



1. Nachtragshaushalt 2025/2026 der Stadt Wilhelmshaven

Inhaltsübersicht

Seite

- | | | |
|----|--|----|
| 1) | 1. Nachtragshaushaltssatzung 2025/2026 | 3 |
| 2) | Ergebnis- und Finanzhaushalt inkl. mittelfristiger Planung | 6 |
| 3) | Änderungsliste zum Ergebnishaushalt und Erläuterungen | 9 |
| 4) | Änderungsliste zum Finanzhaushalt und Erläuterungen | 14 |

**1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Wilhelmshaven für
die Haushaltsjahre 2025/2026 (Doppelhaushalt 2025 / 2026)**

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG)
hat der Rat der Stadt Wilhelmshaven in der Sitzung am 27.08.2025
folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden für das Jahr 2025:

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	350.563.200 €	8.135.600 €		358.698.800 €
ordentliche Aufwendungen	389.114.900 €	8.064.500 €		397.179.400 €
außerordentliche Erträge	0 €	32.400 €		32.400 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €			0 €
Finanzhaushalt				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.741.700 €	8.135.600 €		353.877.300 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	377.090.200 €	8.476.900 €		385.567.100 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	6.429.800 €	5.703.400 €		12.133.200 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	15.355.300 €	6.287.500 €		21.642.800 €
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	8.925.500 €	584.100 €		9.509.600 €
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	7.730.700 €			7.730.700 €
Nachrichtlich				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	361.097.000 €	14.423.100 €		375.520.100 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	400.176.200 €	14.764.400 €		414.940.600 €

Zur Information:

Geplantes Jahresergebnis (Ergebnishaushalt)	-38.551.700 €	103.500 €		-38.448.200 €
--	---------------	-----------	--	---------------

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden für das Jahr 2026:

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	347.899.900 €		1.203.800 €	346.696.100 €
ordentliche Aufwendungen	404.898.900 €	407.400 €		405.306.300 €
außerordentliche Erträge	0 €	0 €		0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €			0 €
Finanzhaushalt				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.153.600 €		1.203.800 €	341.949.800 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.069.800 €	819.800 €		392.889.600 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.930.900 €	3.554.700 €		6.485.600 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.523.400 €	4.045.200 €		14.568.600 €
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	7.592.500 €	490.500 €		8.083.000 €
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	7.489.400 €			7.489.400 €
Nachrichtlich				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	353.677.000 €	2.841.400 €		356.518.400 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	410.082.600 €	4.865.000 €		414.947.600 €

Zur Information:

Geplantes Jahresergebnis (Ergebnishaushalt)	-56.999.000 €		-1.611.200	-58.610.200 €
--	---------------	--	------------	---------------

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen **Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen** (Kreditermächtigung) wird für das **Haushaltsjahr 2025** gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 8.925.500 € um 584.100 € erhöht und damit auf **9.509.600 €** neu festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen **Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen** (Kreditermächtigung) wird für das **Haushaltsjahr 2026** gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 7.592.500 € um 490.500 € erhöht und damit auf **8.083.000 €** neu festgesetzt.

§ 3

Der bisherige Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** wird für das **Haushaltsjahr 2025** nicht geändert (**4.386.000 €**).

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** wird für das **Haushaltsjahr 2026** gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 4.775.000 € um 98.000 € erhöht und damit auf **4.873.000 €** neu festgesetzt.

§ 4

Absatz 1

Der bisherige Höchstbetrag, bis zu dem **Liquiditätskredite** beansprucht werden dürfen, wird für das **Haushaltsjahr 2025** nicht verändert (**123.659.500 €**).

Der bisherige Höchstbetrag, bis zu dem **Liquiditätskredite** beansprucht werden dürfen, wird für das **Haushaltsjahr 2026** nicht verändert (**169.158.500 €**).

Der bisherige Sockelbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite mit einer Laufzeit von vier Jahren in Anspruch genommen werden dürfen, wird für **2025** nicht verändert (**61.829.750 €**).

Der bisherige Sockelbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite mit einer Laufzeit von vier Jahren in Anspruch genommen werden dürfen, wird für **2026** nicht verändert (**84.579.250 €**).

Absatz 2

Die Verwaltung wird grundsätzlich ermächtigt, unter der besonderen Beachtung des Haushaltsgrundsatzes der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit im Rahmen der Kreditbeschaffung ergänzende Vereinbarungen zu treffen, die der Steuerung von Zinsänderungsrisiken sowie der Erzielung günstiger Konditionen bei neuen Krediten und bestehenden Kreditmarktschulden dienen (= Derivate).

Die Ermächtigung wird wie folgt begrenzt:

- a) für Kredite bis zur Höhe von max. 50 % der Kreditermächtigung und einer Laufzeit von bis zu 10 Jahren.
- b) für Liquiditätskredite:
 - 2025 bis zur Höhe eines Betrages von max. 37.097.850 € und einer Laufzeit bis zu vier Jahren.
 - 2026 bis zur Höhe eines Betrages von max. 50.747.550 € und einer Laufzeit bis zu vier Jahren.

§ 5

Die **Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern** sind durch eine eigenständige Hebesatzsatzung festgesetzt. Danach betragen die Steuersätze im Haushaltsjahr **2025**:

- 1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 370 v.H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) 630 v.H.
- 2. Gewerbesteuer 420 v.H.
- 3. Die übrigen Abgaben werden nach Maßgabe der jeweiligen Satzungen erhoben.

Wilhelmshaven, den 27.08.2025

Stadt Wilhelmshaven

Feist
Oberbürgermeister

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2023 -Euro-	Ansatz Vorjahr 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnisplanung -Euro-	Ansatz 2028 der mittelfristigen Ergebnisplanung -Euro-	Ansatz 2029 der mittelfristigen Ergebnisplanung -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	99.934.625,71	101.787.000	122.977.000	114.290.000	118.158.000	121.755.000	125.499.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.822.619,44	100.380.400	120.092.800	110.832.200	115.116.400	117.995.400	119.521.900
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	6.275.776,85	4.654.000	4.719.100	4.662.000	4.352.500	4.088.700	3.991.400
4. sonstige Transfererträge	5.784.633,83	2.630.200	6.075.100	6.086.100	6.297.100	6.299.600	6.300.600
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	12.492.201,74	13.944.600	12.900.100	15.326.300	12.540.400	12.632.400	12.704.700
6. privatrechtliche Entgelte	234.266,22	222.800	211.400	205.300	200.600	179.100	179.100
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.919.607,02	71.487.700	82.035.300	85.444.900	85.682.100	86.116.400	86.985.100
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.470.477,57	8.093.300	2.650.400	2.629.800	2.609.100	2.588.500	2.567.900
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	6.992.629,16	6.927.000	7.037.600	7.219.500	7.101.800	7.094.900	7.091.100
12. = Summe ordentliche Erträge	306.926.837,54	310.127.000	358.698.800	346.696.100	352.058.000	358.750.000	364.840.800
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	62.051.992,79	68.399.100	72.356.300	68.363.100	69.436.200	70.523.300	71.630.100
14. Versorgungsaufwendungen	3.320.931,84	6.293.800	6.903.000	6.590.200	6.621.100	6.651.100	6.684.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.055.599,41	9.895.100	10.104.800	10.521.500	8.605.300	8.556.200	8.673.200
16. Abschreibungen	9.986.745,47	6.294.500	6.372.100	7.176.500	7.741.600	8.421.000	8.789.400
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.462.494,64	3.124.400	4.455.500	6.741.000	8.199.200	9.347.800	10.623.400
18. Transferaufwendungen	166.424.521,61	155.351.900	200.224.100	207.717.000	190.703.000	193.735.500	195.553.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	90.612.833,07	83.174.200	96.763.600	98.197.000	96.757.000	97.400.600	98.076.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	342.915.118,83	332.533.000	397.179.400	405.306.300	388.063.400	394.635.500	400.030.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-35.988.281,29	-22.406.000	-38.480.600	-58.610.200	-36.005.400	-35.885.500	-35.189.500
22. außerordentliche Erträge	950.510,03	20.000	32.400	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	7.787,72	0	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	942.722,31	20.000	32.400	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-35.045.558,98	-22.386.000	-38.448.200	-58.610.200	-36.005.400	-35.885.500	-35.189.500
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	-38.479.773,59	-73.525.332,57	-99.979.388,78	-138.427.588,78	-197.037.788,78	-233.043.188,78	-268.928.688,78

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2023	Ansatz Vorjahr 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027 der mittelfristigen Finanzplanung -Euro-	Ansatz 2028 der mittelfristigen Finanzplanung -Euro-	Ansatz 2029 der mittelfristigen Finanzplanung -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	98.941.138,02	101.787.000	122.977.000	114.290.000	118.158.000	121.755.000	125.499.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.951.517,22	100.380.400	120.092.800	110.832.200	115.116.400	117.995.400	119.521.900
3. sonstige Transfereinzahlungen	3.480.281,99	2.630.200	6.075.100	6.086.100	6.297.100	6.299.600	6.300.600
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	12.314.656,06	13.944.600	12.900.100	15.326.300	12.540.400	12.632.400	12.704.700
5. privatrechtliche Entgelte	171.802,68	190.800	190.800	184.700	180.000	158.500	158.500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.675.527,92	71.487.700	82.035.300	85.444.900	85.682.100	86.116.400	86.985.100
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.879.945,64	8.057.300	2.614.400	2.593.800	2.573.100	2.552.500	2.531.900
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	34.981,79	32.000	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.676.676,59	6.855.000	6.971.200	7.171.200	7.068.200	7.068.200	7.068.200
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.126.527,91	305.365.000	353.877.300	341.949.800	347.635.900	354.598.600	360.790.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	61.250.456,28	67.832.400	71.789.600	67.796.400	68.869.500	69.956.600	71.063.400
12. Versorgungsauszahlungen	1.884.759,28	1.748.100	2.357.300	2.044.500	2.075.400	2.105.400	2.139.100
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9.641.904,29	9.895.100	10.104.800	10.521.500	8.605.300	8.556.200	8.673.200
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.337.453,72	3.124.400	4.455.500	6.741.000	8.199.200	9.347.800	10.623.400
15. Transferauszahlungen	175.323.924,49	155.351.900	200.224.100	207.717.000	190.703.000	193.735.500	195.553.200
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	88.620.708,69	83.110.100	96.635.800	98.069.200	96.629.200	97.272.800	97.948.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	338.059.206,75	321.062.000	385.567.100	392.889.600	375.081.600	380.974.300	386.000.700
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-45.932.678,84	-15.697.000	-31.689.800	-50.939.800	-27.445.700	-26.375.700	-25.210.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.403.659,73	2.781.500	11.502.200	5.887.000	2.295.000	2.418.300	2.418.300
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	6.217,25	230.100	25.000	25.000	25.000	25.000	1.030.000
21. Veräußerung von Sachvermögen	125.610,80	20.000	32.400	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	573.744,99	577.400	573.600	573.600	573.600	573.600	573.600
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	6.109.232,77	3.609.000	12.133.200	6.485.600	2.893.600	3.016.900	4.021.900
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	1.623.699,35	218.500	3.432.700	105.000	80.000	80.000	80.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.152.861,19	2.515.100	5.989.600	4.763.600	4.224.600	2.323.600	2.874.100
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	6.671.816,47	364.400	370.000	375.600	381.400	381.400	381.400
29. Aktivierbare Zuwendungen	3.357.668,67	5.655.500	11.850.500	9.324.400	4.659.500	4.844.700	4.845.000
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.806.045,68	8.753.500	21.642.800	14.568.600	9.345.500	7.629.700	8.180.500
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-8.696.812,91	-5.144.500	-9.509.600	-8.083.000	-6.451.900	-4.612.800	-4.158.600
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-54.629.491,75	-20.841.500	-41.199.400	-59.022.800	-33.897.600	-30.988.500	-29.368.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	13.380.400,00	5.144.500	9.509.600	8.083.000	6.451.900	4.612.800	4.158.600
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	6.519.593,20	8.041.400	7.730.700	7.489.400	6.955.400	7.326.500	6.987.400

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2023 -Euro-	Ansatz Vorjahr 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-	Ansatz 2027 der mittelfristigen Finanzplanung -Euro-	Ansatz 2028 der mittelfristigen Finanzplanung -Euro-	Ansatz 2029 der mittelfristigen Finanzplanung -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	6.860.806,80	-2.896.900	1.778.900	593.600	-503.500	-2.713.700	-2.828.800
37. Voraussichtlicher Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Summe der Zeilen 33 und 36)	-47.768.684,95	-23.738.400	-39.420.500	-58.429.200	-34.401.100	-33.702.200	-32.197.600

Änderungsliste zum 1. Nachtragshaushalt 2025 / 2026 - Ergebnishaushalt

lfd.	Dez.	TH	Produkt	Bezeichnung	Erträge					Aufwendungen					
Nr.			Sachkto		2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkung
				Stand Ursprungshaushalt nach HH 2025/2026	350.563.200	347.899.900	352.058.000	358.750.000	364.840.800	389.114.900	404.898.900	388.475.800	395.047.900	400.442.700	
				Ergebnis 2025 - 2029						-38.551.700	-56.999.000	-36.417.800	-36.297.900	-35.601.900	-203.868.300
				Defizit aus Vorjahren bis einschl. 2024											-38.479.774
				Defizit gesamt Ende 2029											-242.348.074
	OB														
1	II	40	Diverse	Schulprodukte											
		444111		GUV-Beiträge						101.600	101.600				
2		24.14.02	Schülerbeförderung												
		442911		Schülerbeförderung						382.000	382.000				
3		Diverse	Diverse Schulprodukte												
		445512		Nebenkosten Abrechnung Vorjahre						-169.000					
4		51	11.13.09	Streichung Integrationsfonds		-1.350.000					-1.350.000				
5		36.50.10	Kindertagesstätten												
		431811		Betriebskostenzuschüsse						2.000.000					
6		36.33.10	Andere Hilfen zur Erziehung												
		433911		Klassenassistenzen						975.000	200.000				
7		61	51.10.01	Regional-/ Flächennutzungsplanung											
		443101		Mehrbedarf FNP						47.000	7.000				
8		443101		Produktverschiebung anwaltliche Beratung BP 225						-100.000					
9		51.10.04	Bebauungs- und Grünordnungsplanung												
		443101		Verschieben anwaltliche Beratung BP 225						100.000					
10		443101		Mehrbedarf anwaltliche Beratung BP 225						150.000	200.000				
11		Diverse		Verschiebung Städtebaufördermittel von investiv zu konsumtiv	187.600	146.200				281.600	219.600				
12		63	52.11.01	Bauaufsicht / Denkmalpflege											
		33111*		Verwaltungsgebühren	-2.232.000										
13	IV	KS	57.10.01	Wirtschaftsförderungsgesellschaft WHV mbH											
		431511		Zuschussbedarf						9.600	59.600				
14		KS	57.50.01	WTF											
		431511		Zuschussbedarf						231.000					

lfd.	Dez.	TH	Produkt	Bezeichnung	Erträge					Aufwendungen					
Nr.			Sachkto		2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029	Bemerkung
15		KS	41.10.01	Krankenhaus						-8.000					
16			431111	Landesumlage KHG						500.000	1.000.000				
				443101	Kosten rechtliche Begleitung Fusion										
		AF	61.10.10	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen											
17			301311	Gewerbsteuer	4.665.000										
18			311111	Schlüsselzuweisungen	-1.988.200										
19			312111	Bedarfszuweisung vom Land	7.500.000										
20			313111	Allgemeine Zuweisung vom Land	3.200										
21			434111	Gewerbsteuer-Umlage						475.000					
22			437111	Allg. Umlagen an das Land						-17.200					
			61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft											
23			452111	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite						-500.000					
24				Mehrbedarf Personal HR 30.04.2025						4.018.300					
Summe Änderungen - zahlungswirksam					8.135.600	-1.203.800	0	0	0	8.476.900	819.800	0	0	0	-2.364.900
25	III	37	12.61.01	Abwehrender Brandschutz											
			501911	Verkaufserlöse Altfahrzeuge (inv. Einzahlung)	32.400										
			25.36.01	Wattenmeerhaus											
26			471101	Korrektur Abschreibung							-412.400	-412.400	-412.400	-412.400	-412.400
Summe Änderungen - keine laufende Zahlung					32.400	0	0	0	0	-412.400	-412.400	-412.400	-412.400	-412.400	2.094.400
Endbestand Ergebnishaushalt					358.731.200	346.696.100	352.058.000	358.750.000	364.840.800	397.179.400	405.306.300	388.063.400	394.635.500	400.030.300	
Ergebnis 2025 - 2029										-38.448.200	-58.610.200	-36.005.400	-35.885.500	-35.189.500	-204.138.800
Defizit aus Vorjahren bis 2024															-38.479.774
Defizit gesamt Ende 2029															-242.618.574

lfd. Nr.	Bemerkung
1	Anpassung an die gestiegenen Kosten für die Schülerunfallversicherung
2	Anpassung an die gestiegenen Kosten für die Schülerbeförderung
3	Erstattungen von GGS aufgrund von Nebenkostenabrechnungen für Vorjahre (diverse Schulgebäude)
4	Wegfall des Integrationsfonds des Landes - Streichung der Fördermittel und die Weiterleitung; Eigenanteil bleibt weiterhin im Haushalt
5	Anpassung an die prognostizierten Betriebskostenzuschüsse, Anstieg durch Tarifierhöhungen, höhere Vertretungskosten, Nachzahlungen Vorjahr
6	Anpassung an die Kostenprognose
7	Anpassung an aktuelle Prognose
8	Verschiebung zum richtigen Produkt
9	Verschiebung zum richtigen Produkt
10	Erhöhung Ansatz für anwaltliche Beratung
11	Diverse Sachverhalte im Rahmen der Städtebaufördermittel sind mittlerweile konsumtiv
12	Verschiebung der Verwaltungsgebühren durch Großprojekte voraussichtlich auf Folgejahre
13	Anpassung des Zuschusses an den Wirtschaftsplan 2025
14	Anpassung an den tatsächlichen Zuschussbedarf laut Hochrechnung

15	Anpassung an die tatsächliche Landesumlage nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz: 2025 Plan 30.000 € Neu 22.000 € Differenz 8.000 €
16	Aufnahme Mittel für die rechtliche Begleitung der Klinikfusion
17	Anpassung Gewerbesteuer: 2025 Plan 51.290.000 € Neu 55.955.000 € Differenz 4.665.000 €
18	Anpassung Schlüsselzuweisungen: 2025 Plan 81.128.000 € Neu 79.139.800 € Differenz - 1.988.200 €
19	Bedarfszuweisung vom Land für Kommunen mit besonderen finanziellen Schwierigkeiten
20	Allgemeine Zuweisung vom Land: 2025 Plan 4.549.000 € Neu 4.552.200 € Differenz 3.200 €
21	Anpassung Gewerbesteuerumlage: 2025 Plan 4.275.000 € Neu 4.750.000 € Differenz 475.000 €
22	Anpassung Allgemeine Umlagen an das Land: 2025 Plan 365.000 € Neu 347.800 € Differenz - 17.200 €

23	Anpassung an den voraussichtlichen Bedarf aufgrund von Zinssenkungen
24	Anpassung an die prognostizierten Personalkosten
25	Aufnahme des außerordentlichen Ertrages für den Verkauf von ausgemusterten Einsatzfahrzeugen
25	Korrektur der Fehlveranschlagung der Abschreibung

Änderungsliste zum 1. Nachtragshaushalt 2025 / 2026 - Finanzhaushalt

Nr.	Dez.	TH	Produkt	Bezeichnung	Einzahlungen					Auszahlungen					Bemerkung
					2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029	
				Anfangsbestand	361.097.000	353.677.000	356.981.400	362.228.300	368.971.000	400.176.200	410.082.600	391.382.500	395.930.500	401.168.600	
				Defizit						-39.079.200	-56.405.600	-34.401.100	-33.702.200	-32.197.600	-195.785.700
				Übertrag aus dem Ergebnishaushalt	8.135.600	-1.203.800	0	0	0	8.476.900	819.800	0	0	0	
				Stand nach Übertrag Ergebnishaushalt	369.232.600	352.473.200	356.981.400	362.228.300	368.971.000	408.653.100	410.902.400	391.382.500	395.930.500	401.168.600	
				Defizit nach Übertrag Ergebnishaushalt						-39.420.500	-58.429.200	-34.401.100	-33.702.200	-32.197.600	-198.150.600
				Anfangsbestand Investiver Teil	6.429.800	2.930.900	2.893.600	3.016.900	4.021.900	15.355.300	10.523.400	9.345.500	7.629.700	8.180.500	
				Kreditbedarf alt						8.925.500	7.592.500	6.451.900	4.612.800	4.158.600	31.741.300
Änderungen Investitionstätigkeit:															
1	III	36	55.23.05	Überwachung / Beratung Indirekteinleiter											
			783111	Verpflichtungsermächtigung für die Ersatzbeschaffung eines Probenahmefahrzeugs (Auszahlung in 2027 geplant)							VE: 98.000 €				
2	III	37	12.61.01	Abwehrender Brandschutz						100.000					
			783111	Ausrüstung System Brandfrüherkennung											
3		37	12.61.01	Abwehrender Brandschutz	32.400										
			683111	Verkaufserlöse Altfahrzeuge											
4		61	51.13.03	Sanierungsgebiet Jadeallee	3.553.900	2.989.100				3.554.100	2.989.200				
5			51.13.12	Sanierungsgebiet Westliche Südstadt	2.117.100	479.000				2.117.100	479.000				
6			51.13.14	Sanierungsgebiet östliche Südstadt/ K-W-Brücke		86.600					86.700				
7	IV	KS	41.10.01	Krankenhausfinanzierung / Klinikum gGmbH / Eigenbetrieb RNK						516.300	490.300				
			781111	Landesumlage KHG											
Summe Änderungen Investitionstätigkeit					5.703.400	3.554.700	0	0	0	6.287.500	4.045.200	0	0	0	
Änderungen Finanzierungstätigk. (69*,79*)															
8	IV	AF	61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	584.100	490.500	0	0	0						
			692730	Aufnahme von Krediten											
Summe Änderungen Finanzierungstätigk.					584.100	490.500	0	0	0	0	0	0	0	0	
Endbestand Investiver Teil					12.133.200	6.485.600	2.893.600	3.016.900	4.021.900	21.642.800	14.568.600	9.345.500	7.629.700	8.180.500	
Kreditbedarf NEU										9.509.600	8.083.000	6.451.900	4.612.800	4.158.600	32.815.900
Tilgung NEU										7.730.700	7.489.400	6.955.400	7.326.500	6.987.400	
Nettoneuverschuldung (+), Entschuldung (-)										1.778.900	593.600	-503.500	-2.713.700	-2.828.800	-3.673.500
Endbestand Finanzhaushalt					375.520.100	356.518.400	356.981.400	362.228.300	368.971.000	414.940.600	414.947.600	391.382.500	395.930.500	401.168.600	
Defizit/Überschuss Finanzhaushalt jahresbezogen										-39.420.500	-58.429.200	-34.401.100	-33.702.200	-32.197.600	-198.150.600

Erläuterung zur Änderungsliste 1. Nachtrag 2025/2026 - Teil Finanzhaushalt Stand: 04.08.2025

lfd. Nr.	Bemerkung		
1	Aufnahme einer Verpflichtungsermächtigung in das Jahr 2026 für die Ersatzbeschaffung eines Probenahmefahrzeuges (Auszahlung 2027)		
2	Ausrüstung von Einsatzfahrzeugen mit Systemen zur Brandfrüherkennung		
3	investive Einzahlung für den Verkauf von ausgemusterten Einsatzfahrzeugen		
4-6	Aufnahme der Städtebaufördermittel, die an GGS und TBW weitergeleitet werden		
7	Anpassung an die tatsächliche Landesumlage nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz:		
		2025	2026
	Plan	1.425.000 €	1.451.000 €
	Neu	1.941.300 €	1.941.300 €
	Differenz	516.300 €	490.300 €
8	Anpassung an den neuen Kreditbedarf		