: Fachdienst 30 - Feuerwehr								
20	0004	Städt. Rat / Rätin	1,000		A13	1,000		
21	0066	Fachdienstleitung	0,000	A14			1,000	
22	0069	Stadtoberinspektor/in	0,000	A10			0,500	
23	0070	Stadtoberinspektor/in	0,000	A10			1,000	
24	0853	Stadtoberinspektor/in	1,000		A10	1,000		
Zusammenfassung						2,000	2,500	
Stellenabgang in Fachdienst 30 - Feuerwehr: Stellenabgang: 0,500 (2,000 Zugänge - 2,500 Abgänge = 0,500 Stellen)								
00031: Sachgebiet 320 - Öffentliche Sicherheit und Verkehr								
25	0269	Stadtamtmann/ -frau	0,000	A11			1,000	
26	0747	Stadtamtmann/ -frau	1,000		A11	1,000		
27	0855	Stadtoberinspektor/in	1,000		A10	1,000		

Laufende Nr.	Teilhaushalt Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl im Stellenplan 2025	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Stellenanteil Zugang	Stellenanteil Abgang	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7	8
Zusammenfassung						2,000	1,000	
Stellenzugang in Sachgebiet 320 - Öffentliche Sicherheit und Verkehr: Stellenzugang: 1,000 (2,000 Zugänge - 1,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00032: Sachgebiet 330 - Stadtbüro mit KFZ-Zulassung								
28	0282	Sachgebietsleitung	1,000	09c	10			
29	0780	Teamassistenz	0,000	05			1,000	
Zusammenfassung						0,000	1,000	
Stellenabgang in Sachgebiet 330 - Stadtbüro mit KFZ-Zulassung: Stellenabgang: 1,000 (0,000 Zugänge - 1,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00033: Sachgebiet 340 - Standesamt								
30	0269	Stadtamtmann/ -frau	1,000		A11	1,000		
Zusammenfassung						1,000	0,000	
Stellenzugang in Sachgebiet 340 - Standesamt: Stellenzugang: 1,000 (1,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00018: Fachdienst 66 - Tiefbau								
31	0372	Sachbearbeiter/in	1,000		09a	1,000		
32	0373	Techniker/in	1,000		10	1,000		
33	0374	Baukontrolleur/in	1,000		08	1,000		
34	0375	Baukontrolleur/in	1,000		08	1,000		
35	0376	Schreibkraft	0,500		05	0,500		
36	0377	Stationsbetreuer	1,000		03	1,000		
37	0378	Techniker/in	1,000		08	1,000		
Zusammenfassung						6,500	0,000	
Stellenzugang in Fachdienst 66 - Tiefbau: Stellenzugang: 6,500 (6,500 Zugänge - 0,000 Abgänge = 6,500 Stellen)								
00039: Sachgebiet 660 - Verkehrsanlagen und Ingenieurbauwerke								
38	0372	Sachbearbeiter/in	0,000	09a			1,000	
39	0373	Techniker/in	0,000	10			1,000	
40	0374	Baukontrolleur/in	0,000	08			1,000	
41	0375	Baukontrolleur/in	0,000	08			1,000	
42	0376	Schreibkraft	0,000	05			0,500	
43	0377	Stationsbetreuer	0,000	03			1,000	
44	0378	Techniker/in	0,000	08			1,000	

Laufende Nr.	Teilhaushalt Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl im Stellenplan 2025	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Stellenanteil Zugang	Stellenanteil Abgang	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7	8
Zusammenfassung						0,000	6,500	
Stellenabgang in Sachgebiet 660 - Verkehrsanlagen und Ingenieurbauwerke: Stellenabgang: 6,500 (0,000 Zugänge - 6,500 Abgänge = 6,500 Stellen)								
00041: Sachgebiet 230 - Liegenschaften								
45	0420	Stadthauptsekretär/in	0,000	A8			1,000	
46	0826	Sachbearbeiter/in	1,000	09b	08			
Zusammenfassung						0,000	1,000	
Stellenabgang in Sachgebiet 230 - Liegenschaften: Stellenabgang: 1,000 (0,000 Zugänge - 1,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00042: Sachgebiet 650 - Instandhaltung								
47	0827	Dipl. Ing. (FH)	1,000		11	1,000		
Zusammenfassung						1,000	0,000	
Stellenzugang in Sachgebiet 650 - Instandhaltung: Stellenzugang: 1,000 (1,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00078: Sachgebiet 651 - Planung/Neubau								
48	0827	Dipl. Ing. (FH)	0,000	11			1,000	
Zusammenfassung						0,000	1,000	
Stellenabgang in Sachgebiet 651 - Planung/Neubau: Stellenabgang: 1,000 (0,000 Zugänge - 1,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00079: Fachbereich 4 - Bildung, Soziales, Kinder und Familien								
49	0719	Fachbereichsleitung	0,000	15			1,000	
Zusammenfassung						0,000	1,000	
Stellenabgang in Fachbereich 4 - Bildung, Soziales, Kinder und Familien: Stellenabgang: 1,000 (0,000 Zugänge - 1,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00013: Fachdienst 40 - Bildung								
50	0420	Stadthauptsekretär/in	1,000		A8	1,000		
Zusammenfassung						1,000	0,000	
Stellenzugang in Fachdienst 40 - Bildung: Stellenzugang: 1,000 (1,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00059: KGS								
51	0092	Küchenleiter/in	1,000	06	08			
52	0750	Küchenleiter/in	0,000	09a			1,000	
Zusammenfassung						0,000	1,000	
Stellenabgang in KGS: Stellenabgang: 1,000 (0,000 Zugänge - 1,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00063: Grundschulen								

Laufende Nr.	Teilhaushalt Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl im Stellenplan 2025	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
				von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
53	0642	Küchenhilfe	0,000	01			0,750	
Zusammenfassung						0,000	0,750	
Stellenabgang in Grundschulen: Stellenabgang: 0,750 (0,000 Zugänge - 0,750 Abgänge = 0,750 Stellen)								
00028: Sachgebiet 420 - Stadtbibliothek								
54	0110	Bibliotheksassistent/in	0,500	05	06			
Zusammenfassung						0,000	0,000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Sachgebiet 420 - Stadtbibliothek: Stellen: 0,000 (0,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 0,000 Stellen)								
00036: Sachgebiet 503 - Wohnen und Elterngeld								
55	0329	Sachbearbeiter/in	1,000	08	09a			
56	0330	Sachbearbeiter/in	1,000	08	09a			
Zusammenfassung						0,000	0,000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Sachgebiet 503 - Wohnen und Elterngeld: Stellen: 0,000 (0,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 0,000 Stellen)								
00030: Sachgebiet 512 - Kindertagesbetreuung- Verwaltung								
57	0148	Sachbearbeiter/in	1,000	06	08			
Zusammenfassung						0,000	0,000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Sachgebiet 512 - Kindertagesbetreuung- Verwaltung: Stellen: 0,000 (0,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 0,000 Stellen)								
00045: KiTa Bordenau								
58	0856	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
59	0875	Sozialassistent /-in	1,000		S03	1,000		
Zusammenfassung						2,000	0,000	
Stellenzugang in KiTa Bordenau: Stellenzugang: 2,000 (2,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 2,000 Stellen)								
00046: KiTa Borstel								
60	0857	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
61	0873	Erzieher/in	1,000		S08a	1,000		
Zusammenfassung						2,000	0,000	
Stellenzugang in KiTa Borstel: Stellenzugang: 2,000 (2,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 2,000 Stellen)								
00047: KiTa Büren								
62	0858	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
63	0874	Sozialassistent /-in	1,000		S03	1,000		

Laufende Nr.	Teilhaushalt Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl im Stellenplan 2025	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Stellenanteil Zugang	Stellenanteil Abgang	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7	8
Zusammenfassung						2,000	0,000	
Stellenzugang in KiTa Büren: Stellenzugang: 2,000 (2,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 2,000 Stellen)								
00048: KiTa Dudensen								
64	0859	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
Zusammenfassung						1,000	0,000	
Stellenzugang in KiTa Dudensen: Stellenzugang: 1,000 (1,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00049: KiTa Hagen								
65	0860	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
Zusammenfassung						1,000	0,000	
Stellenzugang in KiTa Hagen: Stellenzugang: 1,000 (1,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00050: KiTa Helstorf								
66	0642	Küchenhilfe	0,750		01	0,750		
67	0861	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
Zusammenfassung						1,750	0,000	
Stellenzugang in KiTa Helstorf: Stellenzugang: 1,750 (1,750 Zugänge - 0,000 Abgänge = 1,750 Stellen)								
00051: KiTa Mardorf								
68	0862	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
Zusammenfassung						1,000	0,000	
Stellenzugang in KiTa Mardorf: Stellenzugang: 1,000 (1,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00052: KiTa Poggenhagen								
69	0223	Kita-Leitung	0,000	S17			1,000	
70	0584	Kita-Leitung	1,000		S15	1,000		
71	0863	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
72	0864	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
Zusammenfassung						3,000	1,000	
Stellenzugang in KiTa Poggenhagen: Stellenzugang: 2,000 (3,000 Zugänge - 1,000 Abgänge = 2,000 Stellen)								
00053: KiTa Scharrel								
73	0865	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
Zusammenfassung						1,000	0,000	
Stellenzugang in KiTa Scharrel: Stellenzugang: 1,000 (1,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								

Laufende Nr.	Teilhaushalt Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl im Stellenplan 2025	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
				von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
00054: KiTa Schneeren								
74	0671	Erzieher/in	1,000		S08a	1,000		
75	0866	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
Zusammenfassung						2,000	0,000	
Stellenzugang in KiTa Schneeren: Stellenzugang: 2,000 (2,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 2,000 Stellen)								
00055: KiTa Stöckendrebber								
76	0867	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
Zusammenfassung						1,000	0,000	
Stellenzugang in KiTa Stöckendrebber: Stellenzugang: 1,000 (1,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00056: KiTa Suttorf								
77	0868	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
Zusammenfassung						1,000	0,000	
Stellenzugang in KiTa Suttorf: Stellenzugang: 1,000 (1,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00057: Kinder- und Jugendhaus KJH								
78	0869	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
Zusammenfassung						1,000	0,000	
Stellenzugang in Kinder- und Jugendhaus KJH: Stellenzugang: 1,000 (1,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00068: KJH - Ahnsförth								
79	0871	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
Zusammenfassung						1,000	0,000	
Stellenzugang in KJH - Ahnsförth: Stellenzugang: 1,000 (1,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00071: KiTa Auengärten								
80	0870	Kindergartenhelfer/in	1,000		S02	1,000		
81	0872	Erzieher/in	1,000		S08a	1,000		
Zusammenfassung						2,000	0,000	
Stellenzugang in KiTa Auengärten: Stellenzugang: 2,000 (2,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 2,000 Stellen)								
00064: KiTa Vertretungen								
82	0671	Erzieher/in	0,000	S08a			1,000	

Laufende Nr.	Teilhaushalt Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl im Stellenplan 2025	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Stellenanteil Zugang	Stellenanteil Abgang	Bemerkungen
1	2		3	4	5	6	7	8
Zusammenfassung						0,000	1,000	
Stellenabgang in KiTa Vertretungen: Stellenabgang: 1,000 (0,000 Zugänge - 1,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00075: Sachgebiet 522 - Sozialpädagogische Hilfen								
83	0780	Wohnungscoach	1,000		05	1,000		
84	0786	Sozialarbeiter/in	0,500	S11b	S11b		0,500	
85	0876	Sachbearbeiter/in	0,500		06	0,500		
Zusammenfassung						1,500	0,500	
Stellenzugang in Sachgebiet 522 - Sozialpädagogische Hilfen: Stellenzugang: 1,000 (1,500 Zugänge - 0,500 Abgänge = 1,000 Stellen)								
00117: Zugewiesene Personen								
86	0005	Stadtamtsrätin/ -amtsrat	1,000		A12	1,000		
Zusammenfassung						1,000	0,000	
Stellenzugang in Zugewiesene Personen: Stellenzugang: 1,000 (1,000 Zugänge - 0,000 Abgänge = 1,000 Stellen)								

Zusammenfassung Kernverwaltung
Stellenzugang in 2025: Stellenzugang: 22,000 (46,250 Zugänge - 24,250 Abgänge = 22,000 Stellen)
Vergleich Querschnitt 2024: 644,952 Stellen zum Querschnitt 2025: 666,952 Stellen = 22,000 Stellenzugang

Gesamt Zusammenfassung
Stellenzugang in Stellenplan 2025: Stellenzugang: 22,000 (46,250 Zugänge - 24,250 Abgänge = 22,000 Stellen)
Vergleich Querschnitt 2024: 672,102 Stellen zum Querschnitt 2025: 694,102 Stellen = 22,000 Stellenzugang

Stellenplan
Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr				Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2024			
					tatsächlich besetzt		nicht besetzt	
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Kernverwaltung								
Beamte auf Zeit								
1	Bürgermeister/ -in	B6	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	
2	Fachbereichsleitung	B4	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	
Summe Beamte auf Zeit			2,000	2,000	2,000	0,000	0,000	
Laufbahngruppe 2 -zweites Einstiegsamt-								
3	Fachbereichsleitung	A15	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	
4	Fachdienstleitung	A14	2,000	2,000	2,000	0,000	0,000	
5	Baurätin / Baurat	A13hD	1,000	1,000	0,800	0,000	0,200	
Summe Laufbahngruppe 2 -zweites Einstiegsamt-			4,000	4,000	3,800	0,000	0,200	
Laufbahngruppe 2 -erstes Einstiegsamt-								
6	Sachbearbeiter/in	A13	0,000	1,000	0,000	0,000	1,000	
7	Fachdienstleitung	A13	9,000	9,000	9,000	0,000	0,000	
8	Personalratsvorsitzende/r	A13	0,000	1,000	1,000	0,000	0,000	
9	Städt. Rat / Rätin	A13	2,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
10	Stadtoberamtsrätin / -amtsrat	A12	2,000	1,000	1,000	0,000	0,000	
11	Stadtamtsrätin/ -amtsrat	A12	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
12	Sachgebietsleitung	A12	3,000	3,000	2,000	1,000	0,000	
13	Rechnungsprüfer/-in	A12	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	
14	Fachdienstleitung	A12	0,000	1,000	0,000	0,000	1,000	
15	Personalratsvorsitzende/r	A12	1,000	1,000	0,000	0,000	1,000	
16	Bauamtfrau / Bauamtmann	A11	3,750	3,750	0,750	3,000	0,000	
17	Stadtamtmann/ -frau	A11	13,500	13,500	9,875	2,125	1,500	
18	Sachgebietsleitung	A11	6,000	6,000	6,000	0,000	0,000	
19	Sozialoberinspektor/in	A10	2,000	2,000	0,000	2,000	0,000	
20	Stadtamtmann/ -frau	A10	1,000	2,000	0,000	2,000	0,000	
21	Sachbearbeiter/in	A10	1,000	3,000	0,000	1,000	2,000	
22	Stadtoberinspektor/in	A10	41,000	35,000	15,600	8,817	10,583	
23	Standesbeamte /in	A10	4,750	4,750	4,750	0,000	0,000	

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr				Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2024			
					tatsächlich besetzt		nicht besetzt	
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe Laufbahngruppe 2 -erstes Einstiegsamt-			92,000	88,000	50,975	19,942	17,083	
Laufbahngruppe 1 -zweites Einstiegsamt-								
24	Stadtamtsinspektor/ -in	A9mDA	1,000	1,000	0,000	0,000	1,000	
25	Stadtamtsinspektor/ -in	A9mD	5,475	5,475	4,825	0,474	0,176	
26	Mitarbeiter/in im Vollstreckungswesen	A9mD	2,000	2,000	2,000	0,000	0,000	
27	Personalratsvorsitzende/r	A9mD	1,000	1,000	0,875	0,000	0,125	
28	Stadthauptsekretär/in	A8	3,000	3,000	2,000	1,000	0,000	
29	Stadtobersekretär/in	A7	1,500	1,500	1,000	0,000	0,500	
Summe Laufbahngruppe 1 -zweites Einstiegsamt-			13,975	13,975	10,700	1,474	1,801	
Summe Kernverwaltung			**111,975**	**107,975**	**67,475**	**21,416**	**19,084**	
Einrichtungen								
Laufbahngruppe 2 -erstes Einstiegsamt-								
30	Stadtamtsrätin/ -amtsrat	A12	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	
31	Stadtoberinspektor/in	A10	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	
Summe Laufbahngruppe 2 -erstes Einstiegsamt-			2,000	2,000	2,000	0,000	0,000	
Summe Einrichtungen			**2,000**	**2,000**	**2,000**	**0,000**	**0,000**	
Summe			**113,975**	**109,975**	**69,475**	**21,416**	**19,084**	

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2024		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
Beschäftigte TVöD							
1	Fachbereichsleitung	15	0,850	1,850	1,850	0,000	
2	Technische Betriebsleitung	15	0,150	0,150	0,150	0,000	
3	Fachdienstleitung	14	1,000	1,000	1,000	0,000	
4	Dipl. Ing. (TU)	13	2,000	2,000	1,897	0,103	
5	Leiter/in ABN	13	1,000	1,000	1,000	0,000	
6	Sachgebietsleitung	12	3,000	3,000	3,000	0,000	
7	Sachbearbeiter/in	12	1,000	1,000	0,000	1,000	1,000* KU 12 31.12.2023
8	Rechnungsprüfer/-in	12	1,000	1,000	1,000	0,000	
9	Fachdienstleitung	12	1,000	1,000	0,769	0,231	
10	Dipl. Ing. (FH)	12	4,000	4,000	4,000	0,000	
11	Dipl. Ing. (TU)	12	1,000	1,000	1,000	0,000	
12	Fachinformatikerin / Fachinformatiker	11	3,000	3,000	1,000	2,000	
13	Gleichstellungsbeauftragte /er	11	0,500	0,500	0,500	0,000	
14	Sachgebietsleitung	11	3,000	3,000	2,000	1,000	
15	Sachbearbeiter/in	11	2,000	2,000	0,769	1,231	
16	Bauingenieur/in	11	2,000	2,000	2,000	0,000	
17	Dipl. Ing. (FH)	11	23,750	23,750	17,788	5,962	
18	Klimaschutzmanager/in	11	0,000	1,000	1,000	0,000	
19	Techniker/in	10	1,000	1,000	1,000	0,000	
20	Sachgebietsleitung	10	1,000	0,000	0,000	0,000	
21	Sachbearbeiter/in	10	6,000	6,000	4,000	2,000	
22	Pressesprecher/in	10	1,000	1,000	0,923	0,077	
23	Referent/in des Bürgermeisters	10	1,000	1,000	1,000	0,000	
24	Abwassermeister/in	10	1,000	1,000	1,000	0,000	
25	Sachgebietsleitung	09c	0,000	1,000	1,000	0,000	
26	Sachbearbeiter/in	09c	3,000	3,000	2,923	0,077	
27	Bautechniker/in	09c	1,000	1,000	1,000	0,000	
28	Techniker/in	09b	1,000	1,000	1,000	0,000	
29	Bibliothekare	09b	2,000	2,000	1,718	0,282	
30	Sachgebietsleitung	09b	1,000	1,000	1,000	0,000	
31	Sachbearbeiter/in	09b	8,000	10,000	6,000	4,000	

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2024		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
32	Standesbeamte /in	09b	1,000	1,000	1,000	0,000	
33	Bautechniker/in	09b	2,000	2,000	2,000	0,000	
34	Bezügerechner/in	09a	3,000	0,000	0,000	0,000	
35	Küchenleiter/in	09a	0,000	1,000	0,000	1,000	
36	Techn. Angest.	09a	2,000	2,000	2,000	0,000	
37	Fachinformatikerin / Fachinformatiker	09a	7,750	7,750	7,750	0,000	
38	Gärtner/Garten- und Landschaftsbauer	09a	1,000	1,000	1,000	0,000	1,000* KW
39	Sachbearbeiter/in	09a	16,563	13,050	11,044	2,006	
40	Stadtoberinspektor/in	09a	1,000	1,000	1,000	0,000	
41	Vermessungstechniker/in	09a	1,000	1,000	1,000	0,000	
42	Personalratsvorsitzende/r	09a	1,000	1,000	1,000	0,000	
43	Bezügerechner/in	08	0,000	2,000	1,538	0,462	
44	Küchenleiter/in	08	1,000	0,000	0,000	0,000	
45	Sekretär/in Vorzimmer	08	3,769	3,769	3,436	0,333	
46	Techn. Angest.	08	2,410	2,410	2,410	0,000	
47	Techniker/in	08	3,000	3,000	2,000	1,000	
48	Elektronikerin / Elektroniker	08	1,000	1,000	1,000	0,000	
49	Sachbearbeiter/in	08	13,788	14,301	11,847	2,454	
50	Bauaufseher/in	08	1,000	1,000	1,000	0,000	
51	Baukontrolleur/in	08	2,000	2,000	2,000	0,000	
52	Baumkontrolleur/in	08	3,000	3,000	3,000	0,000	
53	Bauhof/Fuhrpark	08	1,000	1,000	0,000	1,000	
54	Sekretärin FBL	08	1,000	1,000	0,769	0,231	
55	Personalratsvorsitzende/r	08	0,000	1,000	0,000	1,000	
56	Laborantin	08	1,000	1,000	0,769	0,231	
57	Einsatzleitung	08	1,000	1,000	0,000	1,000	
58	Qualifizierung AI/AII	08	2,000	2,000	1,000	1,000	
59	Handwerker/in	07	2,000	2,000	2,000	0,000	
60	Schulhausmeister/in	07	1,000	1,000	1,000	0,000	
61	Techn. Angest.	07	2,500	2,500	1,500	1,000	
62	Vervielfältiger/in	07	1,000	1,000	1,000	0,000	
63	Elektronikerin / Elektroniker	07	3,000	3,000	3,000	0,000	
64	Sachbearbeiter/in	07	14,769	13,769	11,038	2,731	

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2024		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
65	Gerätewart hauptamtl. FFw	07	2,000	2,000	1,821	0,179	
66	Bibliotheksassistent/in	07	3,872	3,872	3,538	0,334	
67	Bauhof/Lagerverwalter	07	1,000	1,000	1,000	0,000	
68	Stadtobersekretär/in	07	0,000	1,000	1,000	0,000	
69	Fachkraft für Abwasser	07	5,000	5,000	3,673	1,327	
70	Gerätewart/in FFW	07	1,000	1,000	1,000	0,000	
71	Handwerker/in	06	1,000	1,000	1,000	0,000	
72	Küchenleiter/in	06	0,000	1,000	1,000	0,000	
73	Schulsekretär/in	06	16,064	16,064	14,036	2,028	
74	Techn. Zeichner/in	06	1,000	1,000	0,385	0,615	
75	BuchhalterIn	06	3,000	3,000	3,000	0,000	
76	Gärtner/Garten- und Landschaftsbauer	06	2,000	2,000	2,000	0,000	
77	Sachbearbeiter/in	06	9,718	10,218	6,461	3,757	
78	Bibliotheksassistent/in	06	1,174	0,674	0,668	0,006	
79	Bauhof/Tischler	06	2,000	2,000	2,000	0,000	
80	Garten-, Park- und Friedhofsarbeiter/in	06	1,000	1,000	1,000	0,000	
81	Hausmeister/in	05	8,500	8,500	7,500	1,000	
82	Köchin / Koch	05	1,000	1,000	1,000	0,000	
83	Schreibkraft	05	0,500	0,500	0,462	0,038	
84	Schulhausmeister/in	05	13,500	13,500	13,500	0,000	
85	Sekretär/in Personalrat	05	0,250	0,250	0,000	0,250	
86	Telefonist/in	05	1,000	1,000	1,000	0,000	
87	Verwaltungangest.	05	1,000	1,000	1,000	0,000	
88	Verwaltungs-/ Schreibkraft	05	1,000	1,000	0,769	0,231	
89	Hauswirtschafter/in	05	1,000	1,000	0,812	0,188	
90	Angestellte/r für den ruhenden Verkehr	05	4,000	4,000	1,750	2,250	
91	Gärtner/Garten- und Landschaftsbauer	05	3,000	3,000	3,000	0,000	
92	Sachbearbeiter/in	05	3,500	3,500	2,013	1,487	
93	Bibliotheksassistent/in	05	0,000	0,500	0,410	0,090	
94	Wohnungscoach	05	2,000	1,000	0,000	2,000	
95	Bauhof/Fuhrpark	05	5,000	5,000	4,872	0,128	
96	Bauhof/Grünpflege	05	5,000	5,000	5,000	0,000	
97	Teamassistenz	05	3,000	4,000	0,000	3,000	

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2024		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
98	Hausmeister/in	04	1,000	1,000	1,000	0,000	
99	Bauhof/Grünpflege	04	1,000	1,000	1,000	0,000	
100	Bauhofmitarbeiter /-in	03	1,000	1,000	1,000	0,000	
101	Bauhof/Saisonkraft	03	2,538	2,538	1,538	1,000	
102	Bauhof/Grünpflege	03	3,000	3,000	1,769	1,231	
103	Stationsbetreuer	03	1,000	1,000	1,000	0,000	
104	Gärtnerhelfer/in	03	1,000	1,000	1,000	0,000	
105	Schulhauswart/in	02Ü	1,750	1,750	0,818	0,932	
106	Beiköchin/Beikoch	02	1,000	1,000	1,000	0,000	
107	Datenerfasser/in	02	1,000	1,000	0,500	0,500	
108	Hausmeister/in	02	1,000	1,000	0,769	0,231	1,000* KW 01.01.2026
109	Küchenhilfe	02	6,000	6,000	4,027	1,973	0,500* KU 01 bei Wechsel/Ausscheiden d. Stelleninhaberin
110	Beschäftigungsverhältnis § 16 i SGBII	02	1,000	1,000	0,000	1,000	
111	Hilfskraft	01	0,500	0,500	0,500	0,000	
112	Küchenhilfe	01	18,250	18,250	10,823	7,427	
113	Fachdienstleitung	S18	1,000	1,000	1,000	0,000	
114	Kita-Leitung	S17	2,000	3,000	2,000	1,000	
115	Sachgebietsleitung	S17	1,000	1,000	1,000	0,000	
116	Personalratsvorsitzende/r	S17	1,000	0,000	0,000	0,000	
117	Kita-Leitung	S16	2,000	2,000	1,000	1,000	
118	Stellv. Kita-Leitung	S16	2,000	2,000	2,000	0,000	
119	Erzieher/in	S15	1,000	1,000	0,000	1,000	
120	Kita-Leitung	S15	6,000	5,000	5,000	0,000	
121	Stellv. Kita-Leitung	S15	1,000	1,000	0,953	0,047	
122	Erzieher/in	S13	2,000	2,000	1,000	1,000	
123	Kita-Leitung	S13	2,000	2,000	1,872	0,128	
124	Stellv. Kita-Leitung	S13	5,000	5,000	4,936	0,064	
125	Sozialarbeiter/in	S12	1,000	1,000	0,000	1,000	
126	Sachgebietsleitung	S12	1,000	1,000	1,000	0,000	
127	Kita-Fachberatung	S12	0,750	0,750	0,744	0,006	
128	Koordinator/in	S12	1,000	1,000	0,000	1,000	
129	Sozialarbeiter/in	S11b	10,250	10,750	8,788	1,962	

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2024		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
130	Sozialpädagoge /in	S11b	1,000	1,000	0,923	0,077	
131	Jugendarbeiter/in	S11b	2,750	2,750	2,750	0,000	
132	Sprachförderkraft	S11b	1,000	1,000	1,000	0,000	
133	Erzieher/in	S09	15,000	15,000	3,398	11,602	
134	Kita-Leitung	S09	4,000	4,000	3,705	0,295	
135	Heilpädagoge /-in	S09	2,000	2,000	1,000	1,000	
136	Stellv. Kita-Leitung	S09	2,000	2,000	1,859	0,141	
137	Hortleitung	S09	1,000	1,000	0,000	1,000	
138	Erzieher/in	S08a	125,000	123,000	86,048	36,952	
139	Erzieher/in	S08b	13,962	13,962	7,924	6,038	
140	Sprachförderkraft	S08b	0,500	0,500	0,500	0,000	
141	Erzieher/in	S03	5,000	5,000	1,987	3,013	
142	Sozialassistent /-in	S03	14,000	12,000	6,713	5,287	
143	Kindergartenhelfer/in	S03	11,000	11,000	8,865	2,135	
144	pädagogische Hilfskraft	S03	7,000	7,000	4,065	2,935	
145	Kindergartenhelfer/in	S02	16,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Beschäftigte TVöD			**580,127**	**562,127**	**416,832**	**145,295**	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

I. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2025	beschäftigt im Vorjahr am 01.09.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Bundesfreiwilligendienstleistende /-er	Sonderregelung für Stellenplan, Sonderreg.	2,000	0,000	Bufdi Jugendpflege Bufdi KJH
2	Beamtenanwärter /-in (LG 2)	NI / Beamten-Anwärter, AB	6,000	2,000	
3	Auszubildende/r VFA	TVAöD - Auszubildende (BBiG / West), AE	6,000	4,000	
4	Auszubildende/r Fachinformatiker f. Systemin.	TVAöD - Auszubildende (BBiG / West), AE	1,000	0,000	SG TUI
5	Auszubildender Koch /-in	TVAöD - Auszubildende (BBiG / West), AE	1,000	0,500	KGS Mensa
6	Auszubildende/r Fachkraft f. Abwassertechnik	TVAöD - Auszubildende (BBiG / West), AE	1,000	0,000	ab 01.08.2019
7	Ausbildung Soziale Arbeit	TVAöD - Auszubildende (BBiG / West), AE	1,000	1,000	B.A. Soz.Arbeit
8	Ausbildung/ B.A. Architektur	TVAöD - Auszubildende (BBiG / West), AE	1,000	0,000	Neu ab 01.08.20 zu besetzen
9	Praktikanten	TV - Praktikanten (West), PraktE	1,000	0,000	Praktikant Jugendpflege
10	Auszubildende/r Kindertagesstätten (Erzieher/	TV Sozial- und Erziehungsdienst (W), S02	5,000	1,410	
11	Auszubildende/r Kindertagesstätten (Erzieher/	TV Sozial- und Erziehungsdienst (W), S03	15,000	2,051	
	Insgesamt		40,000	10,961	

Übersicht zum Stellenplan

0011 Stadt Neustadt a. Rbge.

Datum: 01.01.2025

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungs-nummer	Organisationseinheit	Beamte / Besoldungsgruppen														
		Beamte auf Zeit		Laufbahngruppe 2 -zweites Einstiegsamt-			Laufbahngruppe 2 -erstes Einstiegsamt-				Laufbahngruppe 1 -zweites Einstiegsamt-					
		B6	B4	A15	A14	A13hD	A13	A12	A11	A10	A9mDA	A9mD	A8	A7	Summe	Erläuterung
Kernverwaltung																
	Bürgermeister	1,000													1,000	
PR	Personalrat - 08							1,000				1,000			2,000	
11	Fachdienst 11 - Personal						1,000		3,000	4,000					8,000	
PersRes	Personalreserve - 115						1,000								1,000	
SU/RAZ/Sonst.	Sonderurlaub/Elternzeit/RAZ/ Sonstige - 116									2,000	1,000				3,000	
14	Fachdienst 14 - Rechnungsprüfungsamt						1,000	1,000							2,000	
FB 1	Fachbereich 1 - Zentrale Verwaltung und Recht		1,000					1,000		1,000					3,000	
10	Fachdienst 10 - Zentrale Dienste				1,000					1,500					2,500	
100	Sachgebiet 100 - Interne Dienste							1,000	1,000	6,000					8,000	
20	Fachdienst 20 - Finanzwesen						1,000								1,000	
200	Sachgebiet 200 - Allgemeine Finanzen							1,000	2,000	1,000					4,000	
210	Sachgebiet 210 - Stadtkasse								1,000	1,000		2,000			4,000	
220	Sachgebiet 220 - Steuern und Abgaben								1,000			2,000			3,000	
30	Fachdienst 30 - Feuerwehr						1,000		1,000	2,000					4,000	
FB 2	Fachbereich 2 - Bürgerdienste			1,000											1,000	
32	Fachdienst 32 - Bürgerservice						1,000								1,000	
320	Sachgebiet 320 - Öffentliche Sicherheit und Verkehr								2,000	4,000		1,475			7,475	
330	Sachgebiet 330 - Stadtbüro mit KFZ-Zulassung													1,500	1,500	
340	Sachgebiet 340 - Standesamt								1,000	4,750					5,750	
61	Fachdienst 61 - Stadtplanung				1,000	1,000			2,500	0,750					5,250	
63	Fachdienst 63 - Bauordnung						1,000		3,750	1,250					6,000	
66	Fachdienst 66 - Tiefbau						1,000								1,000	
660	Sachgebiet 660 - Verkehrsanlagen und Ingenieurbauwerke								1,000						1,000	
67	Fachdienst 67 - Stadtgrün												2,000		2,000	
230	Sachgebiet 230 - Liegenschaften							1,000	1,000						2,000	
650	Sachgebiet 650 - Instandhaltung								1,000						1,000	
40	Fachdienst 40 - Bildung						1,000						1,000		2,000	

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungs-nummer	Organisationseinheit	Beamte / Besoldungsgruppen														
		Beamte auf Zeit		Laufbahngruppe 2 -zweites Einstiegsamt-			Laufbahngruppe 2 -erstes Einstiegsamt-				Laufbahngruppe 1 -zweites Einstiegsamt-					
		B6	B4	A15	A14	A13hD	A13	A12	A11	A10	A9mDA	A9mD	A8	A7	Summe	Erläuterung
400	Sachgebiet 400 - Schulen Sport und Kultur									6,000					6,000	
50	Fachdienst 50 - Soziales						1,000								1,000	
501	Sachgebiet 501 - Sozialhilfe und Asyl								1,000	10,500					11,500	
503	Sachgebiet 503 - Wohnen und Elterngeld								1,000			2,000			3,000	
51	Fachdienst 51 - Kinder und Familien						1,000								1,000	
512	Sachgebiet 512 - Kindertagesbetreuung- Verwaltung							1,000		2,000					3,000	
522	Sachgebiet 522 - Sozialpädagogische Hilfen									2,000					2,000	
	Zugewiesene Personen							1,000							1,000	
Stellenplan 2025		1,000	1,000	1,000	2,000	1,000	11,000	8,000	23,250	49,750	1,000	8,475	3,000	1,500	111,975	
Stellenplan 2024		1,000	1,000	1,000	2,000	1,000	11,000	7,000	23,250	46,750	1,000	8,475	3,000	1,500	107,975	
Mehr								1,000		3,000					4,000	
Weniger																

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungs-nummer	Organisationseinheit	Beamte / Besoldungsgruppen														
		Beamte auf Zeit		Laufbahngruppe 2 -zweites Einstiegsamt-			Laufbahngruppe 2 -erstes Einstiegsamt-				Laufbahngruppe 1 -zweites Einstiegsamt-					
		B6	B4	A15	A14	A13hD	A13	A12	A11	A10	A9mDA	A9mD	A8	A7	Summe	Erläuterung
Einrichtungen																
680	680 - Abwasserbehandlungsbetrieb (Eigenbetrieb)									1,000					1,000	
690	690 - Wasser-/Bodenverbände							1,000							1,000	
Stellenplan 2025								1,000		1,000					2,000	
Stellenplan 2024								1,000		1,000					2,000	
Mehr																
Weniger																
Gesamtsumme		**1,000**	**1,000**	**1,000**	**2,000**	**1,000**	**11,000**	**9,000**	**23,250**	**50,750**	**1,000**	**8,475**	**3,000**	**1,500**	**113,975**	

Übersicht zum Stellenplan

0011 Stadt Neustadt a. Rbge.

Datum: 01.01.2025

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs-nummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen																			
		15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02Ü	02	01	Summe	Erläuterung
Kernverwaltung																					
	Bürgermeister										1,000									1,000	
01	Fachdienst 01 - Bürgermeisterreferat				1,000		3,000			0,513										4,513	1,000* KU 12 31.12.2023
PR	Personalrat - 08									1,000				0,250						1,250	
11	Fachdienst 11 - Personal									3,000										3,000	
PersRes	Personalreserve - 115								1,000	1,000	4,000		1,000							7,000	
SU/RAZ/Sonst.	Sonderurlaub/Elternzeit/RAZ/ Sonstige - 116					1,000	1,000		1,000		1,000	1,000	1,000	1,000						7,000	
GSB	Gleichstellungsbeauftragte - 130					0,500														0,500	
14	Fachdienst 14 - Rechnungsprüfungsamt				1,000															1,000	
FB 1	Fachbereich 1 - Zentrale Verwaltung und Recht										0,769									0,769	
100	Sachgebiet 100 - Interne Dienste							1,000		1,000	2,750	1,000	0,500	3,000						9,250	
120	Sachgebiet 120 - IT					4,000			1,000	7,750										12,750	
200	Sachgebiet 200 - Allgemeine Finanzen						1,000			1,000										2,000	
210	Sachgebiet 210 - Stadtkasse												3,000							3,000	
215	Sachgebiet 215 - Geschäftsbuchhaltung					1,000		1,000			1,000									3,000	
220	Sachgebiet 220 - Steuern und Abgaben																	1,000		1,000	
30	Fachdienst 30 - Feuerwehr											3,000	1,000							4,000	
FB 2	Fachbereich 2 - Bürgerdienste										1,000									1,000	
320	Sachgebiet 320 - Öffentliche Sicherheit und Verkehr						1,000			2,000		1,000		4,000						8,000	
330	Sachgebiet 330 - Stadtbüro mit KFZ-Zulassung						1,000			1,750	0,769	11,000								14,519	
340	Sachgebiet 340 - Standesamt								1,000											1,000	
61	Fachdienst 61 - Stadtplanung			2,000	1,000	2,000	1,000			1,000	2,410	1,000								10,410	1,000* KW
63	Fachdienst 63 - Bauordnung				1,000	2,000				0,500	0,750		0,718							4,968	
FB 3	Fachbereich 3 - Infrastruktur	0,850									1,000									1,850	
66	Fachdienst 66 - Tiefbau						1,000			1,000	4,000			1,500		1,000				8,500	
660	Sachgebiet 660 - Verkehrsanlagen und Ingenieurbauwerke				2,000	2,000														4,000	
700	Sachgebiet 700 - Bauhof								1,000		2,000	1,000	6,000	13,000	1,000	7,538				31,538	

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs-nummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen																			
		15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02Ü	02	01	Summe	Erläuterung
67	Fachdienst 67 - Stadtgrün				1,000	1,000					5,000									7,000	
91	Fachdienst 91 - Immobilien		1,000					1,000					1,000							3,000	
230	Sachgebiet 230 - Liegenschaften					1,000			1,000	1,000	2,000		1,000	1,000						7,000	
650	Sachgebiet 650 - Instandhaltung				1,000	5,750		1,000	2,000	1,500	0,769	2,000	1,000	20,000	1,000		1,750	1,000		38,769	
651	Sachgebiet 651 - Planung/Neubau				2,000	8,000							1,000							11,000	
FB 4	Fachbereich 4 - Bildung, Soziales, Kinder und Familien										1,000									1,000	
400	Sachgebiet 400 - Schulen Sport und Kultur						1,000						1,000	1,750						3,750	
KGS	KGS										1,000		4,000	2,000				6,000	3,500	16,500	
Gym	Gymnasium												2,000							2,000	
LS	Leineschule												1,814						1,000	2,814	
GS	Grundschulen												7,250						2,750	10,000	
420	Sachgebiet 420 - Stadtbibliothek					1,000			2,000			3,872	1,174							8,046	
501	Sachgebiet 501 - Sozialhilfe und Asyl								2,000					2,000						4,000	
503	Sachgebiet 503 - Wohnen und Elterngeld									7,800										7,800	
512	Sachgebiet 512 - Kindertagesbetreuung- Verwaltung								1,000	1,000	1,750	0,769	1,000	0,750						6,269	
Bordenau	KiTa Bordenau																	1,000		1,000	0,500* KU 01 bei Wechsel/ Ausscheiden d. Stelleninhaberin
Borstel	KiTa Borstel																		0,500	0,500	
Büren	KiTa Büren																		0,500	0,500	
Hagen	KiTa Hagen																		0,750	0,750	
Helstorf	KiTa Helstorf																		1,750	1,750	
Mardorf	KiTa Mardorf																		0,750	0,750	
Poggenhagen	KiTa Poggenhagen																		2,000	2,000	
Scharrel	KiTa Scharrel																		0,500	0,500	
Schneeren	KiTa Schneeren																		0,500	0,500	
Stöckendrebber	KiTa Stöckendrebber																		0,500	0,500	
Suttorf	KiTa Suttorf																		0,500	0,500	
KJH	Kinder- und Jugendhaus KJH																		0,500	0,500	
KJH Ahnsf.	KJH - Ahnsförth																		0,500	0,500	
Auengärten	KiTa Auengärten																		0,750	0,750	
KitaVtg	KiTa Vertretungen																		1,500	1,500	

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs-nummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen																			
		15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02Ü	02	01	Summe	Erläuterung
513	Sachgebiet 513 - Kindertagesbetreuung - Pädagogik										1,000									1,000	
522	Sachgebiet 522 - Sozialpädagogische Hilfen												0,500	3,000				1,000		4,500	1,000* KW 01.01.2026
Stellenplan 2025		0,850	1,000	2,000	10,000	29,250	10,000	4,000	13,000	32,813	34,967	25,641	35,956	53,250	2,000	8,538	1,750	10,000	18,750	293,765	
Stellenplan 2024		1,850	1,000	2,000	10,000	30,250	9,000	5,000	15,000	27,300	37,480	25,641	36,956	53,750	2,000	8,538	1,750	10,000	18,750	296,265	
Mehr							1,000			5,513											
Weniger		1,000				1,000		1,000	2,000		2,513		1,000	0,500						2,500	

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs-nummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen																		
		15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02Ü	02	01	Summe	Erläuterung
Einrichtungen																					
680	680 - Abwasserbehandlungsbetrieb (Eigenbetrieb)	0,150		1,000	1,000	5,000			2,000	0,500		1,500	1,000							12,150	
680KA	680 - ABN/Kläranlage						1,000				2,000	10,000								13,000	
Stellenplan 2025		0,150		1,000	1,000	5,000	1,000		2,000	0,500	2,000	11,500	1,000							25,150	
Stellenplan 2024		0,150		1,000	1,000	5,000	1,000		2,000	0,500	2,000	11,500	1,000							25,150	
Mehr																					
Weniger																					
Gesamtsumme		**1,000**	**1,000**	**3,000**	**11,000**	**34,250**	**11,000**	**4,000**	**15,000**	**33,313**	**36,967**	**37,141**	**36,956**	**53,250**	**2,000**	**8,538**	**1,750**	**10,000**	**18,750**	**318,915**	

Übersicht zum Stellenplan

0011 Stadt Neustadt a. Rbge.

Datum: 01.01.2025

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs-nummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen													
		S18	S17	S16	S15	S13	S12	S11b	S09	S08a	S08b	S03	S02	Summe	Erläuterung
Kernverwaltung															
PR	Personalrat - 08		1,000											1,000	
PersRes	Personalreserve - 115								2,000	4,000		1,000		7,000	
SU/RAZ/Sonst.	Sonderurlaub/Elternzeit/RAZ/ Sonstige - 116		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,962	1,000		9,962	
GS	Grundschulen											1,000		1,000	
Bordenau	KiTa Bordenau			1,000	1,000				1,000	13,000	1,000	2,000	1,000	20,000	
Borstel	KiTa Borstel					1,000			1,000	5,000		1,000	1,000	9,000	
Büren	KiTa Büren								2,000	4,000		2,000	1,000	9,000	
Dudensen	KiTa Dudensen								1,000	1,000		1,000	1,000	4,000	
Hagen	KiTa Hagen				1,000	1,000			1,000	10,000		1,000	1,000	15,000	
Helstorf	KiTa Helstorf		1,000	1,000					2,000	21,000		6,000	1,000	32,000	
Mardorf	KiTa Mardorf				1,000	1,000			1,000	9,000		3,000	1,000	16,000	
Poggenhagen	KiTa Poggenhagen			1,000	1,000	1,000			2,000	12,000		4,000	2,000	23,000	
Scharrel	KiTa Scharrel								2,000	4,000		1,000	1,000	8,000	
Schneeren	KiTa Schneeren				1,000	1,000			1,000	6,000		3,000	1,000	13,000	
Stöckendrebber	KiTa Stöckendrebber					1,000			2,000	3,000		1,000	1,000	8,000	
Suttorf	KiTa Suttorf								1,000	3,000		2,000	1,000	7,000	
KJH	Kinder- und Jugendhaus KJH				1,000		1,000		1,000	8,000	3,000		1,000	15,000	
KJH Ahnsf.	KJH - Ahnsförth					1,000				4,000			1,000	6,000	
Auengärten	KiTa Auengärten				1,000	1,000			1,000	13,000	0,500	3,000	1,000	20,500	
KitaVtg	KiTa Vertretungen								2,000	4,000	9,000			15,000	
NB Eilvese	Nachmittagsbetreuung Eilvese											1,000		1,000	
NB Schneeren	Nachmittagsbetreuung Schneeren											1,000		1,000	
NB Mariensee	Nachmittagsbetreuung Mariensee											1,000		1,000	
	Nachmittagsbetreuung Mandelsloh											1,000		1,000	
513	Sachgebiet 513 - Kindertagesbetreuung - Pädagogik		1,000				0,750	1,000						2,750	
52	Fachdienst 52 - Soziale Arbeit	1,000												1,000	
521	Sachgebiet 521 - Jugendpflege						1,000	3,750						4,750	
522	Sachgebiet 522 - Sozialpädagogische Hilfen							5,500						5,500	
523	Sachgebiet 523 - Schulsozialarbeit							3,750						3,750	
Stellenplan 2025		1,000	4,000	4,000	8,000	9,000	3,750	15,000	24,000	125,000	14,462	37,000	16,000	261,212	
Stellenplan 2024		1,000	4,000	4,000	7,000	9,000	3,750	15,500	24,000	123,000	14,462	35,000		240,712	
Mehr					1,000					2,000		2,000	16,000	20,500	
Weniger								0,500							

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs-nummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen													
		S18	S17	S16	S15	S13	S12	S11b	S09	S08a	S08b	S03	S02	Summe	Erläuterung
Gesamtsumme		**1,000**	**4,000**	**4,000**	**8,000**	**9,000**	**3,750**	**15,000**	**24,000**	**125,000**	**14,462**	**37,000**	**16,000**	**261,212**	

Teil B Sonderübersicht über die Planstellen der Beamtinnen und Beamten, die mit Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern besetzt sind

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Bes.-Gruppe der Planstelle	Stellen-ID	auf der Stelle geführt		Bemerkungen
					seit	bis voraus-sichtlich	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Stadtoberinspektor/in	09c	A10	0018	1.2.2023		
2	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0020	1.3.2024	28.2.2026	
3	Stadtamtmann/ -frau	09b	A11	0030	1.12.2023		
4	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0031	1.12.2023		
5	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0031	15.8.2024		
6	Stadtamtmann/ -frau	10	A11	0034	1.6.2024		
7	Stadtoberinspektor/in	08	A10	0069	1.8.2024		
8	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0075	1.1.2020		
9	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0077	1.1.2023		
10	Sachgebietsleitung	11	A12	0141	1.11.2023		
11	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0142	1.10.2024		
12	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0270	9.6.2022		
13	Stadtamtsinspektor/ -in	09a	A9mD	0273	1.7.2024	30.6.2026	
14	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0303	1.10.2023		
15	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0305	1.2.2023		
16	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0306	1.6.2020		
17	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0309	1.4.2022	31.5.2026	
18	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0310	1.4.2020		
19	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0314	1.7.2024		
20	Sozialoberinspektor/in	S11b	A10	0316	1.9.2024	31.8.2025	
21	Sozialoberinspektor/in	S11b	A10	0317	1.12.2024	28.2.2025	
22	Bauamtfrau / Bauamtmann	11	A11	0352	1.8.2022		
23	Bauamtfrau / Bauamtmann	11	A11	0358	1.7.2022		
24	Stadtamtmann/ -frau	09b	A11	0367	1.1.2024		
25	Stadthauptsekretär/in	07	A8	0420	1.4.2024		
26	Stadtamtsinspektor/ -in	07	A9mD	0473	1.2.2024		
27	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0615	1.12.2023		
28	Bauamtfrau / Bauamtmann	11	A11	0673	1.9.2021		
29	Stadtamtmann/ -frau	05	A11	0747	1.1.2025		
30	Stadtamtmann/ -frau	09b	A10	0779	1.1.2023		

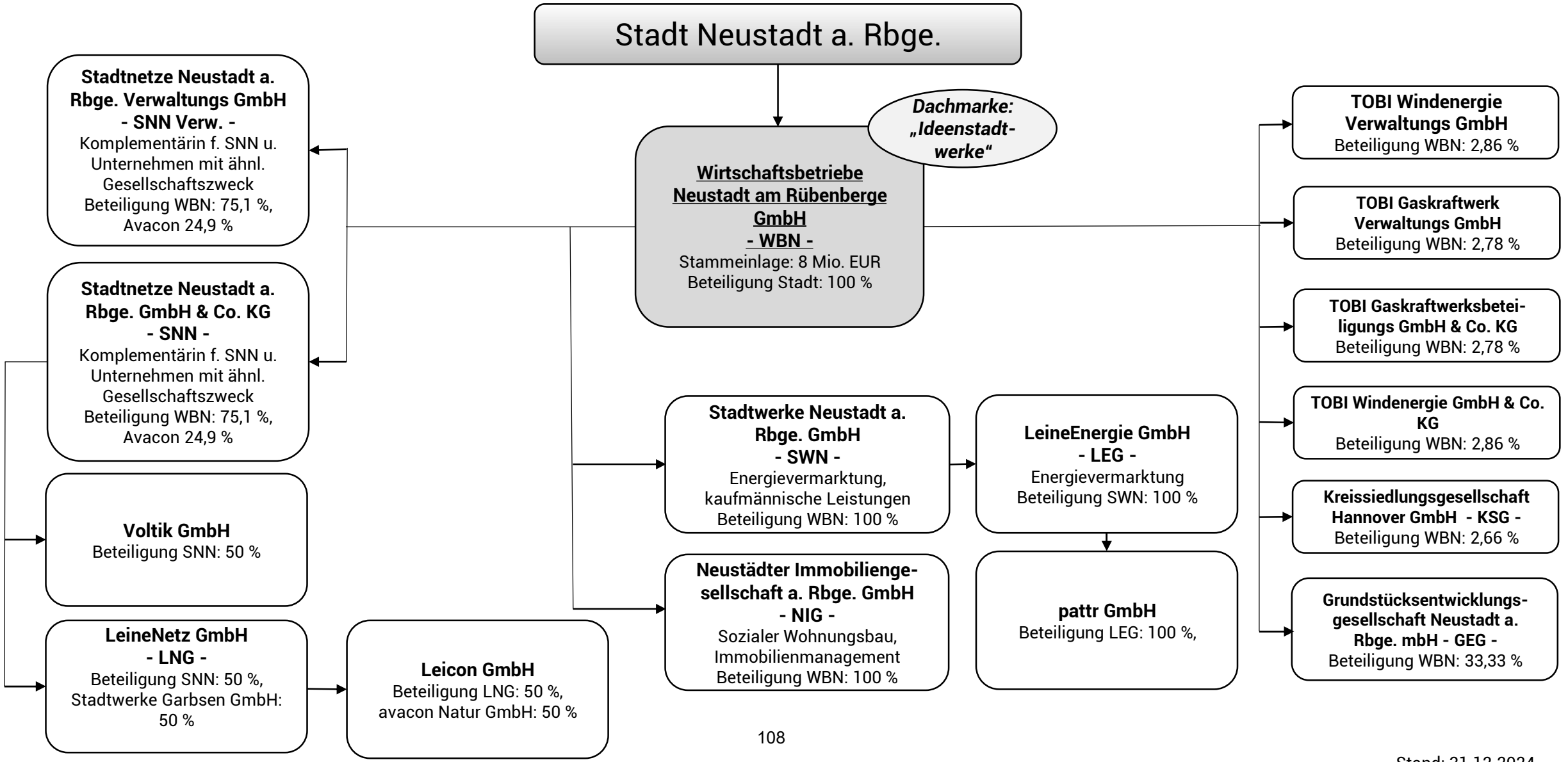
Teil B Sonderübersicht über die Planstellen der Beamtinnen und Beamten, die mit Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern besetzt sind

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Bes.-Gruppe der Planstelle	Stellen-ID	auf der Stelle geführt		Bemerkungen
					seit	bis voraus-sichtlich	
1	2	3	4	5	6	7	8
31	Stadtoberinspektor/in	09b	A10	0800	30.6.2023		
32	Sachbearbeiter/in	09b	A10	0805	1.1.2025		

insgesamt 32 Beschäftigte

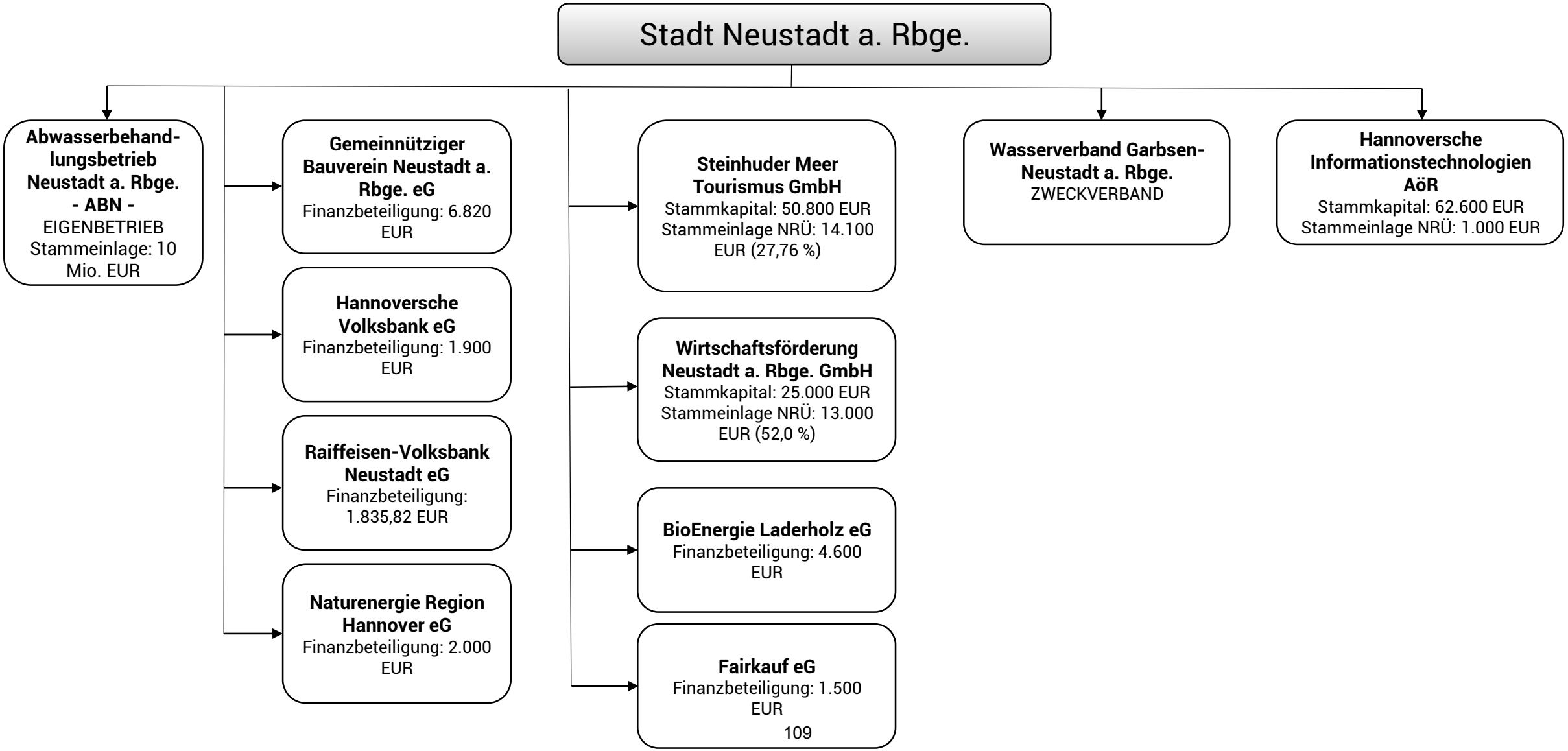
BETEILIGUNGSBERICHT DER STADT NEUSTADT A. RBGE.

Beteiligungen der Stadt Neustadt a. Rbge. über die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH



Stand: 31.12.2024

Sonstige Beteiligungen der Stadt Neustadt a. Rbge.



Stand: 31.12.2024

1 Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH

1.0 Handelsregister

Amtsgericht Hannover: HRB 110075

1.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die unmittelbare und mittelbare Zusammenfassung der wirtschaftlichen Betätigungen der Stadt Neustadt a. Rbge. Die Gesellschaft betreibt unmittelbar Anlagen und Einrichtungen des ruhenden Verkehrs, der Energiegewinnung, die Vermarktung von Energie, ferner die Errichtung, Vermietung und Verpachtung von Immobilien sowie die Errichtung und Betreibung von Bäderbetrieben und Straßenbeleuchtungsanlagen. Die mittelbare Zusammenfassung der wirtschaftlichen Betätigung wird als Gesellschafter in Tochter- oder Beteiligungsgesellschaften wahrgenommen.

1.2 Besitzverhältnisse

Die Stadt Neustadt a. Rbge. hält die Gesellschaft zu 100 %. Die Stammeinlage in Höhe von 8.000.000,00 EUR ist vollständig eingezahlt.

1.3 Organe

1.3.1 Gesellschafterversammlung

Vertreter der Stadt Neustadt a. Rbge. in der Gesellschafterversammlung ist der/die Bürgermeister(in).

1.3.2 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht aus elf Ratsmitgliedern, die vom Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. entsandt werden, dem/der Bürgermeister(in) oder ein(e) auf seinen/ihren Vorschlag benannte(r) andere(r) Beschäftigte(r) der Stadt Neustadt a. Rbge. und einem/einer Arbeitnehmervertreter(in). Der/die für die Finanzverwaltung der Stadt zuständige Fachbereichsleiter(in) ist beratendes, nicht stimmberechtigtes Mitglied des Aufsichtsrates. Der/die Arbeitnehmervertreter(in) wird von den Belegschaften der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH und ihrer hundertprozentigen Beteiligungsgesellschaften aus ihrer Mitte gemeinsam gewählt und in den Aufsichtsrat entsendet. Er/sie kann sich bei Verhinderung durch eine von den Belegschaften gewählte, nicht stimmberechtigte Ersatzperson vertreten lassen.

1.3.3 Geschäftsführung

Herr Dieter Lindauer.
Einzelprokura: Herr Thomas Reimann.

1.4 Beteiligungen

- Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG (75,1 %),
- Stadtnetze Neustadt a. Rbge. Verwaltungs-GmbH (75,1 %),
- Stadtwerke Neustadt a. Rbge. GmbH (100 %),
- Neustädter Immobiliengesellschaft a. Rbge. GmbH (100 %),
- Grundstücksentwicklungsgesellschaft Neustadt a. Rbge. mbH (33,33 %),
- KSG Hannover GmbH (2,66 %),
- Hannoversche Volksbank eG (Anteil in Höhe von 750,00 EUR),

- TOBI Windenergie Verwaltungs GmbH (2,86 %),
- TOBI Gaskraftwerk Verwaltungs GmbH (2,78 %),
- TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs-GmbH & Co. KG (2,78 %),
- TOBI Windenergie GmbH & Co. KG (2,86 %).

1.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Das Unternehmen erfüllt Aufgaben, die unter Berücksichtigung der Entwicklung der kommunalen Selbstverwaltung dem Bereich der kommunalen Aufgaben i. S. des 3. Abschnittes NKomVG zuzurechnen sind. Die Ausrichtung der wirtschaftlichen Betätigung auf die Basisversorgung der Bevölkerung ist am Gemeinwohl orientiert.

1.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss wurde uneingeschränkt erteilt.

1.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Vom Jahresgewinn 2023 ist ein Betrag von 100.000,00 EUR an den Haushalt der Stadt Neustadt a. Rbge. im Jahr 2024 ausgeschüttet worden.

Im Rahmen der Experimentierklausel erhielt die Stadt Neustadt a. Rbge. im Jahr 2024 eine Avalprovision in Höhe von 75.300,00 EUR.

Darüber hinaus erhielt die Stadt Neustadt a. Rbge. im Jahr 2024 Stundungszinsen wegen der Tilgungsaussetzung der Konzernkredite in Höhe von 14.986,67 EUR.

1.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

2 Stadtnetze Neustadt a. Rbge. Verwaltungs-GmbH

2.0 Handelsregister

Amtsgericht Hannover: HRB 111142

2.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme der Stellung einer persönlich haftenden und geschäftsführenden Gesellschafterin bei der Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG und die Übernahme der gleichen Position in Unternehmen mit ähnlichem Gesellschaftszweck wie dem der Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG.

2.2 Besitzverhältnisse

Die Gesellschaft wurde am 24. Juni 2003 gegründet.

Die Besitzverhältnisse verteilen sich wie folgt:
- Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH, 37.550,00 EUR (75,1 %),
- Avacon AG, Helmstedt, 12.450,00 EUR (24,9 %).

Das Stammkapital in Höhe von 50.000,00 EUR ist in voller Höhe eingezahlt.

2.3 Geschäftsführung

Herr Dieter Lindauer.

2.4 Beteiligungen

Die Stadtnetze Neustadt a. Rbge. Verwaltungs-GmbH ist die persönlich haftende und geschäftsführende Gesellschafterin der Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG.

2.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Wahrnehmung der Komplementär-Funktion; siehe 2.4.

2.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss wurde uneingeschränkt erteilt.

2.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Keine.

2.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

3 Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG

3.0 Handelsregister

Amtsgericht Hannover: HRA 110471

3.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist mittelbar die Verteilung von Energie und Wasser sowie die Erbringung von technischen und kaufmännischen Dienstleistungen.

Konzessionsgebiete sind im
- Stromnetz das gesamte Gebiet der Stadt Neustadt a. Rbge.,
- Gasnetz das Gebiet der Stadt Neustadt a. Rbge., ausgenommen die Stadtteile Mardorf und Schneeren,
- Wassernetz neben der Kernstadt Neustadt a. Rbge. auch die Stadtteile Suttorf und Poggenhagen.

3.2 Besitzverhältnisse

Das Unternehmen wurde am 22. Juli 2003 aus einer Kapitalgesellschaft (GmbH) in eine Personengesellschaft umgewandelt.

Persönlich haftende Gesellschafterin ist die Stadtnetze Neustadt a. Rbge. Verwaltungs-GmbH. Die Stadtnetze Neustadt a. Rbge. Verwaltungs-GmbH hat keine Einlage erbracht und ist am Vermögen der Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG nicht beteiligt.

Kommanditisten:
- Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH (75,1 %),
- Avacon AG, Helmstedt (24,9 %).

3.3 Organe

3.3.1 Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus der/m Vorsitzenden des Aufsichtsrates der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH, seiner/m Stellvertreter(in) und der/dem Bürgermeister(in) der Stadt Neustadt a. Rbge. Die Rechte des Gesellschafters Avacon AG werden durch eine(n) von dieser Gesellschaft zu benennende/n Vertreter(in) wahrgenommen.

3.3.2 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht aus acht Mitgliedern. Die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH entsendet sechs Mitglieder, darunter muss der/die hauptamtliche Bürgermeister(in) sein. Der/die hauptamtliche Bürgermeister(in) kann sich vertreten lassen. Die Avacon AG entsendet zwei Mitglieder.

3.3.3 Geschäftsführung

Herr Dieter Lindauer.
Einzelprokura: Herr Thomas Reimann.

3.4 Beteiligungen

- LeineNetz GmbH (Anteil in Höhe von 50.000,00 EUR / = 50%),
- Voltik GmbH (ehem. IBS Grass GmbH, Anteil in Höhe von 12.500,00 EUR / = 50%).

3.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Verteilung von elektrischer Energie, Gas und Wasser sichert grundlegende Bedürfnisse der Bevölkerung.

3.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss wurde uneingeschränkt erteilt.

3.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Im Rahmen der Experimentierklausel erhielt die Stadt Neustadt a. Rbge. im Jahr 2024 eine Avalprovision in Höhe von 133.361,12 EUR.

Darüber hinaus erhielt die Stadt Neustadt a. Rbge. im Jahr 2024 eine Avalprovision im Rahmen der Bürgschaft für den Bau Rouven22 in Höhe von 33.000,00 EUR.

3.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

4 Stadtwerke Neustadt a. Rbge. GmbH

4.0 Handelsregister

Amtsgericht Hannover: HRB 209010

4.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens sind der Energie- und Wasservertrieb, die Wassergewinnung und die Energieerzeugung sowie die Übernahme von Dienstleistungen und Betriebsführungsaufgaben für Versorgungsbetriebe.

4.2 Besitzverhältnisse

Die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH hält die Gesellschaft zu 100 %. Die Stammeinlage in Höhe von 250.000,00 EUR ist vollständig erbracht.

4.3 Organe

4.3.1 Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus dem/der Geschäftsführer(in) der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH.

4.3.2 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht aus den acht Ratsmitgliedern, die der Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH aus seiner Mitte unter Beachtung des § 71 Abs. 2 NKomVG entsendet, und dem/der Bürgermeister(in) oder ein(e) auf seinen/ihren Vorschlag benannte(r) andere(r) Beschäftigte(r) der Stadt Neustadt a. Rbge. Der/die Geschäftsführer(in) der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH ist beratendes, nicht stimmberechtigtes Mitglied des Aufsichtsrates.

4.3.3 Geschäftsführung

Herr Dieter Lindauer.

4.4 Beteiligungen

- LeineEnergie GmbH (Anteil in Höhe von 200.000,00 EUR / = 100%),
- Hannoversche Volksbank eG.

4.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Lieferung von elektrischer Energie, Gas und Wasser sichert grundlegende Bedürfnisse der Bevölkerung.

4.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss wurde uneingeschränkt erteilt.

4.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Unmittelbar keine.

4.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

5 LeineNetz GmbH

5.0 Handelsregister

Amtsgericht Hannover: HRB 213321

5.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von kaufmännischen, technischen und energiewirtschaftlichen Dienstleistungen und Betriebsführungsaufgaben sowie Planung, Bau und Betrieb von Energie- und Wasserverteilungs- sowie Abwasser- und Kommunikationsnetzen. Die Gesellschaft verfolgt das Ziel, in wirtschaftlicher und leistungsfähiger Art und Weise die genannten Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge im Bereich der Wasser- und Energieversorgung im Gebiet der beiden Städte Garbsen und Neustadt a. Rbge. zu erfüllen.

5.2 Besitzverhältnisse

Die LeineNetz GmbH befindet sich zu jeweils 50 % im Besitz der Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG sowie der Stadtwerke Garbsen GmbH. Die Gesellschaft verfügt über ein Stammkapital von 100.000,00 EUR.

Die Stadt Neustadt a. Rbge. ist an der LeineNetz GmbH mittelbar über die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH und die Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co.KG beteiligt.

5.3 Organe

5.3.1 Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus dem Geschäftsführer der Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG sowie dem Geschäftsführer der Stadtwerke Garbsen GmbH.

5.3.2 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht aus zehn Mitgliedern. Jeder Gesellschafter entsendet aus dem Kreis seiner Aufsichtsratsmitglieder fünf Aufsichtsratsmitglieder. Die Zusammensetzung des Aufsichtsrates soll den mittelbaren Beteiligungsverhältnissen der Gesellschaft entsprechen.

5.3.3 Geschäftsführung

Herr Dieter Lindauer.
Einzelprokura: Herr Thomas Reimann.

5.4 Beteiligungen

- Leicon GmbH (Anteil in Höhe von 12.500,00 EUR / = 50%).

5.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft ist zum 04.12.2015 gegründet worden und verfolgt den Zweck einer gemeinschaftlichen Versorgung und Instandhaltung der Energie-, Gas- und Wassernetze der Stadt Neustadt a. Rbge. und der Stadt Garbsen.

5.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss wurde uneingeschränkt erteilt.

5.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Unmittelbar keine.

5.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

6 LeineEnergie GmbH

6.0 Handelsregister

Amtsgericht Hannover: HRB 220936

6.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Energieversorgung, insbesondere die Versorgung mit Strom, Gas und Wärme, mithin die Erzeugung und Gewinnung von Energie zur Belieferung von Kunden, der Betrieb von Energieversorgungsnetzen, der Messstellenbetrieb, die Straßenbeleuchtung sowie die Durchführung innovativer Mobilitäts- und Quartierskonzepte. Darüber hinaus werden Telekommunikationsnetze eingerichtet und betrieben, einschließlich des Erbringens von Telekommunikationsdienstleistungen, insbesondere für Breitbandtelekommunikation.

6.2 Besitzverhältnisse

Die LeineEnergie GmbH befindet sich zu 100 % im Besitz der Stadtwerke Neustadt a. Rbge. GmbH. Die Gesellschaft verfügt über ein Stammkapital von 200.000,00 EUR.

Die Stadt Neustadt a. Rbge. ist an der LeineEnergie GmbH mittelbar über die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH beteiligt.

6.3 Organe

6.3.1 Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus der/dem Geschäftsführer(in) der Stadtwerke Neustadt a. Rbge. GmbH.

6.3.2 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht aus zehn Mitgliedern. Die Stadtwerke Neustadt a. Rbge. GmbH entsendet aus dem Kreis seiner kommunalen Aufsichtsratsmitglieder zehn Aufsichtsratsmitglieder für die Dauer von insgesamt fünf Jahren.

6.3.3 Geschäftsführung

Herr Dieter Lindauer.

Einzelprokura: Frau Katrin Kompalla

6.4 Beteiligungen

- pattr GmbH (Anteil in Höhe von 50.000,00 EUR / = 100%)

6.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Das Unternehmen verfolgt das Ziel, in wirtschaftlicher und leistungsfähiger Art und Weise die genannten Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge im Bereich der Energie- und Wasserversorgung sowie im Bereich der Telekommunikation überwiegend im Gebiet der beiden Städte Garbsen und Neustadt a. Rbge. zu erfüllen.

6.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Die Gesellschaft wurde am 15.09.2020 gegründet.

6.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Unmittelbar keine.

6.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

7 Neustädter Immobiliengesellschaft a. Rbge. GmbH

7.0 Handelsregister

Amtsgericht Hannover: HRB 219660

7.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der kommunale Wohnungsbau auf dem Gebiet der Stadt Neustadt a. Rbge., insbesondere der soziale Wohnungsbau. Dieses umfasst den Erwerb, die Sanierung, den Bau, die Verwaltung, die Vermittlung und Vermietung, den Betrieb und die Vermarktung von Wohn-, Miet- und Gewerbeimmobilien sowie den Erwerb, die Entwicklung, die Erschließung und Vermarktung von Baugrundstücken im Rahmen der kommunalrechtlichen Vorgaben.

7.2 Besitzverhältnisse

Die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH hält die Gesellschaft zu 100 %. Die Stammeinlage in Höhe von 250.000,00 EUR ist vollständig erbracht.

7.3 Organe

7.3.1 Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus dem/der Geschäftsführer(in) der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH.

7.3.2 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht aus sechs Mitgliedern. Die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH entsendet sechs Mitglieder, wobei ein entsandtes Mitglied die/der hauptamtliche Bürgermeister(in) ist. Die/der Geschäftsführer(in) der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH ist darüber hinaus beratendes Mitglied des Aufsichtsrats.

7.3.3 Geschäftsführung

Herr Thomas Reimann.
Einzelprokura: Herr David Borsutzki.

7.4 Beteiligungen

Keine.

7.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Durch Planung und Vermarktung von Grundstücken für den Wohnungsbau leistet das Unternehmen einen Beitrag zur Versorgung Ansiedlungswilliger mit preisgünstigem, erschlossenem Bauland. Durch die Entwicklung und Verwaltung von Immobilien bietet das Unternehmen u.a. einen günstigen Wohnraum.

7.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Die Gesellschaft wurde am 25.02.2020 gegründet.

7.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Im Rahmen der Experimentierklausel erhielt die Stadt Neustadt a. Rbge. im Jahr 2024 eine Avalprovision in Höhe von 18.200,00 EUR.

Darüber hinaus erhielt die Stadt Neustadt a. Rbge. im Jahr 2024 eine Avalprovision im Rahmen der Bürgschaft für den Bau von Mehrfamilienhäusern in Höhe von 11.288,14 EUR.

7.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

8 Leicon GmbH

8.0 Handelsregister

Amtsgericht Hildesheim: HRB 204554

8.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, die Entwicklung, die Erschließung und Vermarktung von Baugrundstücken im Rahmen der kommunalrechtlichen Vorgaben sowie die Lieferung von Wärme, Kälte und Energie sowie der Bau und Betrieb konventioneller und regenerativer Strom-, Wärme- und Kälteerzeugungs- und -verteilungsanlagen und hiermit im Zusammenhang stehender Infrastrukturanlagen im Rahmen von Immobilienprojekten sowie die Erbringung von Beratungsleistungen, Managementleistungen, Ingenieurdienstleistungen, Planungen, Entwicklungen, Umsetzungen und der Betrieb von Versorgungs- und Kommunikationsinfrastruktur.

8.2 Besitzverhältnisse

Die Gesellschaft wurde am 29. September 2021 gegründet.

Die Besitzverhältnisse verteilen sich wie folgt:
- Avacon AG (50 %),
- LeineNetz GmbH (50%).
Das Stammkapital in Höhe von 25.000 EUR ist in voller Höhe eingezahlt.

8.3 Geschäftsführung

Herr Alfred Schaper.
Herr Daniel Wolter.

8.4 Beteiligungen

Keine.

8.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Lieferung von Wärme, Kälte und Energie sowie der Bau und Betrieb konventioneller und regenerativer Strom-, Wärme- und Kälteerzeugungs- und -verteilungsanlagen.

8.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss liegt vor.

8.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Keine.

8.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

9 pattr GmbH

9.0 Handelsregister

Amtsgericht Hildesheim: HRB 223117

9.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die IT-Beratung sowie die Entwicklung, der Vertrieb und der Betrieb von Software und Softwarelösungen, einschließlich der Definition von IT-Prozessen und -Strategien, der Entwicklung, dem Aufbau und der Implementierung von IT-Prozessen und Prozesslandschaft sowie der Entwicklung, Umsetzung, dem Betrieb und dem Vertrieb von IT-Tools, insbesondere im Infrastruktur-, Telekommunikations-, Energiebereich und auf dem Feld der Daseinsvorsorge. Die Gesellschaft verfolgt das Ziel, in wirtschaftlicher und leistungsfähiger Art und Weise die Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge im Bereich der Energie- und Wasserversorgung sowie im Bereich der Daseinsvorsorge und Telekommunikation IT-technisch zu optimieren und die Aufgaben durch Digitalisierung kundenbedarfsgerechter und kostengünstiger zu erfüllen.

9.2 Besitzverhältnisse

Die LeineEnergie GmbH hält die Gesellschaft zu 100 %. Die Stammeinlage in Höhe von 50.000,00 EUR ist vollständig erbracht.

9.3 Geschäftsführung

Herr Dieter Lindauer.

Einzelprokura: Herr Daniel Geisler, Herr Steffen Schlakat

9.4 Beteiligungen

Keine.

9.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Optimierung und Digitalisierung der kommunalen Energie- und Wasserversorgung.

9.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss liegt vor.

9.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Keine.

9.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

10 Grundstücksentwicklungsgesellschaft Neustadt a. Rbge. mbH

10.0 Handelsregister

Amtsgericht Neustadt a. Rbge.: HRB 3393

10.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, die Entwicklung, die Erschließung und die Vermarktung von Baugrundstücken in Neustadt a. Rbge., und zwar eigen-

wirtschaftlich oder als Dienstleistung für Dritte. Gegenstand des Unternehmens ist ferner die Durchführung sämtlicher Tätigkeiten, die zum Erreichen der vorstehenden Ziele notwendig, geeignet oder zweckdienlich sind. Die Gesellschaft kann sich zur Erreichung des Gesellschaftszwecks an anderen Unternehmen gleicher oder ähnlicher Art beteiligen, wobei dies nur in gesellschaftsrechtlichen Formen zulässig ist, die eine beschränkte Haftung für die Gesellschaft erzeugen.

10.2 Besitzverhältnisse

Die Gesellschaft hat zum 01. Januar 2003 die Geschäftstätigkeit aufgenommen.

Die Besitzverhältnisse verteilen sich wie folgt:
- HRG - Hannover Region Grundstücksgesellschaft mbH & Co. KG, 1.250.000,00 EUR (66,67 %),
- Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH, 625.000,00 EUR (33,33 %).
Das Stammkapital von 1.875.000,00 EUR ist in voller Höhe erbracht.

10.3 Organe

10.3.1 Gesellschafterversammlung

Jeder Gesellschafter wird in der Gesellschafterversammlung durch einen von ihm Bevollmächtigten vertreten.

10.3.2 Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat hat acht stimmberechtigte Mitglieder. Die/der Geschäftsführer(in) der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH ist beratendes Mitglied ohne Stimmrecht.

10.3.3 Geschäftsführung

Herr Mattias Böhle.
Herr Sven Kanngießer.

10.4 Beteiligungen

Keine.

10.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Durch Planung, Erwerb und Vermarktung von Grundstücken für den Wohnungsbau leistet das Unternehmen einen Beitrag zur Versorgung Ansiedlungswilliger mit preisgünstigem, erschlossenem Bauland.

10.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss liegt vor.

10.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Keine.

10.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

11 TOBI Windenergie Verwaltungs GmbH

11.0 Handelsregister

Amtsgericht Hannover HRB 210715

11.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Beteiligung als persönlich haftende geschäftsführende Gesellschafterin an Unternehmen, deren Unternehmensgegenstand die Beteiligung an Unternehmen ist, die die Planung, die Errichtung, den Betrieb sowie die Erhaltung von Windkraftanlagen zum Zweck der Strombeschaffung und der Stromvermarktung zur Versorgung der Gesellschafter mit elektrischem Strom vornehmen mit dem Ziel, der örtlichen Energieversorgung der an den Gesellschaftern unmittelbar oder mittelbar beteiligten Kommunen zu dienen, insbesondere die Beteiligung an der TOBI Windenergie GmbH & Co. KG.

11.2 Besitzverhältnisse

Die Besitzverhältnisse verteilen sich wie folgt:
- Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH, 1.121,00 EUR (2,86 %),
- weitere 14 mehrheitlich kommunale Stadtwerke aus Niedersachsen, Nordrhein-Westfalen und Brandenburg (97,14 %).

Das Stammkapital in Höhe von 39.185,00 EUR ist in voller Höhe eingezahlt.

11.3 Geschäftsführung

Herr Frank Umbach
Prokura: Silke Hölscher

11.4 Beteiligungen

Die TOBI Windenergie Verwaltungs GmbH ist die persönlich haftende und geschäftsführende Gesellschafterin der TOBI Windenergie GmbH & Co. KG.

11.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Wahrnehmung der Komplementär-Funktion.

11.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss wurde uneingeschränkt erteilt.

11.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Keine.

11.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

12 TOBI Gaskraftwerk Verwaltungs GmbH

12.0 Handelsregister

Amtsgericht Hildesheim HRB 205975

12.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Beteiligung als persönlich haftende geschäftsführende Gesellschafterin an Unternehmen, deren Unternehmensgegenstand die Beteiligung an Unternehmen ist, die die Planung, die Errichtung und das Betreiben von Gaskraftwerken zum Zweck der Strombeschaffung und Stromvermarktung zur Versorgung der Gesellschafter mit elektrischem Strom vornehmen mit dem Ziel, der örtlichen Energieversorgung der an den Gesellschaftern unmittelbar oder mittelbar beteiligten Kommunen zu dienen, insbesondere die Beteiligung an der TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs-GmbH & Co. KG.

12.2 Besitzverhältnisse

Die Besitzverhältnisse verteilen sich wie folgt:
- Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH, 700,00 EUR (2,78 %),
- weitere 14 mehrheitlich kommunale Stadtwerke aus Niedersachsen, Nordrhein-Westfalen und Brandenburg (97,22 %).
Das Stammkapital in Höhe von 25.200,00 EUR ist in voller Höhe eingezahlt.

12.3 Geschäftsführung

Frau Marion Münz.
Einzelprokura: Herr Jens Kliemann.

12.4 Beteiligungen

Die TOBI Gaskraftwerk Verwaltungs GmbH ist die persönlich haftende und geschäftsführende Gesellschafterin der TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs-GmbH & Co. KG.

12.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Wahrnehmung der Komplementär-Funktion.

12.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Die Gesellschaft wurde am 20. September 2018 gegründet.

12.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Keine.

12.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

13 TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs-GmbH & Co. KG

13.0 Handelsregister

Amtsgericht Hildesheim: HRA 201075

13.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Beteiligung an Unternehmen, die Gaskraftwerke zum Zwecke der Strombeschaffung und Stromvermarktung planen, errichten und betreiben. Hierzu gehört die örtliche Energieversorgung der Gesellschafter mit elektrischem Strom für die an den Gesellschaftern unmittelbar oder mittelbar beteiligten Kommunen.

13.2 Besitzverhältnisse

Die Gesellschaft wurde am 17. Dezember 2010 gegründet.

Die Besitzverhältnisse verteilen sich wie folgt:
- Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH, 370,00 EUR (2,78 %),
- weitere 14 mehrheitlich kommunale Stadtwerke aus Niedersachsen, Nordrhein-Westfalen und Brandenburg (97,22 %).

Das Stammkapital in Höhe von 11.850,00 EUR ist in voller Höhe eingezahlt.

13.3 Geschäftsführung

Persönlich haftende und geschäftsführende Gesellschafterin ist die TOBI Gaskraftwerk Verwaltungs GmbH vertreten durch ihre jeweils einzelvertretungsberechtigten Geschäftsführer.

13.4 Beteiligungen

Keine.

13.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Bau des GuD-Kraftwerks in Bremen-Mittelsbüren wurde Ende 2011 begonnen und Ende 2016 fertiggestellt.

13.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss wurde uneingeschränkt erteilt.

13.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Keine.

13.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

14 TOBI Windenergie GmbH & Co. KG

14.0 Handelsregister

Amtsgericht Hannover, HRA 203005

14.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, die Errichtung und der Betrieb von Windenergieanlagen zum Zwecke der Strombeschaffung und Stromvermarktung zur Versorgung der Gesellschafter mit elektrischem Strom für die an den Gesellschaftern unmittelbar oder mittelbar beteiligten Kommunen.

14.2 Besitzverhältnisse

Die Gesellschaft wurde am 20. November 2009 gegründet.

Die Besitzverhältnisse verteilen sich wie folgt:
- Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH, 286,00 EUR (2,86 %),
- weitere 11 mehrheitlich kommunale Stadtwerke aus Niedersachsen und Nordrhein-Westfalen (97,14 %).
Das Stammkapital in Höhe von 10.002,00 EUR ist in voller Höhe eingezahlt.

14.3 Geschäftsführung

Persönlich haftende und geschäftsführende Gesellschafterin ist die TOBI Windenergie Verwaltungs GmbH vertreten durch ihre jeweils einzelvertretungsberechtigten Geschäftsführer.

14.4 Beteiligungen

Keine.

14.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft betreibt mittel- oder unmittelbar Windkraftanlagen.

14.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss wurde uneingeschränkt erteilt.

14.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Keine.

14.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

15 Eigenbetrieb: Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge.

15.0 Handelsregister

Eine Eintragung ins Handelsregister ist für einen Eigenbetrieb nicht erforderlich.

15.1 Gegenstand des Unternehmens

Der Eigenbetrieb betreibt die öffentliche Abwasserentsorgung innerhalb des Stadtgebietes. Seine Aufgabe ist der Betrieb und die Unterhaltung der zentralen und dezentralen Schmutz- und Regenwassersammlung und -beseitigung für die Stadt Neustadt a. Rbge. einschließlich der Planung und dem Bau der hierfür erforderlichen Anlagen sowie die Beitragserhebung und der Gebühreneinzug; außerdem die Erledigung der Aufgaben aus den Sachgebieten Indirekteinleiter, Kleinkläranlagen und der Klärschlammbeseitigung auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften und des Abwasserbeseitigungsrechts der Stadt Neustadt a. Rbge.

15.2 Besitzverhältnisse

Der Eigenbetrieb ist eine selbständige Vermögensmasse ohne eigene Rechtsfähigkeit im Eigentum der Stadt Neustadt a. Rbge. mit kaufmännischer Buchführung. Das Stammkapital beträgt 10.000.000,00 EUR.

15.3 Organe

15.3.1 Rat der Stadt Neustadt a. Rbge.

Beratungs- und Beschlussorgan des Eigenbetriebs i. w. S.

15.3.2 Bürgermeister der Stadt Neustadt a. Rbge.

Führung und Vertretung des Eigenbetriebs i. w. S.

15.3.3 Betriebsausschuss

Beratungs- und Beschlussorgan des Eigenbetriebs i. e. S.

Der Betriebsausschuss für den Eigenbetrieb ist gemäß § 20 Abs. 1 Buchstabe b) Ziffer 5. der Geschäftsordnung des Rates der Stadt Neustadt a. Rbge. (GO) i.V.m. § 140 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) und § 3 der Eigenbetriebsverordnung gebildet worden. Die Zuständigkeiten des Betriebsausschusses sind in § 4 Abs. 4 der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb festgelegt. Der Betriebsausschuss tagt öffentlich.

Dem Betriebsausschuss gehören gemäß § 21 Abs. 2 Buchstabe f) der GO des Rates der Stadt Neustadt a. Rbge. neun Ratsfrauen/Ratsherren an. Zwei weitere Mitglieder ohne Stimmrecht werden vom Personalrat des Eigenbetriebs benannt.

15.3.4 Betriebsleitung

Führung und Vertretung des Eigenbetriebs i. e. S.
- Kaufmännischer Betriebsleiter: Herr Thomas Reimann,
- Technischer Betriebsleiter: Herr Jörg Homeier.

15.4 Beteiligungen

Keine.

15.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Aufgaben des Eigenbetriebs sind gesetzliche Pflichtaufgaben der Stadt Neustadt a. Rbge.

15.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

15.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Im Jahr 2024 sind 250.000,00 EUR aus dem Gewinn des Jahres 2023 an die Stadt Neustadt a. Rbge. ausgeschüttet worden.

15.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

16 KSG Hannover GmbH

16.0 Handelsregister

Handelsregister Hannover: HRB 4515

16.1 Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft widmet sich vorrangig der guten, sicheren und sozial verantwortlichen Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung. Sie errichtet und bewirtschaftet Wohnungen in allen Rechts- und Nutzungsformen und Gebäude, die nicht zu Wohnungszwecken dienen. Die Gesellschaft kann alle anfallenden Aufgaben im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus, der Dorf- und Stadtentwicklung sowie der Infrastruktur übernehmen.

16.2 Besitzverhältnisse

Die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH hält vom insgesamt gezeichneten Stammkapital in Höhe von 2.877.000,00 EUR anteilig 76.450,00 EUR, dies entspricht 2,66 %. Mitgesellschafter sind im Wesentlichen die Region Hannover, die übrigen Städte und Gemeinden der Region Hannover bzw. deren wirtschaftliche Unternehmen mit unterschiedlichen Anteilen sowie die Sparkasse Hannover.

16.3 Organe

16.3.1 Gesellschafterversammlung

16.3.2 Aufsichtsrat

Dem Aufsichtsrat gehören der/die Regionspräsident(in) der Region Hannover kraft ihres/seines Amtes, ein Vorstandsmitglied der Sparkasse Hannover sowie zwölf weitere von der Gesellschafterversammlung zu wählende und abzuberufende Mitglieder an.

Von den zwölf zu wählenden Mitgliedern des Aufsichtsrates sollen drei der Versammlung der Region Hannover angehören, die übrigen neun sollen Bürgermeister oder Ratsmitglieder einer Kommune der Region Hannover sein, die selbst oder deren Wirtschaftsbetrieb Gesellschafter der KSG Hannover GmbH ist.

16.3.3 Geschäftsführung

Herr Karl Heinz Range.
Prokurist: Herr Stephan Prinz.

16.4 Beteiligungen

Die KSG Hannover GmbH ist mit einem Geschäftsanteil von 4,5 % des Stammkapitals an der Lehrter Wohnungsbau GmbH, Lehrte, beteiligt.
Außerdem ist diese an der KSG Hannover Service-Gesellschaft mbH zu 100 % beteiligt.

16.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

16.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss liegt vor.

16.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Keine.

16.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

17 Steinhuder Meer Tourismus GmbH

17.0 Handelsregister

Amtsgericht Hannover: HRB 111302

17.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Entwicklung und die Förderung des Tourismus, insbesondere die Planung, Umsetzung und Übernahme von Aktivitäten, die der Unterstützung dieses Wirtschaftsbereiches dienen.

17.2 Besitzverhältnisse

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 50.800,00 EUR.
Vom Stammkapital haben übernommen:
a) die Stadt Wunstorf einen Geschäftsanteil von 33.700,00 EUR,
b) die Stadt Neustadt a. Rbge. einen Geschäftsanteil von 14.100,00 EUR,
c) die Stadt Rehburg-Loccum einen Geschäftsanteil von 1.500,00 EUR,
d) die Samtgemeinde Sachsenhagen einen Geschäftsanteil von 1.500,00 EUR.
Die Einlagen wurden in Geld geleistet.

17.3 Organe

17.3.1 Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus Wilhelm Bredthauer (Stadt Wunstorf), Dominic Herbst (Stadt Neustadt a. Rbge.), Dieter Eidtmann (Samtgemeinde Sachsenhagen) und Martin Franke (Stadt Rehburg-Loccum).

17.3.2 Aufsichtsrat

Aufsichtsratsvorsitzende: Christiane Schweer (Stadt Wunstorf)

Stellv. Aufsichtsratsvorsitzender: Dominic Herbst (Stadt Neustadt a. Rbge.)
Aufsichtsrat: Carsten Piellusch (Bürgermeister der Stadt Wunstorf), Martin Ehlerding (Stadt Wunstorf), Sven Thometzki (Stadt Wunstorf), Hubert Paschke (Stadt Neustadt a. Rbge.) Jörn Wedemeier (Samtgemeindebürgermeister Sachsenhagen), Martin Franke (Bürgermeister der Stadt Rehburg-Loccum).
Einen Gastsitz im Aufsichtsrat haben: Kimberly Tahn (Verkehrsverein Mardorf am Steinhuder Meer e.V.), Joachim Trautloff (Verkehrsverein Steinhude e.V.), Jens Palandt (Region Hannover).

17.3.3 Geschäftsführung

Herr Willi Rehbock (Geschäftsführer).
Nina Vanessa Bergmann (Prokuristin).

17.4 Beteiligungen

Keine.

17.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Stetige Entwicklung und Platzierung des Produktes Steinhuder Meer.

17.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss wurde uneingeschränkt erteilt.

17.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Zuschussgewährung in Höhe von 137.104,00 EUR durch die Stadt Neustadt a. Rbge. in 2024, wovon 50.000,00 EUR bereits als Vorschuss in 2023 geleistet worden sind. Darüber hinaus Zahlung in Höhe von 35.000,00 EUR für den Betrieb der Tourist-Information Neustadt a. Rbge. bis einschließlich zum 31.07.2024, da diese danach geschlossen worden ist.

17.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

18 Hannoversche Informationstechnologien AöR

18.0 Handelsregister

Eine Eintragung ins Handelsregister ist für die Anstalt nicht erforderlich.

18.1 Gegenstand des Unternehmens

Die Anstalt unterstützt die öffentliche Verwaltung ihrer Träger im Bereich der elektronischen Datenverarbeitung und der Informations- und Kommunikationstechnik vornehmlich bei der Wahrnehmung ihrer hoheitlichen Aufgaben.

18.2 Besitzverhältnisse

Das Stammkapital der Anstalt beträgt 62.600,00 EUR.

Vom Stammkapital haben übernommen neben der Region Hannover mit 25.600,00 EUR weitere 37 Städte, Gemeinden und Landkreise jeweils 1.000,00 EUR.

18.3 Organe

Die Organe der Anstalt bestehen aus dem Verwaltungsrat und dem Vorstand. Jede Trägerkommune ist durch ihre/n Hauptverwaltungsbeamtin/en im Verwaltungsrat vertreten.

18.4 Anstaltsvorstand

Herr Holger Sdunnus.

18.5 Beteiligungen

GovConnect GmbH.

18.6 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Anstalt dient dem öffentlichen Wohl. Etwaige Überschüsse der jeweiligen Jahresabschlüsse sind zum Ausgleich der Verluste aus anderen Wirtschaftsjahren zu verwenden.

18.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Keine.

18.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

19 Wasserverband Garbsen-Neustadt a. Rbge.

19.0 Handelsregister

Eine Eintragung ins Handelsregister ist für den Verband nicht erforderlich.

19.1 Gegenstand des Unternehmens

Der Verband hat die Aufgabe, Trink- und Löschwasser innerhalb seines Verbandsgebietes zu beschaffen und zu verteilen. Die Förderung, Aufbereitung und Verteilung des Wassers bis zum Endkunden erfolgt über verbandseigene Anlagen, lediglich zur Deckung von Versorgungsspitzen wird Wasser von benachbarten Versorgern bezogen.

19.2 Besitzverhältnisse

Mitglieder sind neun Städte und Gemeinden: Stadt Garbsen, Stadt Neustadt a. Rbge., Samtgemeinde Steimbke, Stadt Wunstorf, Stadt Langenhagen, Samtgemeinde Schwarmstedt, Gemeinde Wedemark, Stadt Barsinghausen und Stadt Seelze.

19.3 Organe

Die Organe des Verbandes bestehen aus dem Verbandsausschuss und dem Verbandsvorstand.

19.4 Verbandsvorstand

Herr Wilfried Aick.

19.5 Beteiligungen

Keine.

19.6 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Verband erfüllt die Aufgabe der Wasserversorgung als Daseinsvorsorge für seine 9 Mitgliedsgemeinden. Der Verband hat Überschüsse in den Vorjahren, wie zum Beispiel in 2021, zum Ausgleich bestehender Verlustvorträge aus der Gründungszeit des Verbandes verwendet.

19.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Keine.

19.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

20 Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH

20.0 Handelsregister

Amtsgericht Hannover: HRB 212841

20.1 Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft hat den Zweck, die sozialen und wirtschaftlichen Strukturen der Stadt Neustadt a. Rbge. zu verbessern sowie die Gesamtstadt zu positionieren. Weiterhin sollen durch die Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH im Auftrage der Stadt Neustadt a. Rbge. und kommunaler Unternehmen bebaute und unbebaute Grundstücke vermarktet werden.

20.2 Besitzverhältnisse

An der Gesellschaft sind folgende Gesellschafter beteiligt:
- Stadt Neustadt a. Rbge. mit einer Stammeinlage von 13.000,00 EUR,
- Stadtmarketing Neustadt am Rübenberge e.V. mit einer Stammeinlage von 4.000,00 EUR,
- Gemeinschaft für Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. e.V. mit einer Stammeinlage von 4.000,00 EUR,
- NKI e. V. - Nordkreisinitiative für Wirtschaft und Werbung mit einer Stammeinlage von 4.000,00 EUR.

20.3 Organe

Die Organe des Unternehmens bestehen aus Geschäftsführer, Beirat und Gesellschafterversammlung.

20.3.1 Gesellschafterversammlung

Der Gesellschafterversammlung gehört jeweils ein entsendeter Vertreter jedes Gesellschafters an.

20.3.2 Beirat

Der Beirat besteht aus sieben ordentlichen Mitgliedern. Von diesen sieben Mitgliedern werden drei durch den Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. entsandt. Weiterhin gehört dem Beirat der Bürgermeister der Stadt Neustadt a. Rbge. an sowie jeweils ein Vertreter des Vereins Stadtmarketing Neustadt a. Rbge. e. V., des Vereins Gemeinschaft für Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. e. V. und des Vereins NKI e. V. - Nordkreisinitiative für Wirtschaft und Werbung.

20.3.3 Geschäftsführung

Herr Uwe Hemens.

20.4 Beteiligungen

Typische stille Beteiligung an der „Dorfladen Mariensee UG (haftungsbeschränkt)" in Höhe von 250,00 EUR.

20.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH hat im Frühjahr 2016 ihre konkrete Tätigkeit aufgenommen. Sie dient dem Gemeinwohl der Stadt Neustadt a. Rbge., indem sie die sozialen, wirtschaftlichen und finanziellen Strukturen der Stadt fördert und stärkt sowie den Wirtschaftsstandort Neustadt gegenüber den anderen Kommunen am Markt positioniert.

20.6 Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage

Ein Bestätigungsvermerk gemäß § 322 Abs. 1 HGB für das letzte Geschäftsjahr und den Jahresabschluss wurde uneingeschränkt erteilt.

20.7 Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft; Kapitalzuführungen und -entnahmen

Durch den Betrauungsakt vom 31.07.2015 wurden der Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH von der Stadt Neustadt a. Rbge. ihre Aufgaben übertragen. Diese Betrauung war zunächst bis zum 31.07.2020 befristet. Im Jahr 2020 ist diese Betrauung bis zum 31.07.2025 verlängert worden.

Für die Wahrnehmung dieser Aufgaben und die daraus resultierenden Aufwendungen inklusive des im Jahr 2017 neu geschaffenen Citymanagements erhält die Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH Ausgleichszahlungen in Höhe von 300.000,00 EUR jährlich.

20.8 Voraussetzungen nach § 136 Abs. 1 NKomVG

Aufgrund des Vorstehenden sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben.

WESENTLICHE BETEILIGUNGEN

WIRTSCHAFTSBETRIEBE NEUSTADT AM RÜBENBERGE GMBH

WIRTSCHAFTSPLAN

der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH

für das Geschäftsjahr 2025

Stand: **November 2024**

Inhaltsverzeichnis

	Blatt Nr.:
I. Erfolgsplan 2025 bis 2028	**2**
I.a Detailsdarstellung zum Erfolgsplan 2025 bis 2028	3
II. Kapitalflussrechnung 2025 bis 2028	**4**
III. Stellenplan	**5**

I. Erfolgsplan 2025 bis 2028

	Jahres-abschluss 2023	WiPlan 2024	Hochrechn. Plan 2024	**WiPlan 2025**	WiPlan 2026	WiPlan 2027	WiPlan 2028
			Stand 11.2024	**Stand 11.2024**	Stand 11.2024	Stand 11.2024	Stand 11.2024
	EUR	EUR	EUR	**EUR**	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse							
Hallenbad	1.864.892	1.801.708	2.387.011	**2.469.761**	2.506.371	2.506.371	2.506.371
Beteiligungen	939.737	637.000	711.000	**269.000**	367.000	1.186.000	1.410.000
Immobilien	391.605	331.724	392.562	**373.549**	373.549	373.549	373.550
Parken	220.109	226.893	221.550	**221.550**	221.550	221.550	221.550
Erzeugung	1.004.688	1.063.824	725.796	**773.088**	773.088	773.088	773.088
Straßenbeleuchtung	1.022.005	1.642.853	1.871.917	**1.126.845**	639.214	631.658	634.952
Erschließung	3.351.658	0	0	**0**	0	0	0
Sonstiges	124.777	14.499	1.429	**1.429**	1.429	1.429	1.429
	8.919.471,4	5.718.501	6.311.265	**5.235.222**	4.882.201	5.693.645	5.920.939
2. Bestandsveränderungen an fert. / unf. Erzeugnissen	0	0	0	**0**	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	**0**	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	12.531	211.367	409.470	**282.954**	274.989	32.507	500
Gesamtleistung	**8.932.003**	**5.929.868**	**6.720.735**	**5.518.176**	**5.157.190**	**5.726.152**	**5.921.439**
5. Materialaufwand							
a) ... für Roh-,Hilfs- & Betriebsstoffe sowie für bez. Waren							
Hallenbad	1.199.051	1.259.214	1.180.592	**1.003.335**	995.635	1.001.527	1.000.207
Beteiligungen	1.064.212	826.000	830.000	**533.000**	628.000	1.200.000	1.318.000
Immobilien	35.949	97.650	27.500	**29.000**	29.000	29.000	29.000
Parken	31.775	65.200	28.350	**27.850**	26.850	26.850	26.850
Erzeugung	816.332	1.009.332	620.494	**651.892**	562.793	530.793	530.893
Straßenbeleuchtung	338.030	247.828	195.570	**151.738**	128.040	128.040	128.040
	3.485.349	3.505.224	2.882.505	**2.396.815**	2.370.318	2.916.210	3.032.990
b) ... für bezogene Leistungen							
Hallenbad	331.366	59.100	266.500	**284.500**	284.500	284.500	284.500
Beteiligungen	22.593	19.000	19.000	**22.000**	21.000	20.000	19.000
Immobilien	28.456	17.500	34.800	**39.000**	39.000	39.000	39.000
Parken	41.724	12.000	30.400	**29.400**	29.400	29.400	29.400
Erzeugung	183.169	18.200	135.522	**158.260**	160.300	160.510	160.200
Erschließung	3.322.507	0	0	**0**	0	0	0
Straßenbeleuchtung	377.064	1.156.337	1.514.260	**774.254**	312.543	312.543	312.543
Sonstiges	0	3.100	8.459	**2.100**	2.100	2.100	2.100
	4.306.880	1.285.237	2.008.942	**1.309.514**	848.843	848.053	846.743
Summe Materialaufwand	7.792.229	4.790.461	4.891.447	**3.706.329**	3.219.160	3.764.263	3.879.732
Rohergebnis	**1.139.774**	**1.139.407**	**1.829.288**	**1.811.847**	**1.938.029**	**1.961.889**	**2.041.707**
6. Personalaufwand							
a) Löhne und Gehälter	1.276.128	1.413.098	1.351.901	**1.572.563**	1.551.807	1.599.640	1.636.720
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	314.336	312.584	306.546	**374.572**	369.013	380.567	388.984
Summe Personalaufwand	1.590.464	1.725.682	1.658.447	**1.947.135**	1.920.820	1.980.207	2.025.704
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.550.135	1.303.202	1.557.514	**1.495.285**	1.408.941	1.343.444	1.228.002
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.546.746	1.082.898	1.370.005	**1.091.809**	1.085.287	1.078.557	1.062.202
Zwischensumme betriebliches Ergebnis	**-3.547.571**	**-2.972.375**	**-2.756.678**	**-2.722.382**	**-2.477.019**	**-2.440.319**	**-2.274.201**
9. Erträge aus Beteiligungen	4.769.712	4.605.043	3.571.303	**3.825.863**	3.986.061	4.756.809	4.756.809
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	189.392	125.000	292.410	**285.360**	277.310	270.260	264.210
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	**0**	0	0	0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	480.681	583.990	674.785	**693.431**	712.328	731.225	667.695
Finanzergebnis	4.478.423	4.146.053	3.188.928	**3.417.791**	3.551.043	4.295.844	4.353.324
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**930.852**	**1.173.678**	**432.250**	**695.409**	**1.074.024**	**1.855.525**	**2.079.123**
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	650.940	513.484	172.407	**251.502**	465.064	834.840	984.026
14. Sonstige Steuern	70.985	54.220	66.963	**50.157**	42.081	42.081	42.081
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**208.928**	**605.974**	**192.880**	**393.750**	**566.879**	**978.604**	**1.053.016**

durch die Rundung auf volle Euro können Differenzen gegenüber den Jahresabschlusswerten entstehen

I.a Detailsdarstellung zum Erfolgsplan 2025 bis 2028

	Jahresabschluss 2023	WiPlan 2024	Hochrechn. Plan 2024 Stand 11.2024	**WiPlan 2025 Stand 11.2024**	WiPlan 2026 Stand 11.2024	WiPlan 2027 Stand 11.2024	WiPlan 2028 Stand 11.2024
	EUR	EUR	EUR	**EUR**	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse							
Hallenbad	1.864.892	1.801.708	2.387.011	**2.469.761**	2.506.371	2.506.371	2.506.371
Beteiligung TOBI (Stromverkauf GKW)	477.492	612.000	671.000	**262.000**	367.000	1.186.000	1.410.000
Beteiligung TOBI (Gasverkauf GKW)	462.245	25.000	40.000	**7.000**	0	0	0
Immobilien	311.993	286.864	329.562	**315.549**	315.549	315.549	315.550
Nebenkostenerträge der Immobilien	79.611	44.860	63.000	**58.000**	58.000	58.000	58.000
Parken	220.109	226.893	221.550	**221.550**	221.550	221.550	221.550
Erzeugung (BHKW Wärme)	743.099	616.398	569.752	**548.461**	548.461	548.461	548.461
Erzeugung (BHKW Strom)	204.412	361.760	90.879	**159.461**	159.461	159.461	159.461
Erzeugung (PV)	18.323	29.666	24.666	**24.666**	24.666	24.666	24.666
Energiesteuererstattung	38.853	56.000	40.500	**40.500**	40.500	40.500	40.500
Straßenbeleuchtung (Auflösung von Ertragszuschüssen)	45.912	43.592	33.533	**43.592**	56.670	56.670	56.670
Straßenbeleuchtung (Herstellung)	114.969	962.816	1.315.311	**571.578**	107.008	107.008	107.008
Straßenbeleuchtung (Lichtlieferung)	861.124	636.445	523.073	**511.675**	475.536	467.980	471.274
Erschließung	3.351.658	0	0	**0**	0	0	0
Sonstiges	124.777	14.499	1.429	**1.429**	1.429	1.429	1.429
	8.919.471	5.718.501	6.311.265	**5.235.222**	4.882.201	5.693.645	5.920.939
2. Bestandsveränderungen an fert. / unf. Erzeugnissen	0	0	0	**0**	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	**0**	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge							
Auflösung Drohverlustrückstellung TOBI Gas	0	210.847	208.970	**282.254**	274.489	32.007	0
Anlagenabgang Hallenbad	0	0	0	**0**	0	0	0
Anlagenabgang Immobilien	0	0	0	**0**	0	0	0
übrige Sonstige betriebliche Erträge	12.531	520	200.500	**700**	500	500	500
	12.531	211.367	409.470	**282.954**	274.989	32.507	500
Gesamtleistung	**8.932.003**	**5.929.868**	**6.720.735**	**5.518.176**	**5.157.190**	**5.726.152**	**5.921.439**
5. Materialaufwand							
a) ... für Roh-,Hilfs- & Betriebsstoffe sowie für bez. Waren							
Hallenbad (Strombezug)	499.567	378.668	434.912	**362.917**	358.789	366.029	366.029
Hallenbad (Gasbezug)	372.671	363.424	413.416	**307.831**	302.259	300.911	299.591
Hallenbad (Wasserbezug)	106.355	133.477	120.263	**122.087**	122.087	122.087	122.087
Hallenbad (Material)	220.458	383.645	212.000	**210.500**	212.500	212.500	212.500
Beteiligung TOBI (Strombezug GKW)	797.054	660.000	694.000	**513.000**	628.000	1.200.000	1.318.000
Beteiligung TOBI (Gasbezug GKW)	267.158	166.000	136.000	**20.000**	0	0	0
Immobilien (Strom, Gas, Wasser)	33.010	44.050	23.000	**23.000**	23.000	23.000	23.000
Immobilien (Material)	2.939	53.600	4.500	**6.000**	6.000	6.000	6.000
Parken (Strom, Gas, Wasser)	15.551	13.700	13.850	**12.850**	11.850	11.850	11.850
Parken (Material)	16.223	51.500	14.500	**15.000**	15.000	15.000	15.000
Erzeugung (Gasbezug)	706.274	612.594	574.694	**586.342**	495.743	463.243	463.243
Straßenbeleuchtung (Strombezug)	338.030	247.828	195.570	**151.738**	128.040	128.040	128.040
Erzeugung (Sonstiges)	110.059	395.838	44.700	**64.850**	66.350	66.850	66.950
Sonstiges	0	900	1.100	**700**	700	700	700
	3.485.349	3.505.224	2.882.505	**2.396.815**	2.370.318	2.916.210	3.032.990
b) ... für bezogene Leistungen							
Hallenbad	331.366	59.100	266.500	**284.500**	284.500	284.500	284.500
Beteiligungen	22.593	19.000	19.000	**22.000**	21.000	20.000	19.000
Immobilien	28.456	17.500	34.800	**39.000**	39.000	39.000	39.000
Parken	41.724	12.000	30.400	**29.400**	29.400	29.400	29.400
Erzeugung	183.169	18.200	135.522	**158.260**	160.300	160.510	160.200
Straßenbeleuchtung (Unterhaltung)	208.174	101.520	146.788	**122.324**	97.859	97.859	97.859
Straßenbeleuchtung (Herstellung)	52.559	902.640	1.233.104	**535.855**	100.320	100.320	100.320
Straßenbeleuchtung (Netznutzung)	116.331	152.177	134.368	**116.076**	114.364	114.364	114.364
Erschließung	3.322.507	0	0	**0**	0	0	0
Sonstiges	0	3.100	8.459	**2.100**	2.100	2.100	2.100
	4.306.880	1.285.237	2.008.942	**1.309.514**	848.843	848.053	846.743
Summe Materialaufwand	7.792.229	4.790.461	4.891.447	**3.706.329**	3.219.160	3.764.263	3.879.732
Rohergebnis	**1.139.774**	**1.139.407**	**1.829.288**	**1.811.847**	**1.938.029**	**1.961.889**	**2.041.707**
6. Personalaufwand							
a) Löhne und Gehälter							
Hallenbad	1.269.452	1.409.967	1.349.749	**1.565.424**	1.544.654	1.592.473	1.629.538
Parken	6.677	3.131	2.152	**7.139**	7.153	7.167	7.182
	1.276.128	1.413.098	1.351.901	**1.572.563**	1.551.807	1.599.640	1.636.720
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung							
Hallenbad	310.138	311.635	305.344	**371.852**	366.282	377.825	386.232
Parken	4.198	949	1.202	**2.720**	2.731	2.741	2.752
	314.336	312.584	306.546	**374.572**	369.013	380.567	388.984
Summe Personalaufwand	1.590.464	1.725.682	1.658.447	**1.947.135**	1.920.820	1.980.207	2.025.704
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen							
Hallenbad	1.210.321	998.257	1.214.993	**1.189.328**	1.134.679	1.102.139	1.014.734
Beteiligungen	9.061	0	0	**0**	0	0	0
Immobilien	72.885	63.682	64.613	**64.172**	64.172	39.162	26.073
Parken	54.281	52.009	50.142	**28.273**	3.041	240	0
Straßenbeleuchtung	97.280	52.115	93.655	**93.655**	93.655	93.655	93.655
Erzeugung	106.307	112.881	102.101	**102.076**	102.064	101.151	91.378
Sonstiges	0	24.258	32.009	**17.780**	11.329	7.097	2.161
	1.550.135	1.303.202	1.557.514	**1.495.285**	1.408.941	1.343.444	1.228.002
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen							
Bildung Drohverlustrückstellung TOBI Gas	448.450	0	114.349	**0**	0	0	0
Anlagenabgang Hallenbad	0	0	0	**0**	0	0	0
Anlagenabgang Immobilien	0	0	0	**0**	0	0	0
Anlagenabgang Erzeugung	0	0	0	**0**	0	0	0
übrige Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.098.296	1.082.898	1.255.656	**1.091.809**	1.085.287	1.078.557	1.062.202
	1.546.746	1.082.898	1.370.005	**1.091.809**	1.085.287	1.078.557	1.062.202
Zwischensumme betriebliches Ergebnis	**-3.547.571**	**-2.972.375**	**-2.756.678**	**-2.722.382**	**-2.477.019**	**-2.440.319**	**-2.274.201**
9. Erträge aus Beteiligungen							
Stadtwerke Neustadt a. Rbge. GmbH	4.695.215	4.576.970	3.571.303	**3.825.863**	3.986.061	4.756.809	4.756.809
Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG	0	0	0	**0**	0	0	0
übrige Beteiligungen	74.498	28.073	0	**0**	0	0	0
	4.769.712	4.605.043	3.571.303	**3.825.863**	3.986.061	4.756.809	4.756.809
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	84.307	68.000	233.700	**233.700**	233.700	233.700	233.700
übrige Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	105.085	57.000	58.710	**51.660**	43.610	36.560	30.510
	189.392	125.000	292.410	**285.360**	277.310	270.260	264.210
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen							
Beteiligungen	0	0	0	**0**	0	0	0
übrige Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	**0**	0	0	0
	0	0	0	**0**	0	0	0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	480.681	583.990	674.785	**693.431**	712.328	731.225	667.695
Finanzergebnis	4.478.423	4.146.053	3.188.928	**3.417.791**	3.551.043	4.295.844	4.353.324
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**930.852**	**1.173.678**	**432.250**	**695.409**	**1.074.024**	**1.855.525**	**2.079.123**
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	650.940	513.484	172.407	**251.502**	465.064	834.840	984.026
14. Sonstige Steuern	70.985	54.220	66.963	**50.157**	42.081	42.081	42.081
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**208.928**	**605.974**	**192.880**	**393.750**	**566.879**	**978.604**	**1.053.016**

durch die Rundung auf volle Euro können Differenzen gegenüber den Jahresabschlusswerten entstehen

II. Kapitalflussrechnung 2025 bis 2028

	Jahres-abschluss 2023	WiPlan 2024	Hochrechn. Plan 2024	**WiPlan 2025**	WiPlan 2026	WiPlan 2027	WiPlan 2028
			Stand 11.2024	**Stand 11.2024**	Stand 11.2024	Stand 11.2024	Stand 11.2024
	EUR	EUR	EUR	**EUR**	EUR	EUR	EUR
1. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	208.928	605.974	192.880	393.750	566.879	978.604	1.053.016
2. Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände (+)	1.550.135	1.303.202	1.557.514	1.495.285	1.408.941	1.343.444	1.228.002
3. Baukostenzuschüsse vermindert um deren Auflösung (+)	593.424	0	0	0	0	0	0
4. Rückstellungzuführung (+) / -auflösung (-)	1.478.564	0	0	0	0	0	0
CashFlow aus laufender Geschäftstätigkeit	**3.831.050**	**1.909.176**	**1.750.394**	**1.889.035**	**1.975.819**	**2.322.048**	**2.281.018**
5. Investitionen (-)	3.483.451	2.065.000	1.100.000	1.044.000	252.000	76.000	76.000
Hallenbad inkl. Saunaerweiterung	2.151.549	65.000	184.500	134.000	116.000	56.000	56.000
Immobilien	25.025	0	25.000	20.000	10.000	10.000	10.000
Parken	2.665	20.000	1.500	20.000	0	0	0
Erzeugung	299	360.000	0	360.000	16.000	0	0
Straßenbeleuchtung	647.340	0	0	0	0	0	0
Erschließung Grundstücke (Einbringung)	0	0	0	0	0	0	0
Erschließung Grundstücke (Vermessung, Planungskosten)	607.742	1.620.000	879.000	500.000	100.000	0	0
Allgemein	48.832	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6. Anzahlung Verkauf von Grundstücken (+) / Baukostenzuschüsse (+)	145.548	2.255.525	853.000	1.423.189	0	0	0
CashFlow aus Investitionstätigkeit	**493.147**	**2.099.701**	**1.503.394**	**2.268.224**	**1.723.819**	**2.246.048**	**2.205.018**
7. Aufnahme von Darlehen (+)	3.000.000	0	-3.000.000	0	0	0	0
8. Beteiligungen (-)	-111.465	0	0	0	0	0	0
9. Erhöhung (-) / Rückführung (+) von Ausleihungen	-7.350.000	0	1.750.000	-2.000.000	-1.200.000	-2.000.000	0
10. Darlehenstilgung / Ausgleich akt. TG (-)	0	0	0	0	0	0	3.200.000
11. Gewinnabführung (Vorjahr) (-)	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
CashFlow aus Finanzierungstätigkeit	**-3.845.389**	**1.999.701**	**153.394**	**168.224**	**423.819**	**146.048**	**-1.094.982**
12. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel	-3.845.389	1.999.701	153.394	168.224	423.819	146.048	-1.094.982
13. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel kumuliert inkl. Kassenbestand		2.718.890	872.583	1.040.807	1.464.626	1.610.674	515.692
14. Zusätzlich erforderliche Mittel zur Deckung der Finanzlücke p.a.*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kassenbestand und Bankguthaben (Endbestand)	***719.189***

* Der Kapitaldienst (Zinsen+Tilgung) für die zusätzlich erforderlichen Mittel blieb bisher unberücksichtigt und würde den Finanzbedarf weiter erhöhen

III. Stellenplan

Stellenplan Stand November 2024

OE	Stellenbezeichnung	Stellenplan 2024 Soll	Stellenplan 2024 Ist	IST vs. Soll	Stellenplan 2025 Soll	Differenz Stellenplan Ist 2024 zu Stellenplan Soll 2025
g	**Geschäftsleitung**					
	- Geschäftsführer	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	- Prokurist	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	- Sekretärin	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
hb	**Hallen- und Naturfreibad**					
	- Betriebsleiter	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Betriebsleiter (Stellv.)	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	Zwischensumme Betriebsleitung	**2,000**	**2,000**	**0,000**	**2,000**	**0,000**
	Badebetrieb					
	- FA für Bäderbetriebe	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- FA für Bäderbetriebe	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- FA für Bäderbetriebe TL	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- FA für Bäderbetriebe	1,000	0,000	-1,000	1,000	1,000
	- FA für Bäderbetriebe	1,000	0,000	**-1,000**	1,000	1,000
	- FA für Bäderbetriebe TL	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- FA für Bäderbetriebe	0,000	0,000	0,000	1,000	1,000
	- FA für Bäderbetriebe	1,000	0,000	**-1,000**	1,000	1,000
	- FA für Bäderbetriebe TL	1,000	0,000	-1,000	1,000	1,000
	Zwischensumme Empfang	**8,000**	**4,000**	**-4,000**	**9,000**	**5,000**
	Wasseraufsicht / Saunadienst / Kursleiter					
	- Saunadienst	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Saunadienst	0,750	0,750	0,000	0,750	0,000
	- Saunadienst/Außensauna	1,000	0,800	-0,200	1,000	0,200
	- Saunadienst/Außensauna	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Saunadienst / Wasseraufsicht	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Rettungsschwimmer / Saunadienst	1,000	0,800	-0,200	1,000	0,200
	- Rettungsschwimmer / Saunadienst	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Rettungsschwimmer / Saunadienst / Kurse	1,000	0,000	**-1,000**	1,000	1,000
	- Rettungsschwimmer / Saunadienst / Kurse	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Aushilfe / Kurse / Babyschwimmen	0,250	0,125	**-0,125**	0,250	0,125
	- Rettungsschwimmer / Aushilfe	2,250	2,000	**-0,250**	2,250	0,250
	Zwischensumme Empfang	**11,250**	**9,475**	**-1,775**	**11,250**	**1,775**
	Massage / Wellness					
	- Mitarbeiter*in	0,750	0,600	**-0,150**	0,750	0,150
	- Mitarbeiter*in	0,500	0,000	-0,500	**0,500**	0,500
	- Mitarbeiter*in	0,750	0,500	**-0,250**	0,750	0,250
	Zwischensumme Empfang	**2,000**	**1,100**	**-0,900**	**2,000**	**0,900**
	Service / Reinigung					
	- Servicekraft	0,500	0,500	**0,000**	0,500	0,000
	- Servicekraft/Außensauna	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Servicekraft/Außensauna	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Servicekraft	1,000	0,750	-0,250	1,000	0,250
	- Servicekraft	0,750	0,750	0,000	1,000	0,250
	- Servicekraft Aushilfe	0,250	0,250	0,000	0,250	0,000
	- Servicekraft TL	1,000	0,500	**-0,500**	1,000	0,500
	Zwischensumme Empfang	**5,500**	**4,750**	**-0,750**	**5,750**	**1,000**
	Administration / Empfang					
	- Empfangsservice / Kasse TL	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Empfangsservice / Kasse	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	- Empfangsservice / Kasse	0,750	0,750	0,000	0,750	0,000
	- Empfangsservice / Kasse	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Empfangsservice / Kasse	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Empfangsservice / Kasse	0,500	0,500	0,000	0,500	0,000
	- Empfangsservice / Kasse	0,750	0,750	0,000	0,750	0,000
	- Empfangsservice / Kasse (Aushilfe)	0,000	0,250	0,250	0,000	-0,250
	- Empfangsservice / Kasse (Aushilfe)	0,125	0,250	**0,125**	**0,250**	0,000
	- Empfangsservice / Kasse (Aushilfe)	0,000	0,250	0,250	0,250	0,000
	- Empfangsservice / Kasse (Aushilfe)	0,125	0,250	0,125	0,250	0,000
	- Empfangsservice / Kasse (Aushilfe)	0,125	0,250	0,125	0,250	0,000
	- Empfangsservice / Kasse (Aushilfe)	0,125	0,250	0,125	0,250	0,000
	Zwischensumme Empfang	**5,500**	**6,500**	**1,000**	**6,250**	**-0,250**
t	**Technischer Service**					
	- Techn. Leiter (Handlungsbevollmächtigter)	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	- Haus- und Betriebstechniker	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Haus- und Betriebstechniker	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Haus- und Betriebstechniker	0,000	1,000	1,000	1,000	0,000
	- Aushilfe Grünanlagen und Haustechniker	0,250	0,250	0,000	0,250	0,000
	- Aushilfe Projekte	0,250	0,250	**0,000**	**0,250**	0,000
	- Parkhaus (Aushilfe)	0,100	0,000	-0,100	0,100	0,100
	- Parkhaus (Aushilfe)	0,250	0,250	**0,000**	0,250	0,000
	Zwischensumme Technischer Service	**2,850**	**3,750**	**0,900**	**3,850**	**0,100**
	Gesamt	**37,10**	**31,58**	**-5,53**	**40,10**	**8,53**
	Ausbildung					
	- Azubi: Fachangestellter für Bäderbetriebe	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000
	- Azubi: Fachangestellter für Bäderbetriebe	1,000	0,000	-1,000	1,000	1,000
	- Azubi: Fachangestellter für Bäderbetriebe	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	- Azubi: Fachangestellter für Bäderbetriebe	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

STADTNETZE NEUSTADT A. RBGE. GMBH & CO. KG

WIRTSCHAFTSPLAN

der Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG

für das Geschäftsjahr 2025

Stand: November 2024

Inhaltsverzeichnis

I. Erfolgsplan 2025 bis 2028

II. Finanzplan 2025 bis 2028

III. Planbilanz 2024 bis 2027

IV. Stellenplan

I. Erfolgsplan 2025 bis 2028

	Jahres-abschluss 2023	WiPlan 2024	Hochrechn. Plan 2024 Stand 11.2024	**WiPlan 2025 Stand 11.2024**	WiPlan 2026 Stand 11.2024	WiPlan 2027 Stand 11.2024	WiPlan 2028 Stand 11.2024
	EUR	EUR	EUR	**EUR**	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse							
Erlöse aus Pachteinnahmen	3.326.133	3.111.234	3.101.609	**3.619.412**	3.753.328	3.896.158	4.092.439
Erlöse aus Netznutzung Wasser (inkl. KA)	1.107.957	1.100.000	1.108.000	**1.199.000**	1.199.000	1.199.000	1.199.000
Erlöse aus Netznutzung KNW	75.000	75.000	75.000	**75.000**	75.000	112.500	150.000
Erlöse aus LWL	3.470.596	4.620.341	4.853.412	**5.106.250**	5.265.379	5.399.482	5.623.745
Erlöse aus Auflösung BKZ	355.073	338.021	367.473	**396.473**	418.723	440.723	462.723
Erlöse aus Mehr-/Mindermengen	-2	0	0	**0**	0	0	0
Sonstige andere Umsatzerlöse	994.833	520.414	567.965	**591.880**	594.630	597.485	600.451
	9.329.589	9.765.010	10.073.459	**10.988.015**	11.306.060	11.645.348	12.128.358
2. Bestandsveränderungen an fert. / unf. Erzeugnissen	0	0	0	**0**	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	**0**	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	92.252	38.486	50.874	**38.486**	38.486	38.486	38.486
Gesamtleistung	**9.421.841**	**9.803.496**	**10.124.333**	**11.026.501**	**11.344.546**	**11.683.834**	**12.166.844**
5. Materialaufwand							
a) ... für Roh-,Hilfs- & Betriebsstoffe sowie für bez. Waren							
Aufwand Weiterberechnung EEG & KWK	0	0	0	**0**	0	0	0
Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bez. Waren	11.281	13.500	15.500	**15.500**	15.500	15.500	15.500
	11.281	13.500	15.500	**15.500**	15.500	15.500	15.500
b) ... für bezogene Leistungen							
bez. Leistung für Tiefbau (Unterhaltung)	341.153	338.570	317.835	**348.570**	371.787	354.790	358.727
Aufwendungen aus Mehr-/Mindermengen	-23	0	0	**0**	0	0	0
Konzessionsabgabe	221.365	210.000	220.000	**220.000**	220.000	220.000	220.000
Sonstige bezogene Leistungen	69.684	0	0	**0**	0	0	0
	632.178	548.570	537.835	**568.570**	591.787	574.790	578.727
Summe Materialaufwand	643.459	562.070	553.335	**584.070**	607.287	590.290	594.227
Rohergebnis	**8.778.382**	**9.241.426**	**9.570.998**	**10.442.431**	**10.737.259**	**11.093.544**	**11.572.617**
6. Personalaufwand							
a) Löhne und Gehälter	567.916	662.906	658.851	**691.192**	709.387	724.092	740.590
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	169.840	154.120	157.599	**167.536**	171.848	175.037	168.262
Summe Personalaufwand	737.756	817.026	816.450	**858.728**	881.235	899.129	908.851
7. Abschreibungen auf							
a) … immaterielle Vermögensgegenstände des AV	148.591	0	0	**0**	0	0	0
b) … Vermögensgegenstände des An- & Umlaufvermögens	3.160.289	4.003.258	4.567.652	**4.803.263**	5.085.880	5.148.238	5.137.971
Summe Abschreibungen	3.308.880	4.003.258	4.567.652	**4.803.263**	5.085.880	5.148.238	5.137.971
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen							
Sonstige betriebliche Aufwendungen	751.586	518.048	817.121	**1.199.339**	642.134	642.179	669.204
	751.586	518.048	817.121	**1.199.339**	642.134	642.179	669.204
Zwischensumme betriebliches Ergebnis	**3.980.159**	**3.903.094**	**3.369.775**	**3.581.101**	**4.128.010**	**4.403.998**	**4.856.590**
9. Erträge / Verlustübernahmen aus Beteiligungen	0	0	0	**0**	0	0	0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	102.708	130.000	81.000	**79.000**	75.000	75.000	75.000
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	**0**	0	0	0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.285.065	1.601.928	2.058.211	**1.748.940**	1.528.119	1.360.869	1.204.286
Finanzergebnis	-1.182.358	-1.471.928	-1.977.211	**-1.669.940**	-1.453.119	-1.285.869	-1.129.286
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**2.797.802**	**2.431.166**	**1.392.564**	**1.911.161**	**2.674.891**	**3.118.129**	**3.727.304**
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	425.836	365.896	209.586	**287.636**	402.572	469.274	560.959
14. Sonstige Steuern	289	0	0	**0**	0	0	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**2.371.677**	**2.065.270**	**1.182.978**	**1.623.525**	**2.272.319**	**2.648.855**	**3.166.346**

durch die Rundung auf volle Euro können Differenzen gegenüber den Jahresabschlusswerten entstehen

Mittelverwendung

	Jahres-abschluss 2023	WiPlan 2024	Hochrechn. Plan 2024 Stand 11.2024	**WiPlan 2025 Stand 11.2024**	WiPlan 2026 Stand 11.2024	WiPlan 2027 Stand 11.2024	WiPlan 2028 Stand 11.2024
	EUR	EUR	EUR	**EUR**	EUR	EUR	EUR
1. Investitionen	**28.470.446**	**11.576.162**	**13.376.623**	**6.697.248**	**4.198.451**	**4.118.834**	**3.998.686**
Stromnetz	1.545.561	2.611.415	2.036.113	3.245.013	2.859.992	2.859.992	2.859.992
Gasnetz	512.909	540.908	313.101	410.288	444.382	432.175	444.998
Wassernetz	522.891	563.840	411.321	697.633	576.611	710.348	577.377
Kommunikationsnetz	22.481.656	3.778.500	4.833.070	1.676.600	180.000	0	0
Kaltes Nahwärmenetz	38.872	381.500	58.701	29.715	24.467	3.320	3.320
Co-Working Space Rooven 22	2.590.276	3.620.000	5.630.000	520.000	50.000	50.000	50.000
Allgemein	778.282	80.000	94.317	118.000	63.000	63.000	63.000
2. Darlehenstilgung	3.874.782	4.123.146	4.123.532	10.531.224	5.901.495	5.991.585	5.991.585
3. Ausleihungen; Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
4. Auflösung der Baukostenzuschüsse	355.073	338.021	367.473	396.473	418.723	440.723	462.723
5. Gewinnabführung (Vorjahr)	0	0	0	0	0	0	0
Summe	**32.700.301**	**16.037.329**	**17.867.628**	**17.624.946**	**10.518.669**	**10.551.142**	**10.452.993**

Mittelherkunft

	Jahres-abschluss 2023	WiPlan 2024	Hochrechn. Plan 2024 Stand 11.2024	**WiPlan 2025 Stand 11.2024**	WiPlan 2026 Stand 11.2024	WiPlan 2027 Stand 11.2024	WiPlan 2028 Stand 11.2024
	EUR	EUR	EUR	**EUR**	EUR	EUR	EUR
1. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	2.371.677	2.065.270	1.182.978	1.623.525	2.272.319	2.648.855	3.166.346
2. Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.308.880	4.003.258	4.567.652	4.803.263	5.085.880	5.148.238	5.137.971
3. Vereinnahmte Baukostenzuschüsse	800.309	300.000	300.000	590.000	485.000	480.000	480.000
4. Ausleihungen konzernintern (+) / Rückführungen von Ausleihungen (-)	16.400.000	0	0	0	0	0	0
5. Anlageabgänge; Wertminderungen Beteiligungen, Bilnazveränderung	-2.567.678	11.000.000	0	12.000.000	0	0	0
	20.313.188	17.368.528	6.050.630	19.016.788	7.843.199	8.277.093	8.784.317
6. Aufnahme von Darlehen	4.900.000	381.500	10.000.000	4.900.000	0	0	0
Summe	**25.213.188**	**17.750.028**	**16.050.630**	**23.916.788**	**7.843.199**	**8.277.093**	**8.784.317**

7. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel	-7.487.112	1.712.699	-1.816.998	6.291.842	-2.675.470	-2.274.049	-1.668.677
8. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel kumuliert inkl. Kassenbestand		5.078.983	1.549.286	7.841.128	5.165.658	2.891.609	1.222.932
9. Zusätzlich erforderliche Mittel zur Deckung der Finanzlücke p.a.*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kassenbestand und Bankguthaben (Endbestand)	*3.366.284*		
Konzerninterne Ausleihungen	*16.400.000*	*16.400.000*	*16.400.000*

* Der Kapitaldienst (Zinsen+Tilgung) für die zusätzlich erforderlichen Mittel blieb bisher unberücksichtigt und würde den Finanzbedarf weiter erhöhen

Stadtnetze Neustadt GmbH & Co. KG, Neustadt a. Rbge.

III. Planbilanz 2024 bis 2027

(abgeleitet vom Abschluss Stand: 31. Dezember 2022)

Aktiva | **Passiva**

	2023	2024	2025	2026	2027		2023	2024	2025	2026	2027
	€				€		€				€
A. Anlagevermögen	**90.113.730**	**98.922.701**	**88.816.687**	**87.929.258**	**86.899.854**	**A. Eigenkapital**	**24.636.604**	**25.819.582**	**27.443.107**	**29.715.426**	**32.364.281**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	621.452	621.452	621.452	621.452	621.452	*I. Kapitalanteile der Kommanditisten**	*4.100.000*	*4.100.000*	*4.100.000*	*4.100.000*	*4.100.000*
						*II. Kapitalrücklage**	*2.586.873*	*2.586.873*	*2.586.873*	*2.586.873*	*2.586.873*
II. Sachanlagen	83.421.952	92.230.924	82.124.909	81.237.480	80.208.076	III. Gewinnrücklagen	15.582.075	17.949.732	19.132.710	20.756.235	23.028.554
						IV. Jahresüberschuss	2.367.657	1.182.978	1.623.525	2.272.319	2.648.855
III. Finanzanlagen	6.070.325	6.070.325	6.070.325	6.070.325	6.070.325						
						B. Empfangene Ertragszuschüsse	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
B. Umlaufvermögen	**9.852.622**	**8.035.623**	**14.327.465**	**11.651.995**	**9.377.947**						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.486.338	6.486.338	6.486.338	6.486.338	6.486.338	***C. Rückstellungen****	***1.879.254***	***1.879.254***	***1.879.254***	***1.879.254***	***1.879.254***
*1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**	*336.793*	*336.793*	*336.793*	*336.793*	*336.793*						
*2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen**	*287.093*	*287.093*	*287.093*	*287.093*	*287.093*	**D. Verbindlichkeiten**	**68.268.989**	**74.145.457**	**68.514.233**	**62.612.738**	**56.621.154**
3. Forderungen gegen Gesellschafter	*25.128*	*25.128*	*25.128*	*25.128*	*25.128*	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.131.005	22.007.473	16.376.249	10.474.754	4.483.169
*4. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**	*2.294.553*	*2.294.553*	*2.294.553*	*2.294.553*	*2.294.553*	*2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	*612.902*	*612.902*	*612.902*	*612.902*	*612.902*
						*3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen**	*9.698.287*	*9.698.287*	*9.698.287*	*9.698.287*	*9.698.287*
*5. Sonstige Vermögensgegenstände**	*3.542.772*	*3.542.772*	*3.542.772*	*3.542.772*	*3.542.772*	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern*	11.750.599	11.750.599	11.750.599	11.750.599	11.750.599
						*5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**	*1.760.892*	*1.760.892*	*1.760.892*	*1.760.892*	*1.760.892*
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	3.366.284	1.549.285	7.841.127	5.165.657	2.891.609	*6. Sonstige Verbindlichkeiten**	*28.315.305*	*28.315.305*	*28.315.305*	*28.315.305*	*28.315.305*
E. Rechnungsabgrenzungsposten	*6.981*	*6.981*	*6.981*	*6.981*	*6.981*	**E. Rechnungsabgrenzungsposten**	**5.188.486**	**5.121.013**	**5.314.540**	**5.380.817**	**5.420.094**
	99.973.333	**106.965.306**	**103.151.133**	**99.588.235**	**96.284.782**		**99.973.333**	**106.965.306**	**103.151.133**	**99.588.235**	**96.284.782**
* unveränderte Übernahme der Planjahre						EK-Quote	24,64%	24,14%	26,60%	29,84%	33,61%

IV. Stellenplan **Stand: 16.09.2024**

OE	Stellenbezeichnung	Mitarbeiter Stand 01.01.2024	Plan-Stellen	Zugänge/ Abgänge	Ist-Besetzung Stand 16.09.24	Stellenplan Differenz	Plan-Stellen	Plan-Stellen Differenz 2024/2025
			2024	2024		2024	2025	
		Köpfe						
GF	**Geschäftsleitung**							
	- Geschäftsführer	1	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
Summe Geschäftsleitung		**1**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**
BI	**Bau & Immobilien**							
	Leitung / Projekt- & Prozessmanager*in	1	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
	- Teamleiter+in Gebäude- und Anlagentechnik	1	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
	- Gebäude- und Anlagentechniker*in	1	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
	- Objekt-Manager, Hausmeisterstelle	1	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00
	- Reinigungskraft	1	0,64	0,00	0,64	0,00	0,64	0,00
	- Reinigungskraft	1	0,58	0,00	0,58	0,00	**0,58**	0,00
	- Reinigungskraft	0	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
	- Reinigungskraft	0	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
	- Property-Space-Manager**	0	0,00	0,64	0,64	0,00	1,00	1,00
	- Aushilfe Spacemanager	0	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
	- Aushilfe Spacemanager	0	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
Summe Bau & Immobilien		**6**	**9,22**	**1,64**	**5,86**	**0,00**	**10,22**	**1,00**
Summe Stadtnetze Neustadt		**7**	**10,22**	**1,64**	**6,86**	**0,00**	**11,22**	**1,00**

STADTWERKE NEUSTADT A. RBGE. GMBH

WIRTSCHAFTSPLAN

der Stadtwerke Neustadt a. Rbge. GmbH

für das Geschäftsjahr 2025

Stand: November 2024

Inhaltsverzeichnis

	Blatt Nr.:
I. Erfolgsplan 2025 bis 2027	**2**
II. Finanzplan 2025 bis 2027	**3**
II.1 Investitionsplan 2025 bis 2027	4
III. Stellenplan	**5**

I. Erfolgsplan 2025 bis 2027

	Jahres-abschluss 2023	WiPlan 2024	Hochrechn. Plan 2024 Stand 11.2024	**WiPlan 2025 Stand 11.2024**	WiPlan 2026 Stand 11.2024	WiPlan 2027 Stand 11.2024
	EUR	EUR	EUR	**EUR**	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse						
Erlöse aus Stromhandel (exkl. Energiesteuer)	31.476.385	25.486.004	23.411.424	**22.529.582**	21.171.775	19.865.777
Erlöse aus Gashandel (exkl. Energiesteuer)	25.536.013	20.022.896	18.206.916	**16.233.477**	14.831.769	13.953.870
Erlöse aus Wasserhandel	2.327.105	2.046.000	2.573.250	**2.635.884**	2.682.905	2.682.905
Erlöse aus Nah- u. Fernwärme	171.784	156.803	156.803	**156.803**	156.803	235.205
Erlöse aus BKZ für Nah- u. Fernwärme	0	129.333	129.333	**129.333**	129.333	199.333
Erlöse aus Glasfaser	2.353.107	4.252.849	3.750.000	**4.959.769**	5.228.592	5.536.896
Sonstige Umsatzerlöse	617.317	213.073	259.664	**206.254**	218.254	218.254
	62.481.711	52.306.958	48.487.390	**46.851.102**	44.419.431	42.692.240
2. Bestandsveränderungen an fert. / unf. Erzeugnissen	0	0	0	**0**	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	1.084	0	65	**65**	65	65
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.240.179	0	336	**100**	100	100
Gesamtleistung	**63.722.974**	**52.306.958**	**48.487.791**	**46.851.267**	**44.419.596**	**42.692.405**
5. Materialaufwand						
a) ... für Roh-,Hilfs- & Betriebsstoffe sowie für bez. Waren						
Bezugskosten Strom	22.551.865	12.430.742	11.555.686	**9.596.897**	8.795.878	7.445.060
Bezugskosten Strom periodenfremd (MMA)	-917.666	-200.000	0	**0**	0	0
EEG-Umlage Strom	679	0	0	**0**	0	0
KWKG-Umlage Strom	254.847	200.048	181.019	**179.966**	177.643	175.367
§19 StromNEV-Umlage Strom	298.150	293.161	423.255	**1.012.225**	641.311	633.095
Offshore-Umlage Strom	423.225	477.206	431.812	**530.151**	523.310	516.606
Umlage nach AbLaV	-48	0	0	**0**	0	0
Mehr-/Mindermengen Strom	0	0	0	**0**	0	0
Mehr-/Mindermengen Gas	0	0	0	**0**	0	0
Bezugskosten Gas	16.183.296	12.022.163	9.866.385	**9.105.530**	7.746.893	6.763.472
Bezugskosten Strom periodenfremd (MMA)	-1.728.428	-400.000	0	**0**	0	0
Bezugskosten Wasser	726.921	718.477	827.984	**836.275**	841.470	847.782
Bezugskosten Nah- u. Fernwärme	33.500	80.912	73.556	**80.912**	80.912	117.690
Bezugskosten Glasfaser	435.243	483.996	642.000	**700.000**	700.000	700.000
anderer Materialaufwand für RHB und bez. Waren	496.324	1.000	935.189	**500**	500	500
	38.757.908	26.107.705	24.936.886	**22.042.456**	19.507.917	17.199.572
b) ... für bezogene Leistungen						
Netznutzung Strom	5.356.039	5.424.814	4.305.994	**4.382.958**	4.460.048	4.472.996
Netznutzung Gas	2.969.738	3.370.556	2.672.074	**2.686.276**	2.672.450	2.644.265
Netznutzung Wasser	890.004	890.000	890.000	**979.000**	979.000	979.000
Netznutzung Nah- u. Fernwärme	75.042	75.000	75.000	**75.000**	75.000	150.000
Netznutzung Glasfaser	3.126.662	4.306.898	4.611.487	**4.911.854**	5.012.371	5.118.428
Konzessionsabgabe Strom	893.283	865.662	783.318	**773.137**	763.160	753.383
Konzessionsabgabe Gas	276.458	281.948	264.997	**259.099**	253.378	247.829
Konzessionsabgabe Wasser	217.953	192.426	242.014	**247.905**	252.327	252.327
Sonstige bezogene Leistungen	631.820	28.704	26.579	**26.808**	26.202	26.202
	14.436.999	15.436.008	13.871.463	**14.342.037**	14.493.936	14.644.430
Summe Materialaufwand	53.194.907	41.543.713	38.808.349	**36.384.493**	34.001.853	31.844.002
Rohergebnis	**10.528.067**	**10.763.245**	**9.679.442**	**10.466.774**	**10.417.743**	**10.848.403**
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	27.337	0	0	**0**	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-1.413	0	0	**0**	0	0
Summe Personalaufwand	25.924	0	0	**0**	0	0
7. Abschreibungen auf						
a) … immaterielle Vermögensgegenstände des AV	302.905	0	313.795	**350.572**	304.372	281.744
b) … Vermögensgegenstände des An- & Umlaufvermögens	356.497	656.513	364.931	**370.937**	364.183	350.337
Summe Abschreibungen	659.402	656.513	678.726	**721.509**	668.555	632.081
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.274.857	5.349.149	5.555.765	**6.038.819**	5.882.544	5.586.524
	5.274.857,00	5.349.149	5.555.765	**6.038.819**	5.882.544	5.586.524
Zwischensumme betriebliches Ergebnis	**4.567.884**	**4.757.583**	**3.444.951**	**3.706.446**	**3.866.644**	**4.629.798**
9. Erträge aus Beteiligungen	41	41	30	**30**	30	30
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	197.884	38.000	360.949	**354.014**	354.014	354.014
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	**0**	0	0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	52.028	208.095	222.862	**222.862**	222.862	215.268
Finanzergebnis	145.897	-170.054	138.117	**131.182**	131.182	138.776
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**4.713.781**	**4.587.529**	**3.583.068**	**3.837.628**	**3.997.826**	**4.768.574**
13. Sonstige Steuern	18.567	10.559	11.765	**11.765**	11.765	11.765
Ergebnis zur Gewinnabführung	**4.695.214**	**4.576.970**	**3.571.303**	**3.825.863**	**3.986.061**	**4.756.809**
Fiktiver Gewerbesteueraufwand	*723.063*	*688.839*	*537.481*	*575.798*	*599.908*	*715.898*
fiktives Nachsteuerergebnis	*3.972.151*	*3.888.131*	*3.033.822*	*3.250.065*	*3.386.153*	*4.040.911*

durch die Rundung auf volle Euro können Differenzen gegenüber den Jahresabschlusswerten entstehen

Verkaufsprognose Strom (exkl. Verlustenergie)	73.487 MWh	72.745 MWh	65.825 MWh	64.970 MWh	64.131 MWh	63.310 MWh
Verkaufsprognose Gas	192.532 MWh	185.492 MWh	174.340 MWh	170.460 MWh	166.696 MWh	163.045 MWh
Verkaufsprognose Wasser	1.164.746 m³	1.100.000 m³	1.175.000 m³	1.180.000 m³	1.177.500 m³	1.177.500 m³

II. Finanzplan 2025 bis 2027

Mittelverwendung

	Jahres-abschluss 2023	WiPlan 2024	Hochrechn. Plan 2024	**WiPlan 2025**	WiPlan 2026	WiPlan 2027
			Stand 11.2024	**Stand 11.2024**	Stand 11.2024	Stand 11.2024
	EUR	EUR	EUR	**EUR**	EUR	EUR
1. Investitionen	1.129.596	152.000	591.934	72.000	72.000	72.000
2. Darlehenstilgung	0	0	0	0	0	0
3. Ausleihungen, Beteiligungen an Dritten	0	0	0	0	0	0
4. Zahlung der Baukostenzuschüsse	290.074	0	0	0	0	0
5. Gewinnabführung	4.333.724	4.987.007	4.695.214	3.571.303	3.825.863	3.986.061
Summe	**5.173.246**	**5.139.007**	**5.287.148**	**3.643.303**	**3.897.863**	**4.058.061**

Mittelherkunft

	Jahres-abschluss 2023	WiPlan 2024	Hochrechn. Plan 2024	**WiPlan 2025**	WiPlan 2026	WiPlan 2027
			Stand 11.2024	**Stand 11.2024**	Stand 11.2024	Stand 11.2024
	EUR	EUR	EUR	**EUR**	EUR	EUR
1. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	4.695.214	4.576.970	3.571.303	3.825.863	3.986.061	4.756.809
2. Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	659.402	656.513	678.726	721.509	668.555	632.081
3. Auflösung BKZ	91.894	129.333	129.333	129.333	129.333	129.333
4. Tilgungen von Darlehen / Rückführung von Ausleihungen	0	0	0	0	58.824	235.294
5. Anlageabgänge; Beteiligungen von Dritten, Bilanzpositionen	-8.888.574	0	0	0	0	0
	-3.625.852	**5.104.150**	**4.379.362**	**4.676.705**	**4.842.773**	**5.753.517**
6. Aufnahme von Darlehen	4.000.000	0	0	0	0	0
7. Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0	0
8. Erhöhung (-) / Rückführung (+) von Ausleihungen	-9.890.000	0	0	0	0	0
9. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel	**-14.689.099**	**-34.857**	**-907.786**	**1.033.402**	**944.910**	**1.695.456**
10. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel kumuliert inkl. Kassenbestand		937.265	64.336	1.097.738	2.042.647	3.738.103
11. Zusätzlich erforderliche Mittel zur Deckung der Finanzlücke p.a.*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kassenbestand und Bankguthaben (Endbestand)	***972.122***

II.1 Investitionsplan 2025 bis 2027

	Jahres-abschluss 2023 EUR	WiPlan 2024 EUR	Hochrechn. Plan 2024 Stand 11.2024 EUR	**WiPlan 2025 Stand 11.2024 EUR**	WiPlan 2026 Stand 11.2024 EUR	WiPlan 2027 Stand 11.2024 EUR
Gebäude	0	0	0	0	0	0
Fuhrpark	0	0	31.092	0	0	0
Software / EDV-Anlagen	384.000	80.000	350.000	0	0	0
Sonstige Software	0	0	0	0	0	0
Betriebs-/Geschäftsausstattungen	0	0	1.000	0	0	0
Werkzeuge Vertrieb/ EDL	0	0	0	0	0	0
Technische Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
Vorkassezähler	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Innovationen	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000
TK Glasfaserausbau "rasannnt"	520.507	20.000	150.000	20.000	20.000	20.000
EDL Contracting (Heizungen)	22.763	0	5.000	0	0	0
EDL Contracting (Wärmepumpen) "Hüttengelände"	147.001	0	1.500	0	0	0
EDL Contracting (Ladesäulen)	0	0	2.000	0	0	0
EDL Ladesäulen (öffentl. und nicht öffentl.)	55.325	0	45.000	0	0	0
EDL Verpachtung PV	0	0	6.342	0	0	0
Summe	**1.129.596**	**152.000**	**591.934**	**72.000**	**72.000**	**72.000**

III. Stellenplan

Stand: September 2024

OE	Stellenbezeichnung	Mitarbeiter Stand 01.01.2024 Köpfe	Plan-Stellen 2024	Zugänge/ Abgänge 2024	Ist-Besetzung Stand 01.10.24	Stellenplan Differenz 2024	Plan-Stellen 2025	Plan-Stellen Differenz 2024/2025
Summe Geschäftsleitung		1	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00

NEUSTÄDTER IMMOBILIEN-GESELLSCHAFT A. RBGE. GMBH

WIRTSCHAFTSPLAN

der Neustädter Immobiliengesellschaft a. Rbge. GmbH

für das Geschäftsjahr 2025

Stand: 29. Oktober 2024

Inhaltsverzeichnis **Blatt Nr.:**

I. Erfolgsplan **2**

II. Finanzplan **3**

III. Stellenplan **4**

I. Erfolgsplan

	Jahresab-schluss 2023	WiPlan 2024	Hochrechn. Plan 2024	**WiPlan 2025**	WiPlan 2026	WiPlan 2027
			Stand 10.2024	**Stand 10.2024**	Stand 10.2024	Stand 10.2024
	EUR	EUR	EUR	**EUR**	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse						
Mieteinnahmen	385.784	396.671	397.445	**402.839**	405.418	409.464
Nebenkosten	48.427	55.697	54.804	**56.884**	58.713	60.704
Sonstige Umsatzerlöse	21.454	984	1.489	**1.356**	1.356	1.356
	455.665	453.352	453.738	**461.079**	465.487	471.524
2. Bestandsveränderungen an fert. / unf. Erzeugnissen	0	0	0	**0**	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	**0**	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	6.894	0	0	**0**	0	0
Gesamtleistung	**462.559**	**453.352**	**453.738**	**461.079**	**465.487**	**471.524**
5. Materialaufwand						
a) ... für Roh-,Hilfs- & Betriebsstoffe sowie für bez. Waren						
Material für Unterhaltungen	0	500	250	**500**	500	500
Medienkosten	15.891	17.383	16.789	**18.300**	19.962	21.783
Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	240	500	250	**500**	500	500
	16.131	18.383	17.289	**19.300**	20.962	22.783
b) ... für bezogene Leistungen						
bez. Leistungen für Unterhaltungen	12.121	8.901	10.985	**13.985**	13.985	13.985
Sonstige bezogene Leistungen	24.372	20.663	12.710	**12.712**	12.712	12.712
	36.493	29.564	23.695	**26.697**	26.697	26.697
Summe Materialaufwand	52.624	47.947	40.984	**45.997**	47.659	49.480
Rohergebnis	**409.935**	**405.405**	**412.754**	**415.082**	**417.828**	**422.044**
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	25.704	25.704	25.704	**25.704**	25.704	25.704
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	3.005	3.206	3.205	**3.205**	3.205	3.205
Summe Personalaufwand	28.709	28.910	28.909	**28.909**	28.909	28.909
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen-stände des Anlagevermögens und Sachanlagen	177.066	169.133	176.996	**177.996**	177.996	176.011
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
Sonstige betriebliche Aufwendungen	45.723	67.870	61.357	**68.389**	71.011	73.883
	45.723	67.870	61.357	**68.389**	71.011	73.883
Zwischensumme betriebliches Ergebnis	**158.437**	**139.492**	**145.492**	**139.788**	**139.912**	**143.241**
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.594	0	20.974	**5.000**	0	0
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	**0**	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	102.210	98.375	97.875	**93.873**	89.870	85.867
Finanzergebnis	-90.616	-98.375	-76.901	**-88.873**	-89.870	-85.867
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**67.821**	**41.117**	**68.591**	**50.915**	**50.042**	**57.374**
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	15.144	12.692	21.179	**15.718**	15.444	17.718
13. Sonstige Steuern	9.066	14.979	15.224	**16.724**	16.724	16.724
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**43.611**	**13.446**	**32.188**	**18.473**	**17.874**	**22.932**

durch die Rundung auf volle Euro können Differenzen gegenüber den Jahresabschlusswerten entstehen

II. Finanzplan

Mittelverwendung

	Jahres-abschluss 2023 EUR	WiPlan 2024 EUR	Hochrechn. Plan 2024 Stand 10.2024 EUR	**WiPlan 2025 Stand 10.2024 EUR**	WiPlan 2026 Stand 10.2024 EUR	WiPlan 2027 Stand 10.2024 EUR
1. Investitionen	479.093	6.020.000	278.010	205.000	2.457.313	5.000
Grundstücke	267.477	1.000.000	278.010	200.000	652.313	0
Gebäude	206.374	3.000.000	0	0	0	0
Betriebs-/Geschäftsausstattung	5.242	20.000	0	5.000	5.000	5.000
Erschließungsprojekte	0	2.000.000	0	0	1.800.000	0
2. Darlehenstilgung	235.028	235.028	235.028	235.028	235.028	235.028
3. Erhöhung der Ausleihungen und Beteiligungen	250.000	0	0	0	0	0
4. Gewinnabführung Vorjahr	0	0	0	0	0	0
Summe	**964.121**	**6.255.028**	**513.038**	**440.028**	**2.692.341**	**240.028**

Mittelherkunft

	Jahres-abschluss 2023 EUR	WiPlan 2024 EUR	Hochrechn. Plan 2024 Stand 10.2024 EUR	**WiPlan 2025 Stand 10.2024 EUR**	WiPlan 2026 Stand 10.2024 EUR	WiPlan 2027 Stand 10.2024 EUR
1. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	43.611	13.446	32.188	18.473	17.874	22.932
2. Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	177.066	169.133	176.996	177.996	177.996	176.011
3. Vereinnahmte Baukostenzuschüsse/Beiträge	0	0	0	0	0	0
4. Kapitalerhöhung	0	0	0	0	0	0
5. Verminderung der Ausleihungen und Beteiligungen	0	0	0	200.000	1.000.000	0
	220.677	182.579	209.184	396.469	1.195.870	198.943
6. Aufnahme von Darlehen	0	6.000.000	0	0	1.452.313	0
7. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel	**-743.444**	**-72.449**	**-303.854**	**-43.559**	**-44.158**	**-41.085**
Summe	**964.121**	**6.255.028**	**513.038**	**440.028**	**2.692.341**	**240.028**
Kassenbestand und Bankguthaben (Endbestand)	*541.236*		*237.382*	*193.822*	*149.664*	*108.579*

III. Stellenplan

Die Gesellschaft wird in Personalunion vom Prokuristen der Gesellschafterin geführt. Der Prokurist der Gesellschaft erhält eine Aufwandsentschädigung im Rahmen seines regulären Beschäftigungsverhältnisses im Konzern.

LEINENETZ GMBH

Ein Wirtschaftsplan der LeineNetz GmbH für das Geschäftsjahr 2025 liegt aktuell noch nicht vor.

LEINEENERGIE GMBH

WIRTSCHAFTSPLAN

der LeineEnergie GmbH

für das Geschäftsjahr 2025

Stand: Oktober 2024

Inhaltsverzeichnis

	Blatt Nr.:
I. Erfolgsplan 2024 bis 2027	**2**
II. Finanzplan 2024 bis 2027	**3**
II.2 Investitionsplan 2024 bis 2027	4
III. Stellenplan	**5**

I. Erfolgsplan 2025 bis 2027

	Jahres-abschluss 2023	WiPlan 2024	Hochrechn. Plan 2024	**WiPlan 2025**	WiPlan 2026	WiPlan 2027
			Stand 10.2024	**Stand 10.2024**	Stand 10.2024	Stand 10.2024
	EUR	EUR	EUR	**EUR**	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse						
Erlöse aus Stromhandel (exkl. Energiesteuer)	46.446	**1.297.500**	1.010.564	**1.309.250**	1.875.266	2.770.082
Erlöse aus Gashandel (exkl. Energiesteuer)	0	**145.300**	15.067	**116.114**	212.229	424.458
Erlöse aus Verkauf und Installation	983.518	**0**	605.816	**607.816**	607.816	607.816
Erlöse aus BKZ für Nah- u. Fernwärme	0	**0**	0	**0**	0	0
Erlöse aus Nah- u. Fernwärme	0	**38.979**	44.427	**44.427**	44.427	44.427
Erlöse aus Dienstleistungen	4.026.882	**4.955.417**	4.918.842	**5.380.471**	5.267.662	4.919.033
Erlöse Sonstiges	330.315	**109.816**	32	**32**	32	32
	5.387.161	**6.547.012**	6.594.748	**7.458.110**	8.007.432	8.765.848
2. Bestandsveränderungen an fert. / unf. Erzeugnissen	0	**0**	0	**0**	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	**0**	0	**0**	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	122.841	**65.336**	84.296	**92.723**	92.723	92.723
Gesamtleistung	**5.510.002**	**6.612.348**	**6.679.044**	**7.550.833**	**8.100.155**	**8.858.571**
5. Materialaufwand						
a) ... für Roh-,Hilfs- & Betriebsstoffe sowie für bez. Waren						
Bezugskosten Strom	33.974	**748.000**	408.113	**437.952**	528.129	698.994
EEG-Umlage Strom	0	**0**	0	**0**	0	0
KWKG-Umlage Strom	0	**13.750**	9.353	**15.101**	18.070	26.079
§19 StromNEV-Umlage Strom	0	**20.150**	21.868	**84.934**	110.838	44.355
Offshore-Umlage Strom	0	**32.800**	22.310	**44.484**	58.051	83.781
Umlage nach AbLaV	0	**0**	0	**0**	0	0
Mehr-/Mindermengen Strom	0	**0**	0	**0**	0	0
Mehr-/Mindermengen Gas	0	**0**	0	**0**	0	0
Bezugskosten Gas	0	**93.765**	23.433	**94.837**	130.976	232.232
Bezugskosten Nah- u. Fernwärme	0	**17.368**	17.368	**17.368**	17.368	17.368
Bezugskosten Glasfaser	0	**0**	0	**0**	0	0
anderer Materialaufwand für RHB und bez. Waren	613.994	**77.250**	548.800	**550.760**	550.760	550.760
	647.968	**1.003.083**	1.051.245	**1.245.436**	1.414.192	1.653.569
b) ... für bezogene Leistungen						
Netznutzung Strom	27.619	**305.000**	255.071	**431.116**	578.357	867.719
Netznutzung Gas	0	**20.010**	3.000	**3.100**	23.776	52.010
Netznutzung Nah- u. Fernwärme	0	**25.000**	25.000	**25.000**	25.000	25.000
Netznutzung Glasfaser	0	**0**	0	**0**	0	0
Konzessionsabgabe Strom	0	**59.500**	40.471	**64.872**	84.658	122.181
Konzessionsabgabe Gas	0	**2.280**	252	**1.872**	3.745	7.489
Sonstige bezogene Leistungen	47.078	**18.612**	8.000	**8.000**	8.000	8.000
	74.697	**430.402**	331.794	**533.960**	723.536	1.082.399
Summe Materialaufwand	722.665	**1.433.485**	1.383.039	**1.779.396**	2.137.728	2.735.968
Rohergebnis	**4.787.337**	**5.178.863**	**5.296.005**	**5.771.437**	**5.962.427**	**6.122.603**
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	2.417.385	**3.057.126**	3.103.318	**3.492.904**	3.653.390	3.796.925
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	737.507	**806.310**	833.516	**927.478**	966.726	1.000.503
Summe Personalaufwand	3.154.892	**3.863.436**	3.936.834	**4.420.382**	4.620.116	4.797.428
7. Abschreibungen auf						
a) … immaterielle Vermögensgegenstände des AV	42.217	**0**	43.397	**41.819**	31.716	10.696
b) … Vermögensgegenstände des An- & Umlaufvermögens	175.276	**227.874**	179.056	**179.551**	166.297	114.070
Summe Abschreibungen	217.493	**227.874**	222.453	**221.370**	198.013	124.766
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.066.088	**911.935**	974.984	**1.015.338**	1.021.423	1.029.219
	1.066.088	**911.935**	974.984	**1.015.338**	1.021.423	1.029.219
Zwischensumme betriebliches Ergebnis	**348.864**	**175.618**	**161.734**	**114.347**	**122.875**	**171.190**
9. Erträge aus Beteiligungen	0	**0**	0	**0**	0	0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	195	**0**	-1.258	**-1.258**	-1.258	-1.258
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	**0**	0	**0**	0	0
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	62.953	**10.000**	79.257	**79.257**	79.257	79.257
Finanzergebnis	-62.758	**-10.000**	-80.515	**-80.515**	-80.515	-80.515
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**286.106**	**165.618**	**81.219**	**33.832**	**42.360**	**90.675**
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	58.507	**51.132**	25.074	**10.441**	13.085	28.000
14. Sonstige Steuern	829	**2.000**	1.303	**1.303**	1.303	1.303
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**226.770**	**112.486**	**54.842**	**22.088**	**27.972**	**61.372**

durch die Rundung auf volle Euro können Differenzen gegenüber den Jahresabschlusswerten entstehen

Verkaufsprognose Strom (exkl. Verlustenergie)	0 MWh	248 MWh	3.401 MWh	5.451 MWh	7.114 MWh	10.267 MWh
Verkaufsprognose Gas	0 MWh	0 MWh	200 MWh	1.486 MWh	2.972 MWh	5.944 MWh

II. Finanzplan 2025 bis 2027

Mittelverwendung

	Jahres-abschluss 2023 EUR	WiPlan 2024 EUR	Hochrechn. Plan 2024 Stand 10.2024 EUR	**WiPlan 2025 Stand 10.2024 EUR**	WiPlan 2026 Stand 10.2024 EUR	WiPlan 2027 Stand 10.2024 EUR
1. Investitionen	505.869	9.600	6.600	3.600	3.600	3.600
2. Darlehenstilgung	0	0	0	0	0	0
3. Ausleihungen, Beteiligungen an Dritten	0	0	0	0	0	0
4. Zahlung der Baukostenzuschüsse	0	0	0	0	0	0
5. Gewinnabführung	0	0	0	0	0	0
Summe	**505.869**	**9.600**	**6.600**	**3.600**	**3.600**	**3.600**

Mittelherkunft

	Jahres-abschluss 2023 EUR	WiPlan 2024 EUR	Hochrechn. Plan 2024 Stand 10.2024 EUR	**WiPlan 2025 Stand 10.2024 EUR**	WiPlan 2026 Stand 10.2024 EUR	WiPlan 2027 Stand 10.2024 EUR
1. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	226.770	112.486	54.842	22.088	27.972	61.372
2. Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	217.493	227.874	222.453	221.370	198.013	124.766
3. Vereinnahmte Baukostenzuschüsse	0	0	0	0	0	0
4. Tilgungen von Darlehen / Rückführung von Ausleihungen	0	0	0	0	0	0
5. Anlageabgänge; Beteiligungen von Dritten, Bilanzpositionen	-789.770	0	0	0	0	0
	-345.507	**340.360**	**277.295**	**243.458**	**225.985**	**186.138**
6. Aufnahme von Darlehen	0	-250.000	0	0	0	0
7. Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0	0
8. Erhöhung (-) / Rückführung (+) von Ausleihungen	640.000	0	0	0	0	0
9. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel	**-211.376**	**80.760**	**270.695**	**239.858**	**222.385**	**182.538**
10. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel kumuliert inkl. Kassenbestand		292.084	482.019	721.877	944.262	1.126.800
11. Zusätzlich erforderliche Mittel zur Deckung der Finanzlücke p.a.*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kassenbestand und Bankguthaben (Endbestand)	***211.324***

II.2 Investitionsplan 2025 bis 2027

	Jahres-abschluss	WiPlan	Hochrechn. Plan	**WiPlan**	WiPlan	WiPlan
	2023	2024	2024	**2025**	2026	2027
			Stand 10.2024	**Stand 10.2024**	Stand 10.2024	Stand 10.2024
	EUR	EUR	EUR	**EUR**	EUR	EUR
Gebäude	0	0	0	0	0	0
Fuhrpark	402.335	0	0	0	0	0
Software / EDV-Anlagen	10.964	600	600	600	600	600
Sonstige Software	0	0	0	0	0	0
Betriebs-/Geschäftsausstattungen	38.809	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Innovationen	0	0	0	0	0	0
EDL Glasfaserausbau "rasannnt"	0	0	0	0	0	0
EDL Contracting (Heizungen)	0	0	0	0	0	0
EDL Contracting (Wärmepumpen) "Auhagen"	0	0	0	0	0	0
EDL Contracting (Ladesäulen)	25.782	0	0	0	0	0
Summe	**477.891**	**3.600**	**600**	**3.600**	**3.600**	**3.600**

III. Stellenplan

Stellenplan Stand September 2024

OE Stellenbezeichnung	Mitarbeiter Stand 01.12.2023	Plan-Stellen 2024	Zugänge/ Abgänge 2024	Ist-Besetzung Stand 31.12.24	Stellenplan Differenz 2024	Plan-Stellen 2025	offene Stellen 2024/2025
	Köpfe						
Geschäftsleitung							
Summe Geschäftsleitung	2	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
Kaufmännische Management							
Summe Geschäftsleitung	3	0,00	2,15	2,15	0,00	2,15	0,00
Vertrieb & Kundenservice							
Summe Kundenservice	7	5,77	1,00	6,77	0,00	6,77	0,00
Systemmanagement & Kundenservice							
Summe Systemmanagement	25	20,66	1,00	20,46	-0,20	20,66	0,00
Marketing/Presse & Kampagnenmanagement							
Summe Marketing	19	13,50	0,00	12,02	-0,23	12,25	0,00
Energiedienstleistungen & TK-Services							
Summe EDL/TK	11	11,50	-0,50	11,00	0,00	11,00	0,00
Summe LeineEnergie	67	53,43	3,65	54,40	-0,43	54,83	0,00

ABWASSERBEHANDLUNGS-BETRIEB NEUSTADT A. RBGE.

Anlage

WIRTSCHAFTSPLAN

für den
Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge.

für das Geschäftsjahr 2025

Stand: **Oktober 2024**

Inhaltsverzeichnis

	Blatt Nr.:
I. Vorbemerkungen	**1**
II. Wirtschaftsplan 2025	**2**
III. Erfolgsplan 2025	**3**
IV. Kurzfristige Erfolgsplanung 2025 bis 2028	**4**
V. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025	**5**
VI. Vermögensplan 2025	**8**
VII. Kurzfristige Vermögensplanung 2025 bis 2028	**9**
VIII. Erläuterungen zum Vermögensplan 2025 bis 2028	**10**
IX. Stellenplan 2025	**13**

I. Vorbemerkungen

Der Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge. (ABN) ist zum 01. Januar 1999 als Eigenbetrieb gegründet worden.

Der ABN betreibt die öffentliche Abwasserentsorgung innerhalb des Stadtgebietes.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2025 beschäftigt der Eigenbetrieb 28 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Die Wirtschaftsführung des ABN richtete sich bis zum 31.10.2011 nach § 108 Abs. 4 der Gemeindeordnung im Land Niedersachsen (NGO) in Verbindung mit § 113 NGO. Ab dem 01.11.2011 richtet sich die Wirtschaftsführung des ABN nach § 136 Abs. 4 des Kommunalverfassungsgesetzes im Land Niedersachsen (NKomVG) in Verbindung mit § 140 NKomVG.

Der Wirtschaftsplan 2025 beinhaltet:

a) den Erfolgsplan,
b) den Vermögensplan und
c) den Stellenplan.

II. Wirtschaftsplan 2025

01. Januar bis 31. Dezember 2025 - gesamt

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird im Erfolgsplan festgesetzt:

		Euro
in den Erträgen	auf	8.798.590
in den Aufwendungen	auf	7.769.236

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird im Vermögensplan festgesetzt:

		Euro
in den Einnahmen	auf	4.530.367
in den Ausgaben	auf	4.530.367

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite wird für 2025 festgesetzt auf Euro 0 für die Investitionen.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf Euro 0.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigung wird für 2025 festgesetzt auf Euro 0.

§ 4

Die Planansätze des Vermögensplanes 2025 für die Investitionsvorhaben in der Abwasserentsorgung dürfen nur in Anspruch genommen werden, wenn die Deckung gesichert ist (§ 26 Abs. 1 GemHKVO).

Die Investitionsbereiche Klärwerke, Kanäle und Druckrohrleitungen sowie Pumpwerke werden zu Ausgabengruppen zusammengefasst.

Neustadt a. Rbge., den 05.12.2024

Dominic Herbst
Bürgermeister

III. Erfolgsplan 2025

	Jahres-abschluss 2023 Euro	WiPlan 2024 Fortschreibung Euro	**WiPlan 2025** Euro	*Überleitung Handels- nach Gebührenrecht 2025 Euro*
1. Umsatzerlöse				
a) Gebührenaufkommen	6.978.045	7.233.259	7.543.785	*7.543.785*
b) Auflösung Beiträge	706.579	713.013	664.987	*0*
c) Sonstige Erlöse	191.541	165.604	156.504	*11.504*
	7.876.165	8.111.876	8.365.276	*7.555.289*
2. Aktivierte Eigenleistungen	57.189	80.814	159.240	*159.240*
3. Sonstige betriebliche Erträge	39.688	44.950	30.074	*30.074*
	7.973.042	**8.237.640**	**8.554.590**	***7.744.603***
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	649.266	772.400	737.200	*737.200*
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.394.326	1.399.116	1.661.905	*1.661.905*
Rohergebnis	**5.929.450**	**6.066.124**	**6.155.485**	***5.345.498***
5. Personalaufwand	1.689.052	1.812.585	1.871.202	*1.726.202*
6. Abschreibungen	2.990.378	3.028.000	3.016.000	*2.975.000*
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	464.767	437.486	481.605	*481.605*
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	200.102	314.000	244.000	*0*
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	*0*
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**985.355**	**1.102.053**	**1.030.678**	***162.691***
10. Sonstige Steuern	1.324	1.324	1.324	*0*
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	984.031	1.100.729	1.029.354	*162.691*
	ggf. Rundungsabweichungen			

IV. Kurzfristige Erfolgsplanung 2025 bis 2028

	WiPlan 2025 Euro	WiPlan 2026 Euro	WiPlan 2027 Euro	WiPlan 2028 Euro
1. Umsatzerlöse				
a) Gebührenaufkommen	7.543.785	7.624.460	7.706.143	7.788.850
b) Auflösung Beiträge	664.987	638.908	581.193	517.071
c) Sonstige Erlöse	156.504	155.604	155.604	155.604
	8.365.276	8.418.972	8.442.940	8.461.525
2. Aktivierte Eigenleistungen	159.240	137.370	95.550	91.950
3. Sonstige betriebliche Erträge	30.074	30.074	30.074	30.074
	8.554.590	**8.586.416**	**8.568.564**	**8.583.549**
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	737.200	740.886	744.590	748.313
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.661.905	1.670.215	1.678.566	1.686.959
Rohergebnis	**6.155.485**	**6.175.315**	**6.145.408**	**6.148.277**
5. Personalaufwand	1.871.202	1.931.541	1.994.104	2.059.060
6. Abschreibungen	3.016.000	3.015.000	3.041.000	3.051.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	481.605	482.611	484.467	486.333
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	244.000	244.000	244.000	244.000
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**1.030.678**	**990.163**	**869.837**	**795.884**
10. Sonstige Steuern	1.324	1.324	1.324	1.324
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.029.354	988.839	868.513	794.560

V. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

1. Umsatzerlöse

a) Gebührenaufkommen

	Euro
SW-Kanalbenutzungsgebühren	6.041.500
NW-Kanalbenutzungsgebühren	994.320
Oberflächenentwässerung	480.565
Fäkalschlamm	13.800
Abwasser aus Gruben	13.600
Summe	**7.543.785**

Für das Jahr 2025 wurden die Umsatzerlöse gemäß der im Oktober 2024 vorgelegten Gebührenkalkulation in Ansatz gebracht.

Dabei wurden die Mengen, Erlös- und Aufwandsentwicklung der in der Fortschreibung zum Wirtschafts plan 2024 ausgewiesenen Ergebnisse berücksichtigt.

b) Auflösung Beiträge

Die Beiträge werden mit 3% der Ursprungsbeträge gemäß Schreiben der Bezirksregierung Lüneburg vom 21. Juni 1994 aufgelöst.

c) Sonstige Erlöse

Bei den Sonstigen Erlösen handelt es sich im Wesentlichen um Leistungen, die im Bereich Hochwasserschutz und Gewässerunterhaltung an die Stadt Neustadt a. Rbge. berechnet werden.

2. Aktivierte Eigenleistungen

Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um Leistungen, die mit 3% auf Grundlage des investiven Aufwandes errechnet werden.

3. Sonstige betriebliche Erträge

Erstattungen, Entgelte, Ersatzleistungen sowie Einspeisevergütung des BHKW auf der KA Empede.

4. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Die Ermittlung der Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren basiert auf der Entwicklung der Geschäftstätigkeit im laufenden Wirtschaftsjahr 2024.

Ab dem Jahr 2025 wird für die folgenden Planjahre eine jährliche Kostensteigerung von 0,5% angenommen.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Plansatz der Aufwendungen für bezogene Leistungen basiert auf der Entwicklung der Geschäftstätigkeit im laufenden Wirtschaftsjahr 2024.

Ab dem Jahr 2025 ist für die Aufwendungen für bezogene Leistungen eine jährliche Kostensteigerung von 0,5% berücksichtigt.

5. Personalaufwand

Für den Personalaufwand im Jahr 2025 wird auf die Personalkostenhochrechnung abgestellt.

6. Abschreibungen

	Euro
Abschreibung gem. AfA-Vorausschau für 2025 ohne Anlagenzugänge	2.855.273
Abschreibungen der Anlagenzugänge 2024 (2% auf Investitionen)	53.876
Abschreibungen der Anlagenzugänge 2025 (2% auf Investitionen)	106.160
Abschreibungen gesamt	3.015.309
Abschreibungen gesamt (aufgerundet auf volle TEUR)	**3.016.000**

Die Abschreibungen errechnen sich gemäß der Entwicklung des Anlagevermögens.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Bei der Ermittlung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden die Tätigkeiten im laufenden Geschäftsjahr zugrunde gelegt.

Ab dem Jahr 2025 ist eine jährliche Kostensteigerung von 0,5% berücksichtigt.

8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Verzinsung der dem Eigenbetrieb zur Verfügung stehenden liquiden Mittel.

9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Verzinsung der vom Eigenbetrieb aufgenommenen oder übernommenen Kredite nach tatsächlicher Zinsbelastung.

10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit weist einen Überschuss (+) bzw. einen Fehlbetrag (-) in Höhe von

Euro 1.030.678

aus.

11. Sontige Steuern

Hierbei handelt es sich um die Steuern für die beim ABN geführten Kraftfahrzeuge.

12. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Es wird ein Jahresüberschuss (+) bzw. Jahresfehlbetrag (-) in Höhe von

Euro 1.029.354

ausgewiesen.

VI. Vermögensplan 2025

Mittelverwendung	**Euro**
1. Investitionen	5.308.000
2. Darlehenstilgung	0
3. Ausleihungen	0
4. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel	**-777.633**
Summe	**4.530.367**

Mittelherkunft	**Euro**
1. cash-flow*	
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	1.029.354
Erwirtschaftete Abschreibungen	3.016.000
./. Auflösung Beiträge	-664.987
Summe cash-flow	3.380.367
2. Beiträge	1.150.000
3. Zuschüsse	0
4. Darlehensaufnahme	0
5. Tilgung der Ausleihungen	0
Summe	**4.530.367**

* Der cash-flow setzt sich aus der Addition des Jahresergebnisses und der erwirtschafteten Abschreibungen unter Abzug der Auflösung der erhaltenen Beiträge zusammen.

VII. Kurzfristige Vermögensplanung 2025 bis 2028

Mittelverwendung

	WiPlan 2025 Euro	WiPlan 2026 Euro	WiPlan 2027 Euro	WiPlan 2028 Euro
1. Investitionen	5.308.000	4.579.000	3.185.000	3.065.000
2. Darlehenstilgung	0	0	0	0
3. Ausleihungen	0	0	0	0
4. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel	**-777.633**	**-1.164.069**	**193.320**	**313.489**
Summe	**4.530.367**	**3.414.931**	**3.378.320**	**3.378.489**

Mittelherkunft

	WiPlan 2025 Euro	WiPlan 2026 Euro	WiPlan 2027 Euro	WiPlan 2028 Euro
1. cash-flow*				
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	1.029.354	988.839	868.513	794.560
Erwirtschaftete Abschreibungen	3.016.000	3.015.000	3.041.000	3.051.000
./. Auflösung Beiträge	-664.987	-638.908	-581.193	-517.071
Summe cash-flow	3.380.367	3.364.931	3.328.320	3.328.489
2. Beiträge	1.150.000	50.000	50.000	50.000
3. Zuschüsse	0	0	0	0
4. Darlehensaufnahme	0	0	0	0
5. Tilgung der Ausleihungen	0	0	0	0
Summe	**4.530.367**	**3.414.931**	**3.378.320**	**3.378.489**

Liquide Mittel zum 31.12.2023	**4.563.808**

* Der cash-flow setzt sich aus der Addition des Jahresergebnisses und der erwirtschafteten Abschreibungen unter Abzug der Auflösung der erhaltenen Beiträge zusammen.

VIII. Erläuterungen zum Vermögensplan 2025 bis 2028

Bezeichnung	**2025** Euro	**2026** Euro	**2027** Euro	**2028** Euro
Allgemeine Planung	***25.000***	***25.000***	***25.000***	***25.000***
Kläranlagen, allgemein		20.000	20.000	20.000
KA Empede, baul. Erweiterung	324.000	350.000	150.000	150.000
KA Empede, masch. Erweiterung			100.000	100.000
KA Empede, elektr. Erweiterung			10.000	10.000
KA Empede, Labor				
KA Basse baul. Erweiterung	552.000	200.000		
KA Basse - masch. Erweiterung	85.000		100.000	100.000
KA Basse - elektr. Erweiterung	30.000			
KA Helstorf, baul. Erweiterung	130.000			
KA Helstorf - masch. Erweiterung	200.000		100.000	100.000
KA Helstorf, elektr. Erweiterung				
KA Basse - Schlammbehandlung				
Zwischensumme Kläranlagen	***1.321.000***	***570.000***	***480.000***	***480.000***
Kanal Allgemein				
Anschlüsse SW-Kanal	40.000	40.000	40.000	40.000
Anschlüsse NW-Kanal	20.000	20.000	20.000	20.000
SW-Kanäle Kernstadt	475.000	850.000	400.000	400.000
SW-Kanäle, Stadtteile	610.000	180.000	350.000	350.000
NW-Kanäle, Stadtteile	730.000	245.000	550.000	550.000
NW-Kanäle Kernstadt	1.410.000	2.250.000	1.050.000	1.000.000
Zwischensumme Kanäle	***3.285.000***	***3.585.000***	***2.410.000***	***2.360.000***
SW-Drltg. Kernstadt, allgemein	25.000	25.000	100.000	0
SW-Drltg. Stadtteile, allgemein	0	0	0	0
Zwischensumme Druckrohrleitungen	***25.000***	***25.000***	***100.000***	***0***

VIII. Erläuterungen zum Vermögensplan 2025 bis 2028

	2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro	2028 Euro
Übertrag	***4.656.000***	***4.205.000***	***3.015.000***	***2.865.000***
SW-PW allgemein	90.000	200.000	100.000	55.000
SW-PW Leinstraße, Neustadt masch.	40.000			
SW-PW Leinstraße, Neustadt elt.	30.000			
SW-PW Nienburger Str., Neustadt, masch.				75.000
SW-PW Kornstr., Neustadt, masch.	8.000			
SW-PW Im Kühlen Grunde, NRÜ, elt.	40.000			
SW-PW Königsberger Str., Neustadt, masch.	18.000			
SW-PW Heinenwinkel, Neustadt, elt.		20.000		
SW-PW An der Stadtforst, Neustadt, elt.	12.000			
SW-PW Zwischen den Brücken, Neustadt, elt.	12.000			
SW-PW Hannoversche Str., Neustadt, elt.	12.000			
SW-PW Im Bürgermoor, Neustadt, elt.	5.000			
SW-PW Lüningsburg, Neustadt, elt.	12.000			
SW-PW Bootsweg, Mardorf, elt.	12.000			
SW-PW Alte Kläranlage Mardorf, masch.	90.000			
SW-PW Zum Duvenwinkel, Mariensee, baul.	12.000			
SW-PW Empeder Str., Empede, elt.	12.000			
SW-PW Brunnenbostel, Laderholz, elt.		12.000		
SW-PW Im Mühlenfeld, Borstel, elt.		12.000		
SW-PW Grabenweg, Mandelsloh, baul.	6.000			
SW-PW Überm See II, Mandelsloh, elt.		12.000		
SW-PW Am Weder, Niedernstöcken, masch.	5.000			
SW-PW Walsroder Str., Helstorf, elt.		12.000		
SW-PW Bohlenweg, Vesbeck, masch.	14.000			
SW-PW Am Berggarten Ii, Otternhagen, elt.		12.000		
SW-PW An der Waldbühne Ii, Otternhagen, elt.		12.000		
SW-PW Zum Fußballplatz, Scharrel, elt.		12.000		
SW-PW Poggenhagener Str., Poggenhagen, elt.	12.000			
NW-PW Röntgenstraße, Neustadt, baul.	30.000			
NW-PW Röntgenstraße, Neustadt, masch.	10.000			
NW-PW Röntgenstraße, Neustadt, elt.	30.000			
NW-PW Landwehr, Neustadt, baul.	5.000			
NW-PW Landwehr, Neustadt, elt.	30.000			
Zwischensumme Pumpwerke	***547.000***	***304.000***	***100.000***	***130.000***
Summe	**5.203.000**	**4.509.000**	**3.115.000**	**2.995.000**
Fernwirktechnik, Ausbau	15.000	15.000	15.000	15.000
Prozeßleittechnik Empede	5.000	5.000	5.000	5.000
Anlagevermögen/ Fahrzeuge	60.000	25.000	25.000	25.000
Verwaltung	25.000	25.000	25.000	25.000
Gesamtsumme	**5.308.000**	**4.579.000**	**3.185.000**	**3.065.000**

Mittelherkunft

1. cash-flow

Der cash-flow setzt sich zusammen aus dem Jahresergebnis, den erwirtschafteten Abschreibungen unter Abzug der Auflösung der erhaltenen Beiträge.

Der cash-flow beträgt für den Zeitraum 2025 bis 2028 insgesamt: Euro 13.402.107
Die Investitionen und Darlehenstilgungen für diesen Zeitraum belaufen sich auf: Euro 16.137.000
Es können nicht alle Investitionen und Darlehenstilgungen vollständig aus dem cash-flow vorgenommen werden.

2. Beiträge

Für die Jahre 2025 bis 2028 wird ein gleichbleibender Betrag an Beiträgen angenommen.

3. Zuschüsse

Es sind aktuell keine Zuschüsse (Erstattungen) für Baumaßnahmen fest eingeplant.

4. Darlehensaufnahmen

Es sind keine Darlehensaufnahmen geplant.

5. Tilgung der Ausleihungen

Für die Jahre 2025 bis 2028 wird ggf. ein entsprechender Wert aus der Tilgung der Ausleihungen angenommen.

aufgestellt am: 09.10.2024

IX. Stellenplan 2025

Linek/ABN

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen	besetzt
Technische Betriebsleitung			
Ingenieur	**15**	**0,15**	**0,15**
Kaufmännische Betriebsleitung			
gem. Geschäftsbesorgungsvertrag			
Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG			
Technische Sachbearbeitung			
Ingenieur/in (Techn. Leitung)	**13**	**1**	**1**
Ingenieur/in (stellvertr. techn. Leitung)	**12**	**1**	**1**
Ingenieur/in	**11**	**5**	**4,38**
Bautechniker	**9 b**	**2**	**2**
Tech. Sachbearbeiter/in	**7**	**1,5**	**0,5**
Verwaltungsarbeiten			
Stadtoberinspektor/in	**A 10**	**1**	**1**
Städtische Beschäftigte	**9 a**	**0,54**	**0,54**
Städtische Beschäftigte	**6**	**1**	**1**
Kläranlage			
Abwassermeister/in	**10**	**1**	**1**
Vertreter des Abwassermeisters	**8**		
Verantwortliche Elektrofachkraft (VEFK)	**8**	**1**	**1**
Elektriker/Klärwärter	**7**	**3**	**3**
Schlosser/Klärwärter	**7**	**2**	**2**
Fachkraft für Abwassertechnik/Ver-und Entsorger	**7**	**5**	**4,67**
Laborant/in	**8**	**1**	**0,77**
	TVAöD		
Auszubildender zur Fachkraft für Abwassertechnik	**1. Ausbild.jahr**	**1**	**0**
		27,19	**24,01**

WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG NEUSTADT A. RBGE. GMBH

NEUSTADT
AM RÜBENBERGE

Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Stand: 19.08.2024

Wirtschaftsplan 2025, Erfolgsplan (Rentabilitätsvorschau)

Beträge in T€ (inkl. MWSt.) gerundet	Plan 2025	
	T€ brutto	**%**
bezogene Leistungen ("Materialaufwand")*	5,6	1,9
Personalkosten	236,7	81,5
davon Soz.-Abg.	*43,1*	*14,8*
Raumkosten	9,3	3,2
Versicherungen/Beiträge	2,5	0,9
Fahrzeugkosten	7,5	2,6
Werbung/Vertrieb/Projekte**	10,0	3,4
Abschreibungen (inkl. GWG)	3,5	1,2
sonstige Aufwendungen	15,0	5,2
Steuern	0,5	0,2
Summe Aufwendungen	**290,6**	**100,0**
Erlöse	0,0	0,0
Sonst. Erlöse*	5,6	1,9
Aufwandszuschuss	285,0	98,1
= Betriebsergebnis	**0,0**	**0,0**
- Zinsen	**0,0**	**0,0**
= Überschuss/Defizit	**0,0**	**0,0**
Investitionen	0,0	
Einzahlung in Sonderposten Rücklage	0,0	
Zuschuss gesamt	**285,0**	

*Aufwendungen bzw. Erlöse für untervermietete Geschäftsräume

**inkl. lfd. Kosten Wifi4EU+Infoterminal

Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH

Wirtschaftsplan 2025, Vermögensplan

	Einnahmen	Plan 2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€
1	Aufwandszuschuss Stadt Neustadt	285,0	285,0	290,0	290,0	290,0
2	Abschreibungen (ohne GWG)	3,5	3,5	5,0	5,0	5,0
3	Zuführung zu SoPo Rücklageanteil ("Investitionszuschuss")	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0
	Summe	**288,5**	**298,5**	**295,0**	**295,0**	**295,0**
	Ausgaben		*			
1	Investitionen	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0
2	Jahresverlust ohne Abschreibungen	285,0	285,0	290,0	290,0	290,0
3	Entnahme aus Rücklagen ("SoPo mit Rücklageanteil")	3,5	3,5	5,0	5,0	5,0
	Summe	**288,5**	**298,5**	**295,0**	**295,0**	**295,0**

* endgültiger Umzug

Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH

Wirtschaftsplan 2025, Finanzplan (Liquiditätsvorschau)

Beträge in T€ (inkl. MWSt.) gerundet, ohne Vorsteuerabzugsberechtigung

	Jan		Feb		Mär		Apr		Mai		Jun		Jul		Aug		Sep		Okt		Nov		Dez		Gesamt	
	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist
Liquide Mittel																										
Kasse/Bank	50,0	0,0	50,3	0,0	50,6	0,0	50,9	0,0	51,2	0,0	51,5	0,0	51,8	0,0	52,1	0,0	52,4	0,0	52,7	0,0	53,0	0,0	53,3	0,0		
Einzahlungen																										
Aufwandsausgleich	21,0		23,3		26,2		21,3		23,3		23,2		21,3		24,6		21,3		21,3		37,0		21,2		285,0	0,0
Erlöse GfW, Stadtmarketing	0,5		0,5		0,5		0,5		0,4		0,4		0,4		0,4		0,5		0,5		0,5		0,5		5,6	0,0
Summe der Einzahlungen	21,5	0,0	23,8	0,0	26,7	0,0	21,8	0,0	23,7	0,0	23,6		21,7	0,0	25,0	0,0	21,8	0,0	21,8	0,0	37,5	0,0	21,7	0,0	290,6	0,0
Auszahlungen (brutto)																										
Investitionen/Waren	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0	0,0
Personalkosten inkl. Lohnnebenkosten	18,0		18,0		18,5		18,5		18,5		18,5		18,5		18,5		18,5		18,5		34,2		18,5		236,7	0,0
bezogene Leistungen*	0,5		0,5		0,5		0,5		0,4		0,4		0,4		0,4		0,5		0,5		0,5		0,5		5,6	0,0
Raumkosten inkl. Nebenkosten	0,8		0,8		0,8		0,8		0,8		0,7		0,7		0,7		0,8		0,8		0,8		0,8		9,3	0,0
Versicherungen (betrieblich)	0,0		2,5		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		2,5	0,0
Fahrzeugkosten	0,8		0,6		0,6		0,6		0,6		0,6		0,7		0,6		0,6		0,6		0,6		0,6		7,5	0,0
Werbung/Vertrieb/Projekte**	0,5		0,5		0,5		0,5		2,5		2,5		0,5		0,5		0,5		0,5		0,5		0,5		10,0	0,0
Zinsen inkl. Kontokorrent	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0	0,0
Steuern	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,5		0,0		0,0		0,0		0,0		0,5	0,0
sonstige Ausgaben	0,6		0,6		5,5		0,6		0,6		0,6		0,6		3,5		0,6		0,6		0,6		0,6		15,0	0,0
Summe der Auszahlungen	21,2	0,0	23,5	0,0	26,4	0,0	21,5	0,0	23,4	0,0	23,3	0,0	21,4	0,0	24,7	0,0	21,5	0,0	21,5	0,0	37,2	0,0	21,5	0,0	287,1	0,0
Über-/Unterdeckung / Monat	0,3	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,2	0,0		
Über-/Unterdeckung / kumuliert	50,3	0,0	50,6	0,0	50,9	0,0	51,2	0,0	51,5	0,0	51,8	0,0	52,1	0,0	52,4	0,0	52,7	0,0	53,0	0,0	53,3	0,0	53,5	0,0		

*Aufwendungen für untervermietete Geschäftsräume

**inkl. Budget Wifi4EU+Infoterminal

Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH

Wirtschaftsplan 2025, Stellenübersicht

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Funktionsbezeichnung	2025		
		Anzahl	Bewertung	Stellenanteil zu VZ
1	Geschäftsführer	1	priv.-wirtschaftl. Vertrag	1,00
2	Geschäftsführer-Assistentin	1	Anlehnung TVöD ohne VBL	0,58
3	Citymanagerin	1	Anlehnung TVöD ohne VBL	1,00
4	Summe			2,58