



# **HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN 2021**



# Inhaltsverzeichnis

<b>1.</b>	<b>Haushaltssatzung und Vorbericht</b>	
1.1.	Haushaltssatzung	1
1.2.	Vorbericht	3
<b>2.</b>	<b>Deckungs- und Übertragbarkeitsvermerke</b>	
<b>3.</b>	<b>Ergebnis- und Finanzplan</b>	
3.1.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	43
3.2.	Teilhaushalt: Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt	47
<b>4.</b>	<b>Beschreibungen der wesentlichen Produkte</b>	
4.1.	Produkt 12600 - Produktbeschreibung	77
4.2.	Produkt 12600 - Teilproduktplan	79
4.3.	Produkt 12600 - Investitionsübersicht	83
4.4.	Produkt 12600 - Ergebnisplandaten	85
4.5.	Produkt 21800 - Produktbeschreibung	91
4.6.	Produkt 21800 - Teilproduktplan	93
4.7.	Produkt 21800 - Investitionsübersicht	97
4.8.	Produkt 21800 - Ergebnisplandaten	99
4.9.	Produkt 36200 - Produktbeschreibung	105
4.10.	Produkt 36200 - Teilproduktplan	107
4.11.	Produkt 36200 - Ergebnisplandaten	111
4.12.	Produkte 36501-36506 - Produktbeschreibung	115
4.13.	Produkte 36501-36506 - Teilproduktplan	117
4.14.	Produkte 36501-36506 - Investitionsübersicht	141
4.15.	Produkte 36501-36506 - Ergebnisplandaten	143
4.16.	Produkt 54100 - Produktbeschreibung	147
4.17.	Produkt 54100 - Teilproduktplan	149
4.18.	Produkt 54100 - Investitionsübersicht	155
4.19.	Produkt 54100 - Ergebnisplandaten	157
4.20.	Produkt 57100 - Produktbeschreibung	161
4.21.	Produkt 57100 - Teilproduktplan	163
4.22.	Produkt 57100 - Investitionsübersicht	167
4.23.	Produkt 57100 - Ergebnisplandaten	169
4.24.	Produkt 57300 - Produktbeschreibung	173
4.25.	Produkt 57300 - Teilproduktplan	175
4.26.	Produkt 57300 - Investitionsübersicht	179
4.27.	Produkt 57300 - Ergebnisplandaten	181
4.28.	Produkt 61100 - Produktbeschreibung	185
4.29.	Produkt 61100 - Teilproduktplan	187
4.30.	Produkt 61100 - Ergebnisplandaten	191
<b>5.</b>	<b>Übersicht über Teilhaushalte + Budgets + Produktgruppen + Produkte</b>	
<b>6.</b>	<b>Übersicht Ergebnishaushalt und Übersicht Finanzhaushalt</b>	
6.1.	Übersicht Ergebnishaushalt und Übersicht Finanzhaushalt	197

<b>7.</b>	<b>Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen</b>	
7.1.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	199
<b>8.</b>	<b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden</b>	
8.1.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	201
<b>9.</b>	<b>Investitionsübersicht</b>	
9.1.	Investitionsübersicht	203
<b>10.</b>	<b>Bilanz 2017</b>	
<b>11.</b>	<b>Stellenplan 2021</b>	
<b>12.</b>	<b>Beteiligungsbericht</b>	
<b>13.</b>	<b>Netzgesellschaft Oyten GmbH - Jahresabschluss 2019 und Wirtschaftsplan 2020</b>	

# Haushaltssatzung der Gemeinde Oyten für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Oyten in der Sitzung am 23.11.2020 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

### 1. im Ergebnishaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	31.883.300 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	34.889.000 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	3.093.400 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	2.800.000 Euro

### 2. im Finanzhaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.799.500 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.981.400 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	9.543.400 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	15.224.700 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	4.500.000 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	436.600 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	44.842.900 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	47.642.700 Euro

## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 4.500.000 Euro festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 4.950.000 Euro festgesetzt.

**§ 4**

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2021 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 4.500.000 Euro festgesetzt.

**§ 5**

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2021 wie folgt festgesetzt:

- |     |  |                  |
|-----|--|------------------|
| 1.  | Grundsteuer  |                  |
| 1.1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | <b>460 v. H.</b> |
| 1.2 | für die Grundstücke (Grundsteuer B)                              | <b>460 v. H.</b> |
| 2.  | Gewerbsteuer   | <b>400 v. H.</b> |

**§ 6**

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 10.000 Euro im Haushaltsjahr 2021 sind unerheblich im Sinne des § 117 Absatz 1 Satz 2 NKomVG.

Oyten, den 23.11.2020

gez. Röse  
Bürgermeisterin

# Vorbericht

zum Haushaltsplan  
für das Haushaltsjahr 2021



# Gemeinde Oyten

<b>Vorbericht</b>	<b>3</b>
<b>1 Allgemeines</b>	<b>6</b>
1.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	6
<b>2 Strukturdaten</b>	<b>8</b>
2.1 Gemeindegröße und Entwicklung der Einwohnerzahlen	8
<b>2.2 Öffentliche Einrichtungen</b>	<b>9</b>
2.2.1 Einrichtungen des Feuerschutzes	9
2.2.2 Übersicht der Kinderbetreuungseinrichtungen	9
2.2.3 Einrichtungen des Schulwesens	9
2.2.4 Büchereinrichtungen	10
2.2.5 Sport- und Erholungseinrichtungen	10
2.2.6 Einrichtungen zur Abwasserbeseitigung	10
2.2.7 Einrichtungen des Bestattungswesens	10
2.2.8 Sonstiges	10
<b>3 Ergebnishaushalt</b>	<b>11</b>
3.1 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten	13
<b>3.2 Steuern</b>	<b>14</b>
3.2.1 Entwicklung der Steuereinnahmen	14
3.2.2 Steuer-Ertrags-Quote	15
3.2.3 Grundsteuer je Einwohner	15
3.2.4 Gewerbesteuer je Einwohner	16
<b>3.3 Gebühren und ähnliche Entgelte</b>	<b>17</b>
3.3.1 Entwicklung der Gebühren und ähnlichen Entgelte	17
3.3.2 Gebühren-Ertrags-Quote	17
<b>3.4 Erträge aus Zuwendungen und Umlagen</b>	<b>18</b>
3.4.1 Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und Umlagen	18
3.4.2 Zuwendungs-Ertrags-Quote	19
3.4.3 Umlagen-Ertrags-Quote	20
<b>3.5 Personalaufwendungen</b>	<b>21</b>
3.5.1 Entwicklung der Personalaufwendungen	21
3.5.2 Personal-Aufwands-Quote	21
<b>3.6 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>22</b>
3.6.1 Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen	22
3.6.2 Sach- und Dienstleistungen -Aufwands-Quote	23
<b>3.7 Transferaufwendungen</b>	<b>24</b>
3.7.1 Entwicklung der Transferaufwendungen	24
3.7.2 Transfer-Aufwands-Quote	24
<b>3.8 Abschreibungen</b>	<b>25</b>
3.8.1 Entwicklung der Abschreibungen	25
3.8.2 Abschreibungs-Aufwands-Quote	26
<b>3.9 Zinsen</b>	<b>27</b>

3.9.1	Entwicklung der Zinserträge und Zinsaufwendungen	27
3.9.2	Zins-Aufwands-Quote	27
<b>3.10</b>	<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>	<b>28</b>
<b>4</b>	<b>Finanzhaushalt</b>	<b>29</b>
<b>4.1</b>	<b>Übersicht über die Ein- und Auszahlungen</b>	<b>30</b>
<b>4.2</b>	<b>Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31</b>
<b>4.3</b>	<b>Investitionstätigkeit</b>	<b>33</b>
4.3.1	Entwicklung der Investitionstätigkeit	33
<b>4.4</b>	<b>Finanzierungstätigkeit</b>	<b>35</b>
4.4.1	Entwicklung der Finanzierungstätigkeit	35
4.4.2	Entwicklung der Verschuldung aus Krediten für Investitionen	36
<b>4.5</b>	<b>Entwicklung der Zinseinnahmen und -ausgaben</b>	<b>37</b>
<b>5</b>	<b>Die Drei-Komponenten-Rechnung / Vermögensrechnung (Bilanz)</b>	<b>38</b>

## 1 Allgemeines

### 1.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Gemäß § 113 Abs. 3 NKomVG (Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz) ist der Haushaltsplan die Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Oyten. Er ist ein haushaltsrechtliches Ermächtigungs- und zentrales Steuerungsinstrument. Der Haushaltsplan enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde Oyten voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen, entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen (§ 113 Abs. 1 Satz 1 NKomVG). Nach § 1 KomHKVO (Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung) besteht er aus folgenden Bestandteilen und zusätzlichen Anlagen:

- a. Ergebnishaushalt
- b. Finanzhaushalt
- c. Teilhaushalte
- d. Stellenplan

Der Haushaltsplan der Gemeinde Oyten ist gem. § 4 Abs. 1 KomHKVO in folgende vier **Teilhaushalte** (analog der vier Fachbereiche und Budgets) gegliedert:

**Teilhaushalt 10 „Zentrale Dienste“**

**Teilhaushalt 20 „Finanzen und Steuern“**

**Teilhaushalt 32 „Wirtschaftsförderung und Bürgerservice“**

**Teilhaushalt 60 „Bauen und Planung“**

Die vier Teilhaushalte bzw. Budgets entsprechen der Verwaltungsorganisation und die gebildeten Produkte sind den Teilhaushalten bzw. Budgets zugeordnet. Sie sind in der „Übersicht über Teilhaushalte, Budgets, Produktgruppen und Produkten“ mit den dazugehörigen Verantwortlichen dargestellt.

Die Produktstruktur wird entsprechend der Entwicklungen und statistischen Vorgaben des Landesamtes für Statistik Niedersachsen immer wieder angepasst. So wird z. B. das in 2020 gebildete Produkt 57101 „Breitbandversorgung“ aufgrund statistischer Änderungen in das neue Produkt 53601 „Breitbandnetz (BIN GmbH)“ für den Betrieb gewerblicher Art „Breitband Innovationen Nord GmbH – BIN“ übergeleitet. Des Weiteren wurde ein Produkt 53600 „Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur“ für alle weiteren Breitband-Angelegenheiten eingerichtet.

Im Übrigen wurden für die separate Darstellung der Betriebe gewerblicher Art unter anderem aus umsatzsteuerrechtlichen Gründen folgende zwei weitere Produkte gebildet: Produkt 53101 „Photovoltaikanlagen“ und Produkt 53102 „Windenergieanlage Tüchten GmbH & Co. KG“.

Des Weiteren werden gem. § 4 Abs. 7 KomHKVO in jedem Teilhaushalt die wesentlichen Produkte mit den dazugehörigen Leistungen beschrieben und sollen die zu erreichenden Ziele mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden. Gem. § 60 Nr. 50 KomHKVO handelt es sich hierbei um Produkte, die von finanzieller oder kommunalpolitischer Bedeutung sind. In der Sitzung des „Arbeitskreises Finanzen“ am 24.04.2019 wurden unten stehende acht Produkte als „wesentliche Produkte“ der Gemeinde Oyten für den Haushalt 2020 festgelegt. Der Ausschuss für Wirtschaft und Finanzen hat in seiner Sitzung am 24.06.2020 die nachstehenden Produkte als weiterhin „wesentlich“ im Haushaltsplan 2021 bestimmt:

- |    |             |                                       |
|----|-------------|---------------------------------------|
| 1) | 54100       | Gemeindestraßen                       |
| 2) | 57300       | Bauhof                                |
| 3) | 21800       | IGS                                   |
| 4) | 36200       | Jugendarbeit                          |
| 5) | 36501-36506 | Zusammenfassung zu Kindertagesstätten |
| 6) | 12600       | Brandschutz                           |
| 7) | 57100       | Wirtschaftsförderung                  |
| 8) | 61100       | Steuern, Allgemeine Zuweisungen       |

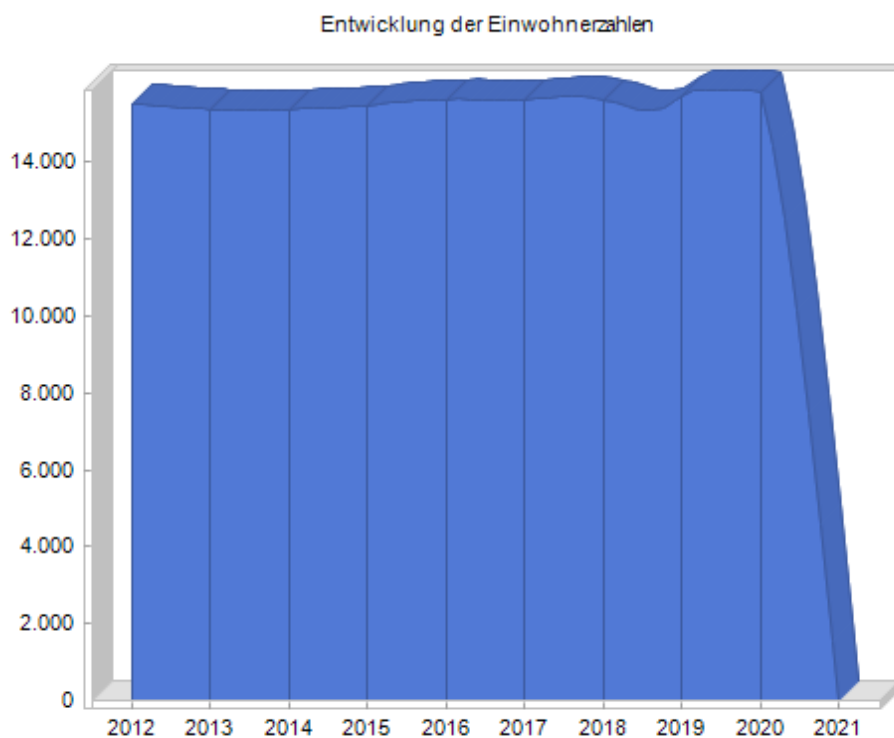
## 2 Strukturdaten

### 2.1 Gemeindegröße und Entwicklung der Einwohnerzahlen

Gemeindegröße: 63,47 km<sup>2</sup>

Entwicklung der Einwohnerzahlen:

30.06.2012	15.515		30.06.2017	15.592
30.06.2013	15.379		30.06.2018	15.635
30.06.2014	15.372		30.06.2019	15.730
30.06.2015	15.476		30.06.2020	15.819
30.06.2016	15.602			



Die Bevölkerungszahl in der Gemeinde Oyten ist in den letzten zehn Jahren sehr konstant geblieben und es gibt keine Tendenz für einen zukünftigen Rückgang. Aktuell ist daher nicht auf einen besonderen Anpassungsbedarf der Einrichtungen der Gemeinde Oyten an die zukünftige Bevölkerungsentwicklung zu schließen. Dennoch wird auch bei der Haushaltsplanung ein besonderes Augenmerk auf die Entwicklung der Belegungszahlen der Kindertagesstätten sowie der Schulen; insbesondere der integrierten Gesamtschule (IGS) gelegt.

## 2.2 Öffentliche Einrichtungen

### 2.2.1 Einrichtungen des Feuerschutzes

#### Feuerwehrhaus Oyten:

Fahrzeuge: ELW 1, TLF 16/25, LF 16/12, DLK 18/12, RW 2, TSA, MTF, Pkw-Anhänger, GW-L SW 2000 (Bundeseigentum)

#### Feuerwehrhaus Bassen:

Fahrzeuge: MTF-Plus, LF 8/6, TLF 16/25, TSA

Detaillierte Angaben bei den Beschreibungen der wesentlichen Produkte im Abschnitt 3.1 – 3.3.

### 2.2.2 Übersicht der Kinderbetreuungseinrichtungen

- > Kindertagesstätte „Bassen“ (Produkt 36501)
- > Kindertagesstätte „Sagehorn“ (Produkt 36502)
- > Kindertagesstätte „Am Berg“ (Produkt 36503)
- > Kindertagesstätten in fremder Trägerschaft (Produkt 36504)
- > Kindertagesstätte „Pestalozzistraße“ (Produkt 36505)
- > Kindertagesstätte „Oyter Mühle“ (Produkt 36506)

Detaillierte Angaben bei den Beschreibungen der wesentlichen Produkte im Abschnitt 3.9 – 3.11.

### 2.2.3 Einrichtungen des Schulwesens

#### 2.2.3.1 Primärbereich – Anzahl der Schülerinnen und Schüler

Grundschulen	08/2015 – 07/2016	08/2017 – 07/2018	08/2018 – 07/2019	08/2019 – 07/2020	08/2020 – 07/2021
Oyten	204	212	233	234	238
Bassen	170	161	164	170	169
Sagehorn	225	237	237	244	251
<b>Gesamt</b>	<b>599</b>	<b>610</b>	<b>634</b>	<b>648</b>	<b>658</b>

#### 2.2.3.2 Sekundärbereich – Anzahl der Schülerinnen und Schüler

	08/2015 – 07/2016	08/2017 – 07/2018	08/2018 – 07/2019	08/2019 – 07/2020	08/2020 – 07/2021
IGS (Integrierte Gesamtschule)	693	765	762	776	796

### 2.2.4 Büchereinrichtungen

- |  |                  |
|--|------------------|
| ● Gemeindebücherei (Rathaus)           | Hauptstraße      |
| ● Schulbücherei (Grundschule Oyten)    | Schulstraße      |
| ● Schulbücherei (Grundschule Bassen)   | Dohmstraße       |
| ● Schulbücherei (Grundschule Sagehorn) | Pestalozzistraße |
| ● Schulbücherei (Schulzentrum)         | Pestalozzistraße |

### 2.2.5 Sport- und Erholungseinrichtungen

- Sportzentrum SZ Oyten (Pestalozzistraße)  
Schulsporthalle und zwei Rasenplätze
- Sportzentrum Bassen (Dohmstraße)  
Sporthalle und Schulsporthalle, zwei Rasenplätze und ein Kleinfeld
- Sportzentrum Oyten (Stader Straße)  
Sporthalle, zwei Rasenplätze, ein Kunstrasenplatz, ein Fitnessparcours  
und ein Beachvolleyballfeld

### 2.2.6 Einrichtungen zur Abwasserbeseitigung

- Klärwerk AZV Oyten/Ottersberg
- Hauptpumpwerke 8 Stück
- Pumpwerke 36 Stück (inkl. Kompressorst.)
- Kanalnetz 86 km Freigefälle
- Kanalnetz 61 km Druckrohrleitung
- Regenwasserkanalisation 41 km
- Regenrückhaltebecken 9 Stück

### 2.2.7 Einrichtungen des Bestattungswesens

Gemeindefriedhof mit Kapelle (Hauptstraße 25)

### 2.2.8 Sonstiges

- P + R – Anlage Bahnhof Sagehorn
- Dorfgemeinschaftshaus „Blocks Huus“
- DRK-Haus – Dorfstraße Oyten

### 3 Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln.

Der Ergebnishaushalt weist im ordentlichen Ergebnis einen Fehlbetrag in Höhe von -3.005.700 € aus. Im Vergleich zum ordentlichen Ergebnis des Vorjahres in Höhe von -226.700 € stellt dies eine deutliche Verschlechterung in Höhe von 2.779.000 € dar.

Auch für die Gemeinde Oyten stellen die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie eine nie dagewesene wirtschaftliche Belastung dar.

Hierfür gibt es verschiedene Ursachen. Einige größere Posten sind nachstehend aufgeführt:

- -1.609.800 € geringere Gewerbesteuererträge  
(entsprechend der Steuerschätzungen des Bundes und der Orientierungsdaten des Landes Niedersachsen)
- -825.000 € zu erwartender Wegfall der Schlüsselzuweisungen  
(aufgrund bevorstehender „Abundanz“) verbunden mit
- 80.000 € Finanzausgleichsumlage
- 995.800 € Steigerung der Personalaufwendungen
- 200.000 € Steigerung der Kreisumlage

Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Haushaltsplanes muss von einer sogenannten „Abundanz“ ausgegangen werden. Abundanz bedeutet, dass die Finanzkraft (Steuerkraft) der Gemeinde Oyten höher ist als ihr Finanzbedarf, so dass sie keine Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich erhält, sondern eine Finanzausgleichsumlage leisten muss.

Die Ergebnisse der aktuellen Steuerschätzungen des Bundes und Landes aus September und November 2020 bestätigen den im Mai prognostizierten beispiellosen Einnahmeeinbruch in Niedersachsen für die kommenden Jahre. Es ergibt sich allerdings eine teilweise Verschiebung zugunsten des Jahres 2020 und zu Lasten des Jahres 2021 nebst Folgejahre unter anderem durch das kommunale Hilfspaket.

In diesem Entwurf hat die Verwaltung bereits massive Kürzungen in den Plansätzen der Aufwendungen vorgenommen. Ausschließlich die Personalaufwendungen und der Produktbereich „Allgemeine Finanzwirtschaft“ wurden ausgenommen. Bei den Personalaufwendungen wurden bereits vorab erhebliche Kürzungen vorgenommen und im Produktbereich „Allgemeine Finanzwirtschaft“ (z. B. Kreisumlage, Kreditzinsen) gibt es keine Spielräume. Trotz dieser Kürzung wird das geplante Jahresergebnis immer noch -2.712.300 € betragen.

Um eventuelle Engpässe im nächsten Jahr auffangen zu können, wird erstmalig eine „allgemeine Deckungsreserve“ in Höhe von 300.000 € als Rettungsschirm eingeplant.

Außerordentliche Erträge aus Grundstücksverkäufen können in 2021 nur noch in Höhe von 293.400 € veranschlagt werden. Sie werden das Jahresergebnis weniger positiv beeinflussen als in Vorjahren. Geplant sind im Jahr 2021 Grundstücksverkäufe im „Gewerbegebiet A1“.

**Ordentliche Erträge**

Die ordentlichen Erträge sind mit 31.883.300 € veranschlagt und liegen damit um -2.321.100 € unter dem Vorjahresansatz. Die Schätzung der voraussichtlichen Erträge richtet sich vornehmlich nach den Orientierungsdaten des Niedersächsischen Innenministeriums, welche auf den amtlichen Steuerschätzungen basieren.

Auch der Planung der Folgejahre liegt ein hohes Maß an Unsicherheit wegen des weiteren Verlaufs der Covid-19-Pandemie zugrunde. Auch in den Folgejahren muss zum jetzigen Zeitpunkt von negativen Jahresergebnissen ausgegangen werden. Abhängig von der tatsächlichen Konjunktorentwicklung ist es ungewiss, ob die Gemeinde Oyten diese Erträge im Jahr 2021 auch tatsächlich erwirtschaften kann.

**Ordentliche Aufwendungen**

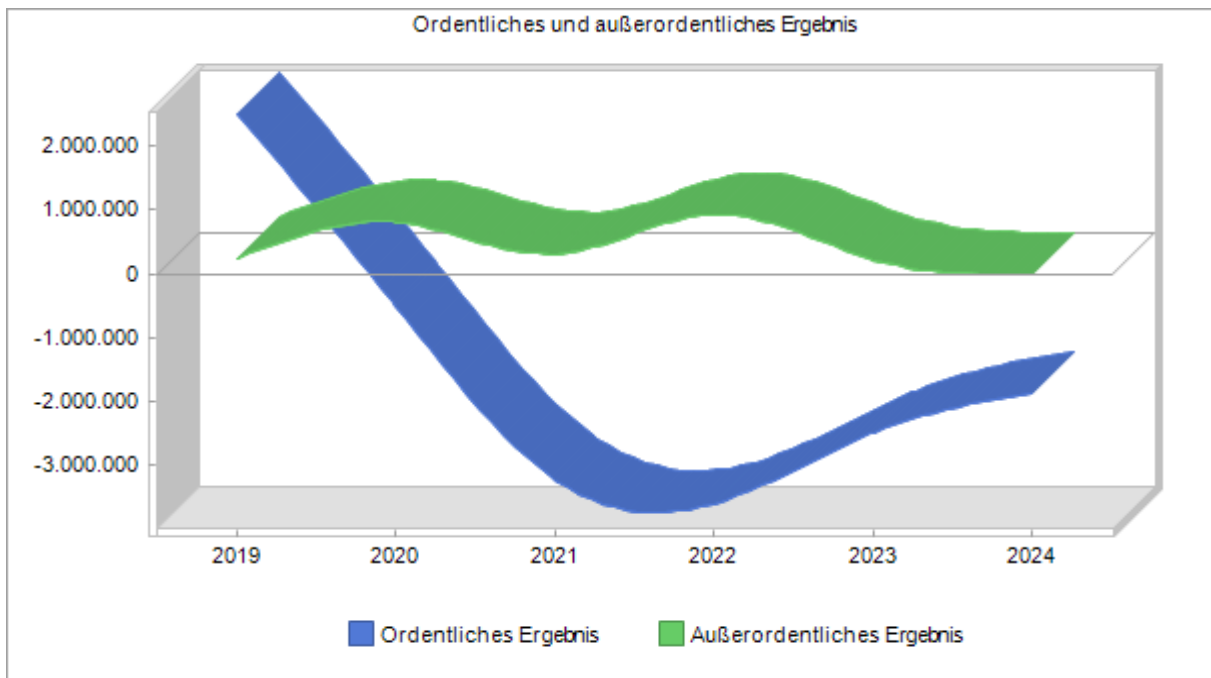
Die ordentlichen Aufwendungen sind mit 34.889.000 € geplant und damit um 457.900 € höher als der Planansatz des Jahres 2020.

Es muss weiterhin befürchtet werden, dass durch Aufwendungen für Maßnahmen der Sanierung, Modernisierung oder Erneuerung am kommunalen Vermögen der Gemeinde Oyten sowie zusätzliche Personaleinstellungen die Aufwendungen stärker steigen als die Erträge.

Die vergangenen Jahresabschlüsse haben jeweils Überschüsse ergeben, welche in die Überschussrücklage der Bilanz fließen werden und, wie oben erwähnt, in Folgejahren für den Haushaltsausgleich zur Verfügung stehen. Der Jahresfehlbetrag kann aus der Überschussrücklage der Bilanz zunächst gedeckt werden, ohne jedoch die Ursachen der Fehlbeträge in Folgejahren zu beseitigen. Ebenso wichtig wie die Verbesserung der Einnahmesituation ist ein kritischerer Umgang mit dem Ausgabeverhalten. Die Bereitstellung zusätzlicher Leistungen und Investitionen sollte sich generell an der zu erwartenden wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit orientieren und Folgekosten sowie deren Deckung klar im Blick haben. Nur so ist eine dauerhafte wirtschaftliche Leistungsfähigkeit sowie eine nachhaltige Liquiditätsentwicklung zu gewährleisten.

### 3.1 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten

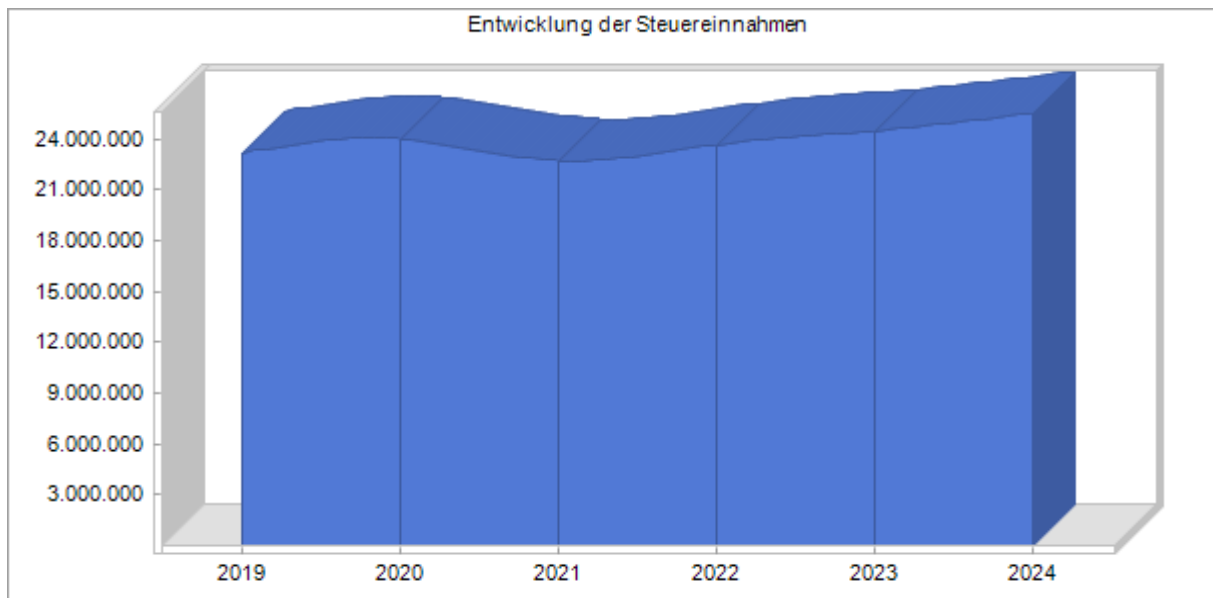
ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Steuern	23.116.975,01	23.993.300	22.719.900	23.569.900	24.411.200	25.472.800
Gebühren u. ä. Entgelte	3.542.136,43	3.548.700	3.489.300	3.511.900	3.512.900	3.513.900
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	3.812.360,30	4.764.300	3.849.000	3.867.800	3.834.500	3.846.300
Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1.106.400	1.062.700	1.045.400	1.032.700	1.026.400
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	43.751,90	166.900	125.000	125.000	125.000	125.000
Sonstige Erträge	652.214,26	624.800	637.400	629.600	629.600	629.600
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>31.167.437,90</b>	<b>34.204.400</b>	<b>31.883.300</b>	<b>32.749.600</b>	<b>33.545.900</b>	<b>34.614.000</b>
Personalaufwendungen	9.675.188,60	10.817.100	11.812.900	12.416.300	12.723.400	13.037.300
Versorgungs- aufwendungen	0,00	0	13.100	13.400	13.700	14.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	3.982.180,69	6.593.400	5.695.500	5.877.600	5.111.500	5.008.600
Abschreibungen	164.648,47	2.517.500	2.177.800	2.378.300	2.305.400	2.256.200
Zinsen u. ä. Aufwendungen	152.731,18	104.200	119.600	130.600	126.500	122.900
Transferaufwendungen	13.251.171,49	13.174.300	13.428.800	13.637.900	13.892.000	14.140.800
Sonstige Aufwendungen	1.239.303,16	1.224.600	1.641.300	1.672.000	1.614.000	1.674.500
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.465.223,59</b>	<b>34.431.100</b>	<b>34.889.000</b>	<b>36.126.100</b>	<b>35.786.500</b>	<b>36.254.300</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.702.214,31</b>	<b>-226.700</b>	<b>-3.005.700</b>	<b>-3.376.500</b>	<b>-2.240.600</b>	<b>-1.640.300</b>
Außerordentliche Erträge	273.598,57	6.850.000	3.093.400	1.179.500	214.500	0
Außerordentliche Aufwendungen	36.179,74	6.049.500	2.800.000	270.000	0	0
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>237.418,83</b>	<b>800.500</b>	<b>293.400</b>	<b>909.500</b>	<b>214.500</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>2.939.633,14</b>	<b>573.800</b>	<b>-2.712.300</b>	<b>-2.467.000</b>	<b>-2.026.100</b>	<b>-1.640.300</b>



## 3.2 Steuern

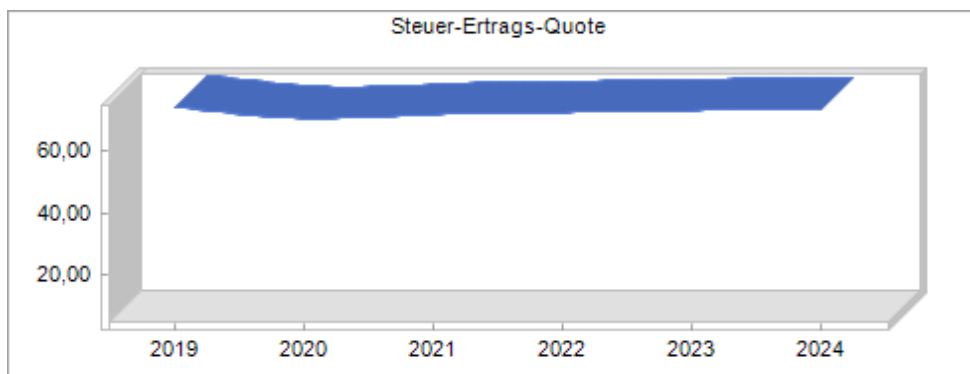
### 3.2.1 Entwicklung der Steuereinnahmen

Steuerart	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
<b>Realsteuern</b>						
Grundsteuer A	84.636,46	114.500	113.200	114.300	113.900	115.000
Grundsteuer B	2.428.042,76	3.307.100	3.331.700	3.358.100	3.382.400	3.409.500
Gewerbsteuer	10.382.291,28	10.700.000	9.090.200	9.540.400	9.821.500	10.325.500
<b>Gemeindeanteile an</b>						
der Einkommenssteuer	8.644.860,00	8.421.400	8.581.200	9.079.900	9.593.300	10.106.300
der Umsatzsteuer	1.171.031,00	997.700	1.204.100	1.076.700	1.098.600	1.114.000
<b>andere Steuern</b>						
Vergnügungssteuer	339.305,22	390.000	339.500	340.000	340.500	341.000
Hundesteuer	66.808,29	62.600	60.000	60.500	61.000	61.500
<b>Gesamt</b>	<b>23.116.975</b>	<b>23.993.300</b>	<b>22.719.900</b>	<b>23.569.900</b>	<b>24.411.200</b>	<b>25.472.800</b>



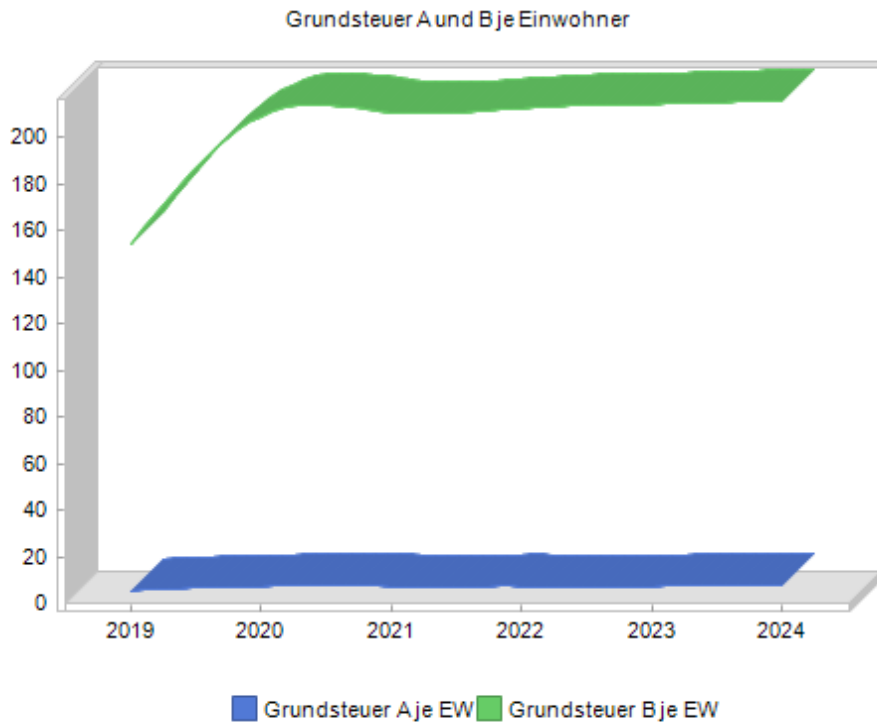
### 3.2.2 Steuer-Ertrags-Quote

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Steuer-Ertrags-Quote (%)	74,27	70	72	72	73	74



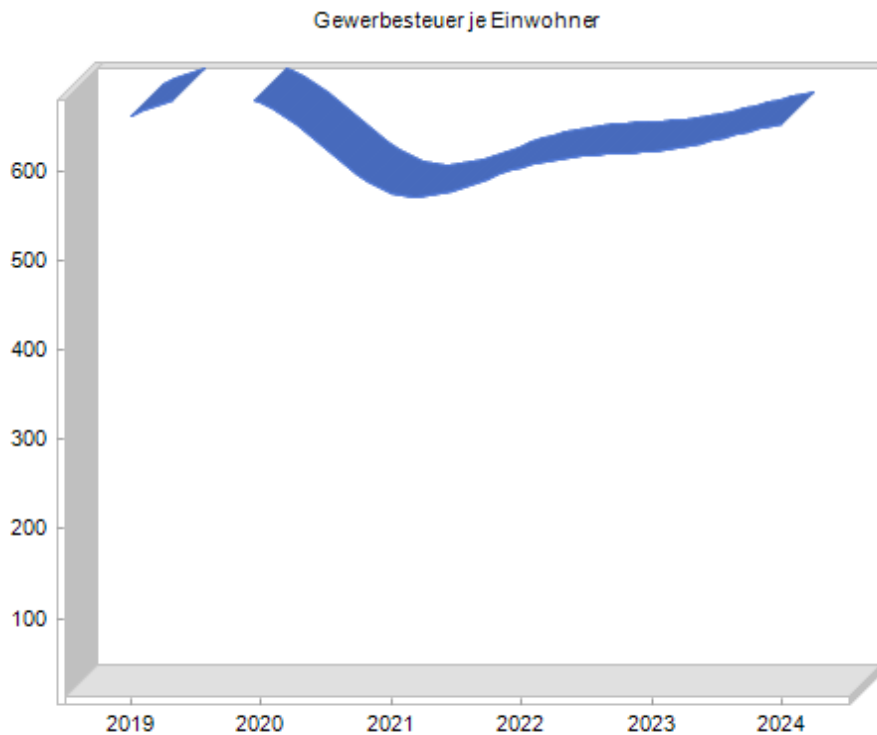
### 3.2.3 Grundsteuer je Einwohner

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Grundsteuer A je EW	5,38	7	7	7	7	7
Grundsteuer B je EW	154,36	209	211	212	214	216



### 3.2.4 Gewerbesteuer je Einwohner

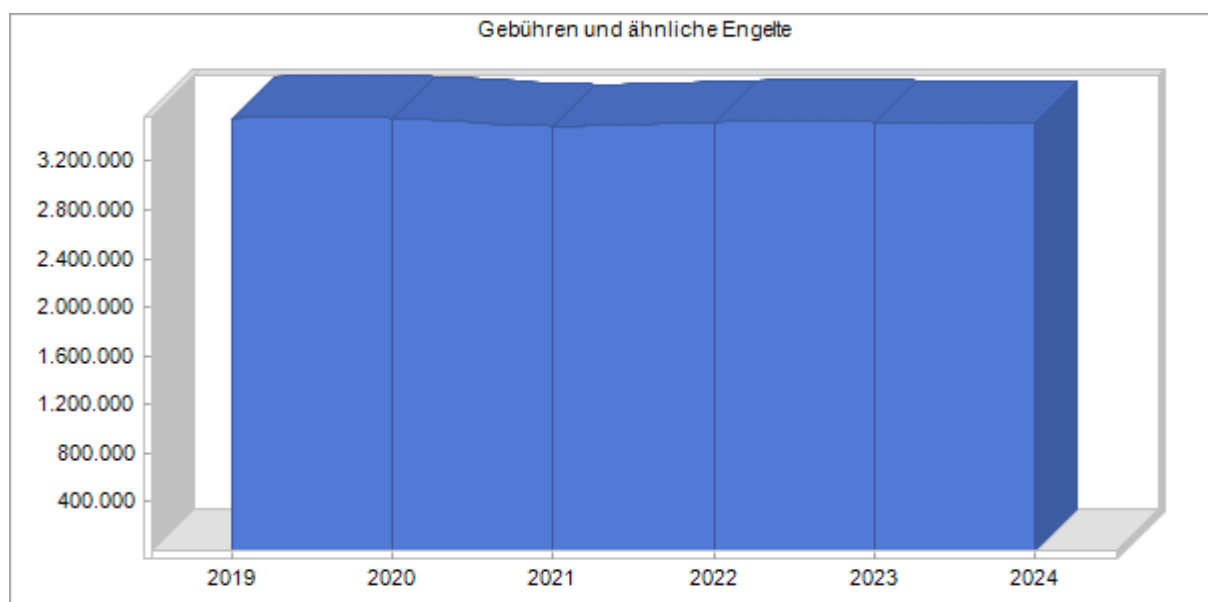
	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Gewerbesteuer je EW	660,03	676	575	603	621	653



### 3.3 Gebühren und ähnliche Entgelte

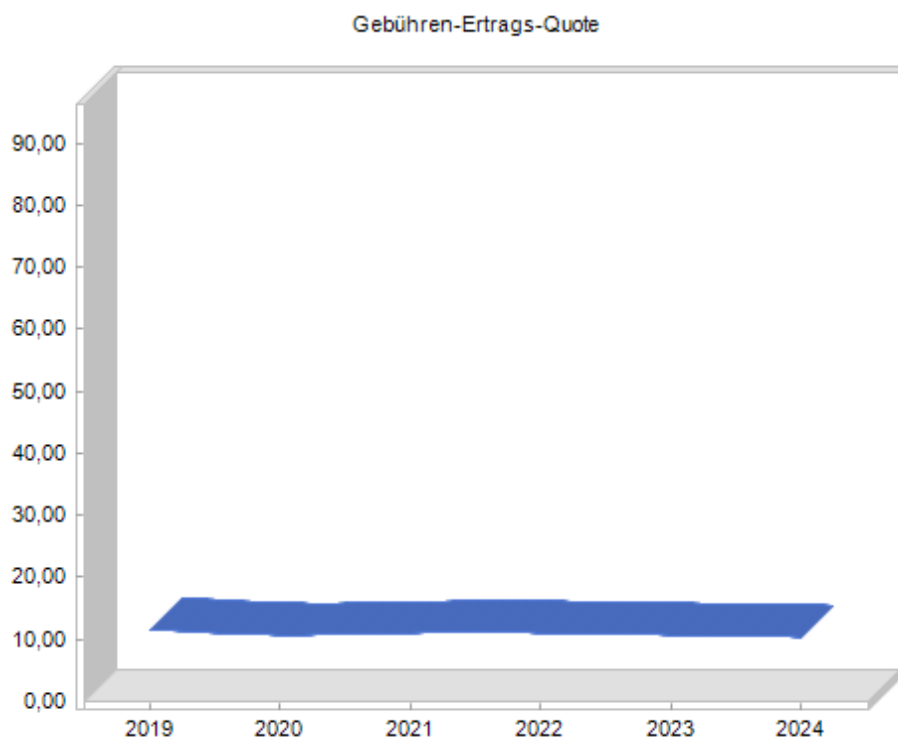
#### 3.3.1 Entwicklung der Gebühren und ähnlichen Entgelte

Gebührenart	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Verwaltungsgebühren	189.581,68	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.674.435,18	2.589.000	2.558.300	2.580.100	2.581.100	2.582.100
Zweckgebundene Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Mieten und Pachten	54.678,89	45.400	50.400	50.400	50.400	50.400
Erträge aus Verkauf	562.978,28	696.200	663.500	664.300	664.300	664.300
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	60.462,40	53.100	52.100	52.100	52.100	52.100
<b>Gesamt</b>	<b>3.542.136,43</b>	<b>3.548.700</b>	<b>3.489.300</b>	<b>3.511.900</b>	<b>3.512.900</b>	<b>3.513.900</b>



#### 3.3.2 Gebühren-Ertrags-Quote

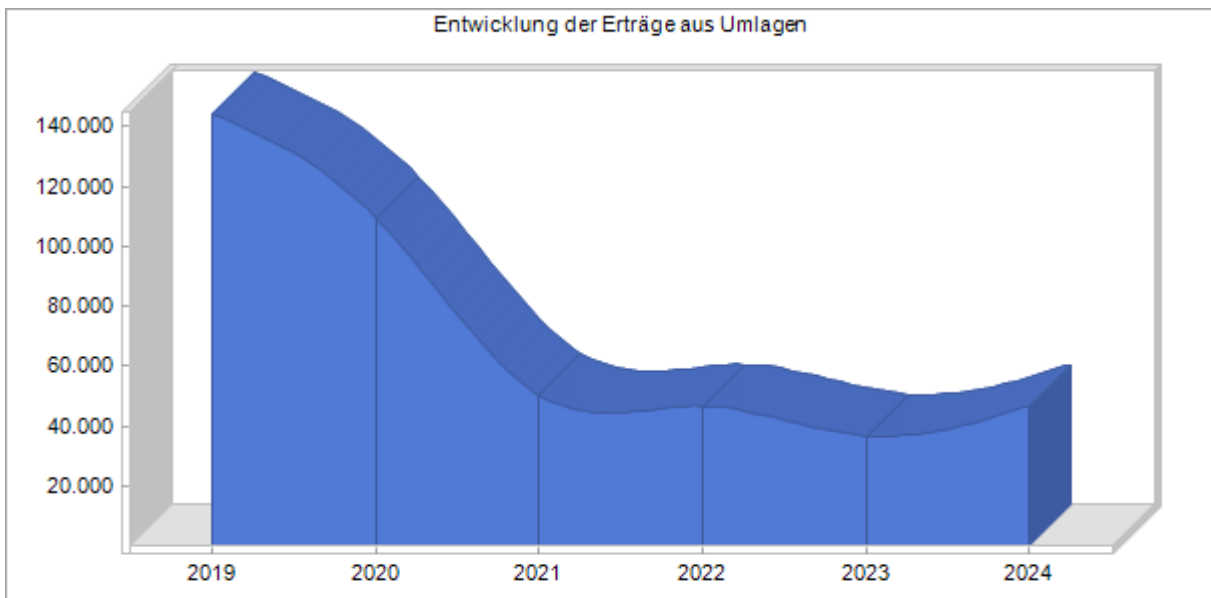
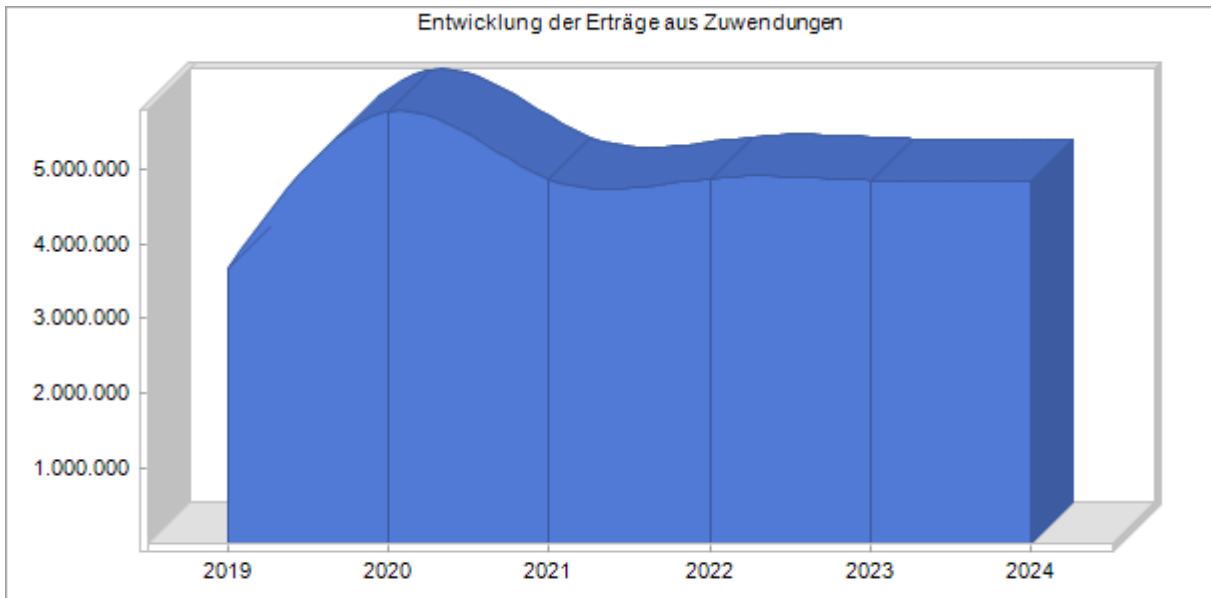
	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gebühren-Ertrags-Quote (%)	11,38	10	11	11	11	10



### 3.4 Erträge aus Zuwendungen und Umlagen

#### 3.4.1 Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und Umlagen

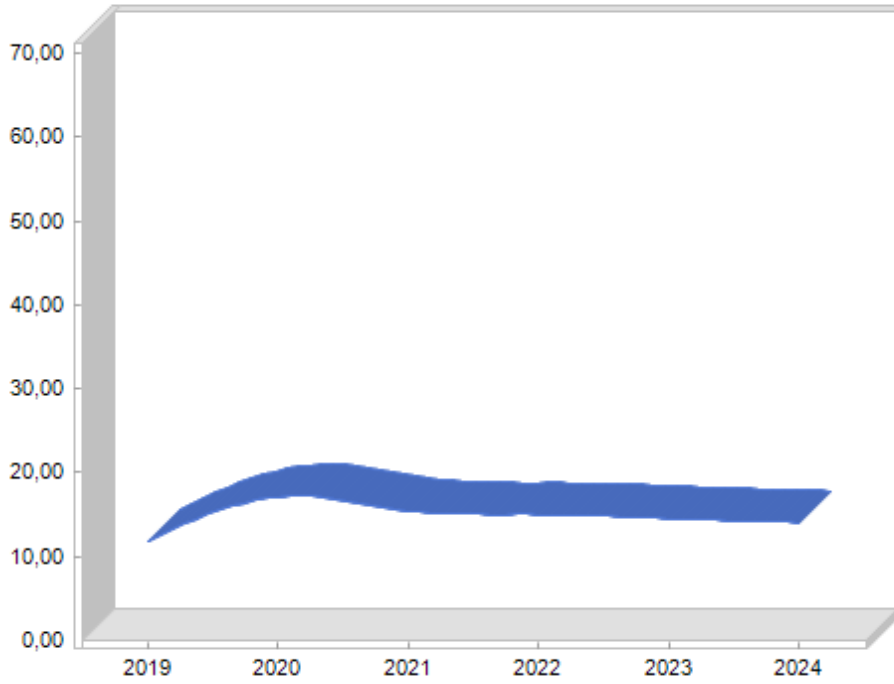
	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Schlüsselzuweisungen	315.072,00	825.000	0	0	0	0
Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	313.872,00	322.000	329.300	334.200	340.900	347.700
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	3.039.149,41	3.508.200	3.469.400	3.487.400	3.457.400	3.452.400
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	0,00	1.106.400	1.062.700	1.045.400	1.032.700	1.026.400
<b>Summe aller Zuwendungen</b>	<b>3.668.093,41</b>	<b>5.761.600</b>	<b>4.861.400</b>	<b>4.867.000</b>	<b>4.831.000</b>	<b>4.826.500</b>
Umlagen	144.266,89	109.100	50.300	46.200	36.200	46.200
<b>Gesamt</b>	<b>3.812.360,30</b>	<b>5.870.700</b>	<b>4.911.700</b>	<b>4.913.200</b>	<b>4.867.200</b>	<b>4.872.700</b>



### 3.4.2 Zuwendungs-Ertrags-Quote

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuwendungs-Ertrags-Quote (%)	11,79	17	15	15	14	14

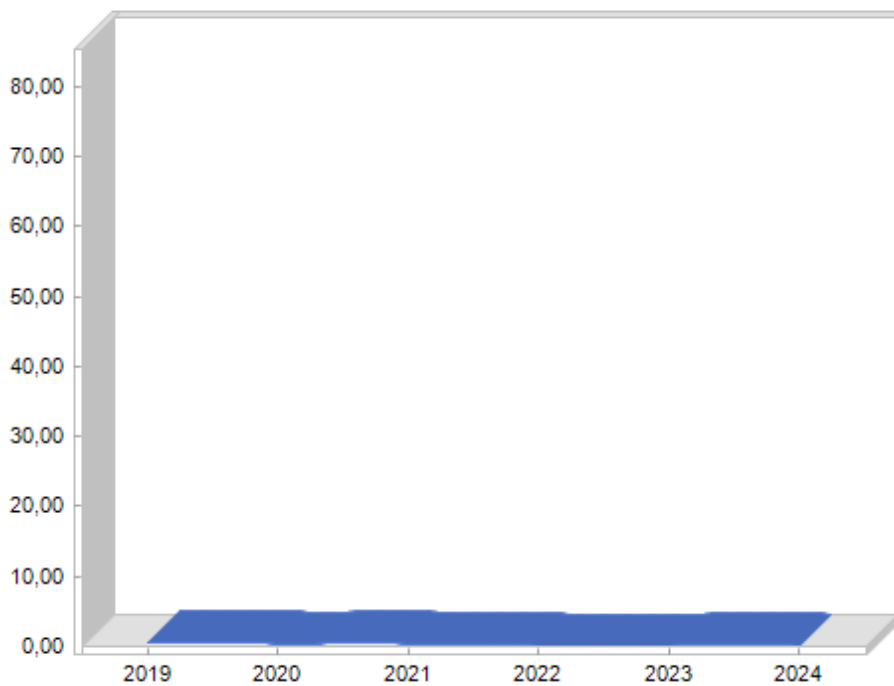
Zuwendungs-Ertrags-Quote



### 3.4.3 Umlagen-Ertrags-Quote

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Umlagen-Ertrags-Quote (%)	0,46	0	0	0	0	0

Umlagen-Ertrags-Quote



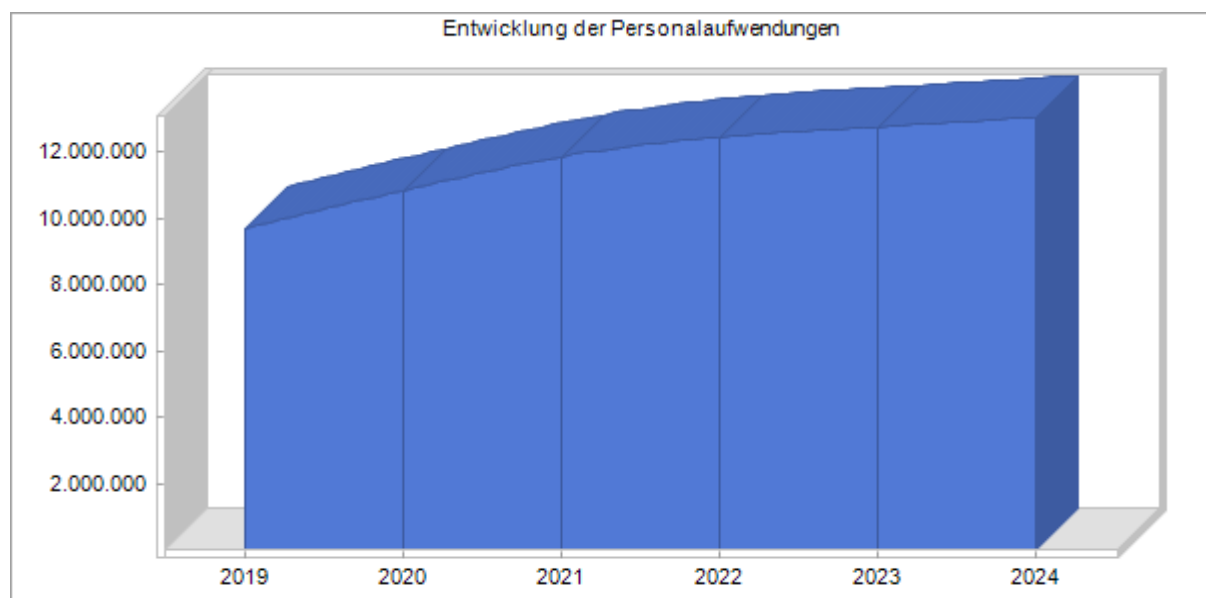
### 3.5 Personalaufwendungen

#### 3.5.1 Entwicklung der Personalaufwendungen

In den Personalaufwendungen sind u.a. Personal für die Kindertagesstätten, Ferien- und Hausaufgabenbetreuung, Mensapersonal in Schulen u.a. enthalten. Für die Mitarbeiter\*innen, die die Altersteilzeitregelung (ATZ) in Anspruch genommen haben, ist während der Arbeitsphase der Betrag in einer Rückstellung anzusammeln, der in der Freistellungsphase vom Arbeitgeber zu zahlen ist. In dieser Rückstellung sind auch die in der Zukunft anfallenden Aufstockungsbeträge enthalten. Diese werden im ersten Jahr der ATZ vollständig zurück gestellt. In der Freistellungsphase können diese Rückstellungen ergebniswirksam aufgelöst werden.

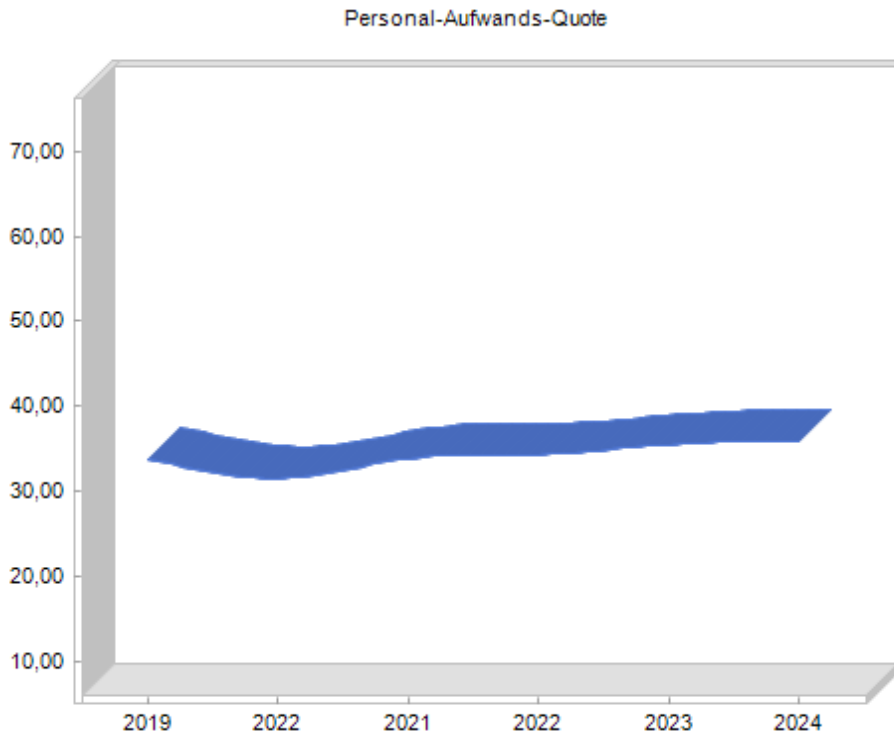
Die Personalaufwendungen sind in den letzten Jahren stetig gestiegen und haben bereits im Jahr 2019 mit 10.817.100 € die 10-Millionen-Euro-Grenze im Haushaltsansatz überschritten. Auch in den nächsten Jahren muss mit einem weiteren Anstieg gerechnet werden. Geplant wurde mit den tariflichen Erhöhungen und der Corona-Sonderzahlung.

Personalaufwendungsart	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Entgelte und Bezüge	8.219.570,44	9.000.200	9.698.200	10.201.100	10.453.200	10.710.600
Sozialversicherung	1.411.010,28	1.607.800	1.659.900	1.750.900	1.794.600	1.839.400
Zuführung und Inanspruchnahme Rückstellungen	0,00	174.500	416.700	427.100	437.700	448.700
Sonstige	44.607,88	34.600	38.100	37.200	37.900	38.600
<b>Gesamt</b>	<b>9.675.188,60</b>	<b>10.817.100</b>	<b>11.812.900</b>	<b>12.416.300</b>	<b>12.723.400</b>	<b>13.037.300</b>



#### 3.5.2 Personal-Aufwands-Quote

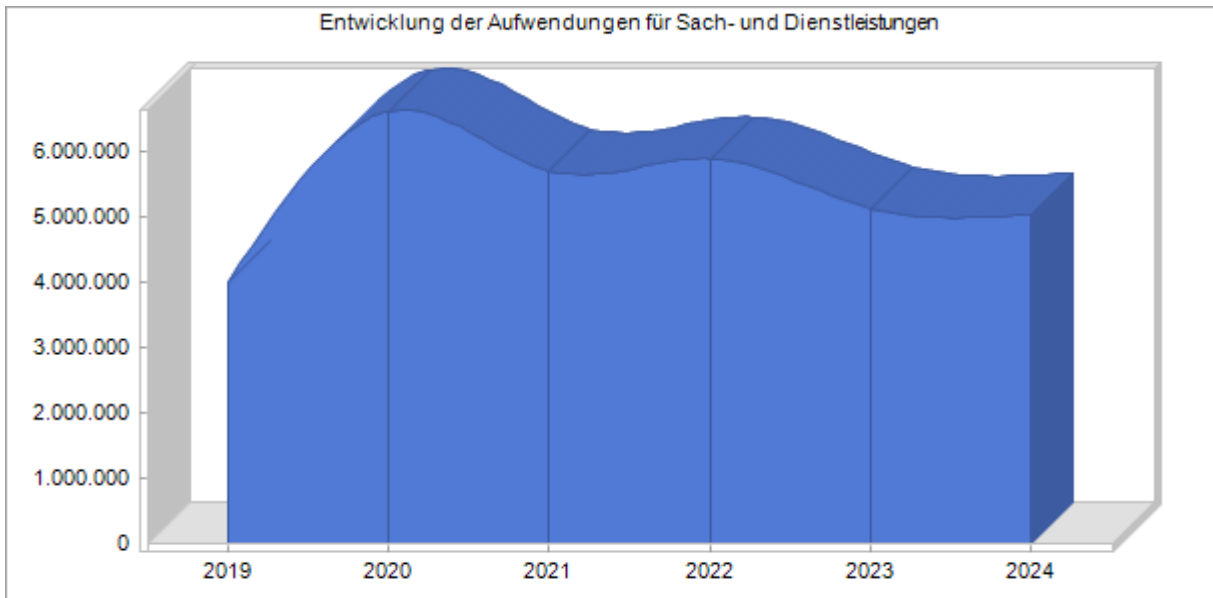
	<b>Ergebnis 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
Personal-Aufwands-Quote (%)	33,81	31	34	34	35	36



### 3.6 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

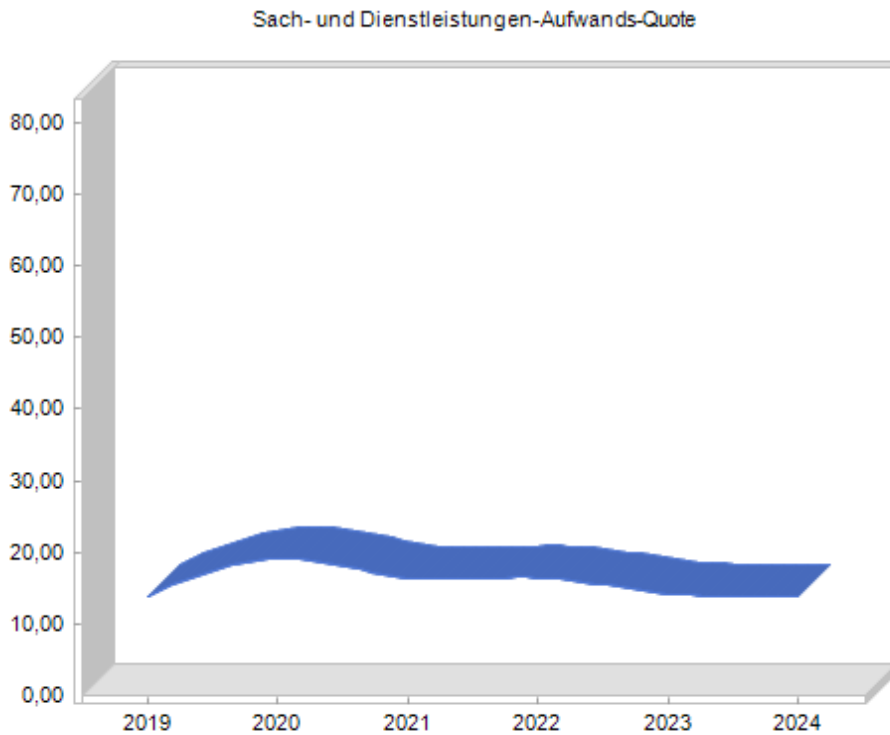
#### 3.6.1 Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen

	<b>Ergebnis 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Unterhaltung und Instandhaltung	1.856.414,82	3.601.400	3.270.300	3.072.900	2.378.300	2.364.400
Mieten und Pachten	238.445,41	235.800	211.500	216.800	216.800	216.800
Vorräte und Waren	497.716,41	735.000	576.800	676.200	702.200	707.200
Sonstige	1.389.604,05	2.021.200	1.636.900	1.911.700	1.814.200	1.720.200
<b>Gesamt</b>	<b>3.982.180,69</b>	<b>6.593.400</b>	<b>5.695.500</b>	<b>5.877.600</b>	<b>5.111.500</b>	<b>5.008.600</b>



### 3.6.2 Sach- und Dienstleistungen -Aufwands-Quote

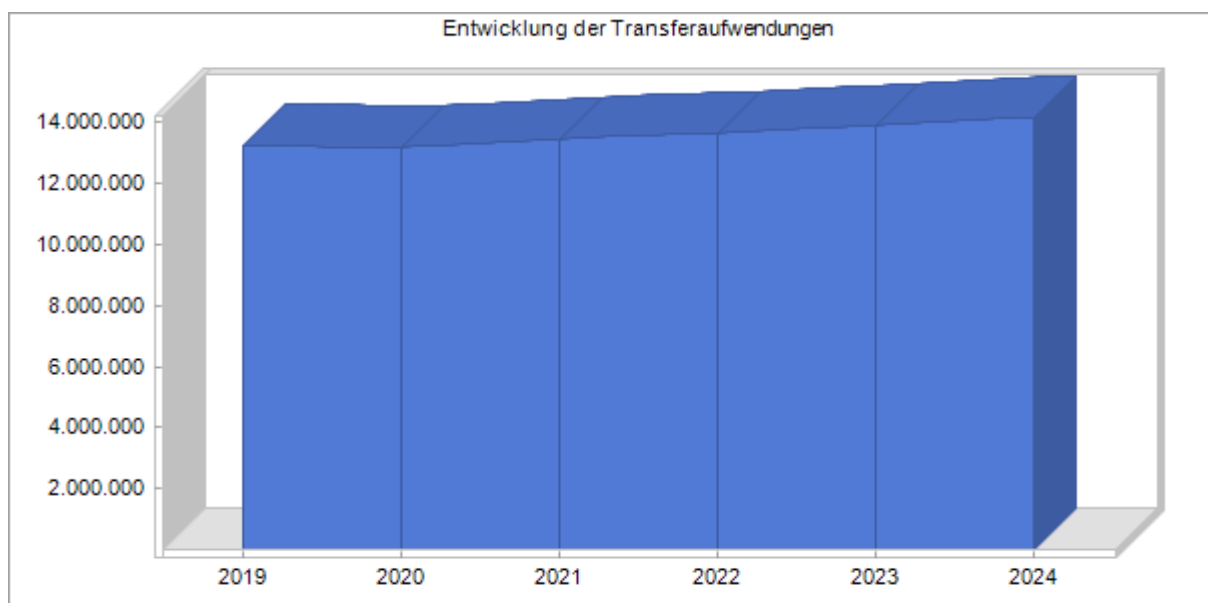
	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sach- und Dienstleistungen - Aufwands-Quote (%)	13,91	19	16	16	14	14



### 3.7 Transferaufwendungen

#### 3.7.1 Entwicklung der Transferaufwendungen

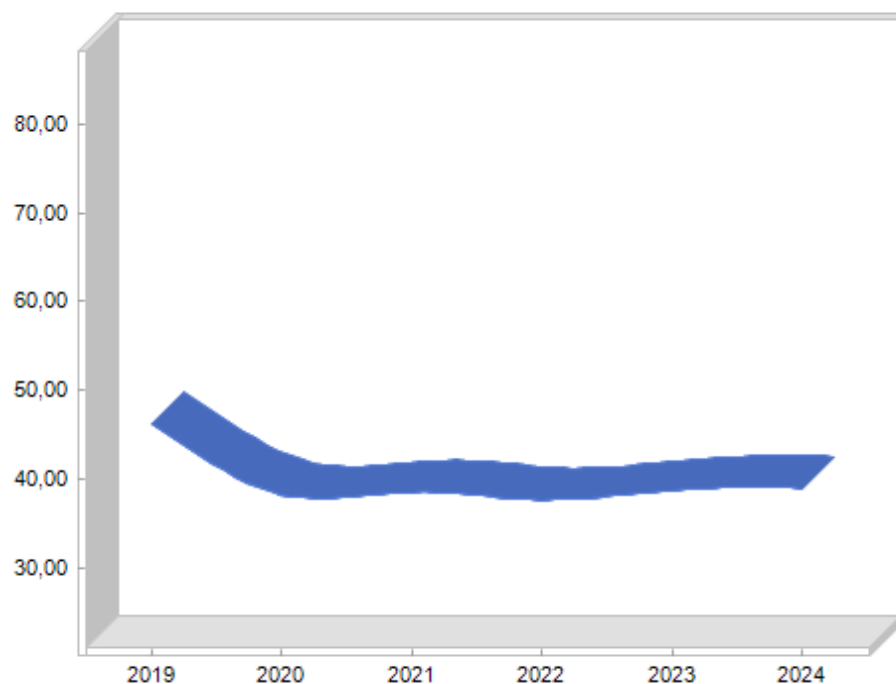
Transferaufwandsart	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.133.938,49	2.472.400	2.568.400	2.677.100	2.795.600	2.889.300
Gewerbesteuermulage	1.636.513,00	887.900	795.400	834.800	859.400	903.500
Allgemeine Umlagen	9.480.720,00	9.814.000	10.065.000	10.126.000	10.237.000	10.348.000
Sonstige	0,00	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>13.251.171,49</b>	<b>13.174.300</b>	<b>13.428.800</b>	<b>13.637.900</b>	<b>13.892.000</b>	<b>14.140.800</b>



#### 3.7.2 Transfer-Aufwands-Quote

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Transfer-Aufwands-Quote (%)	46,30	38	38	38	39	39

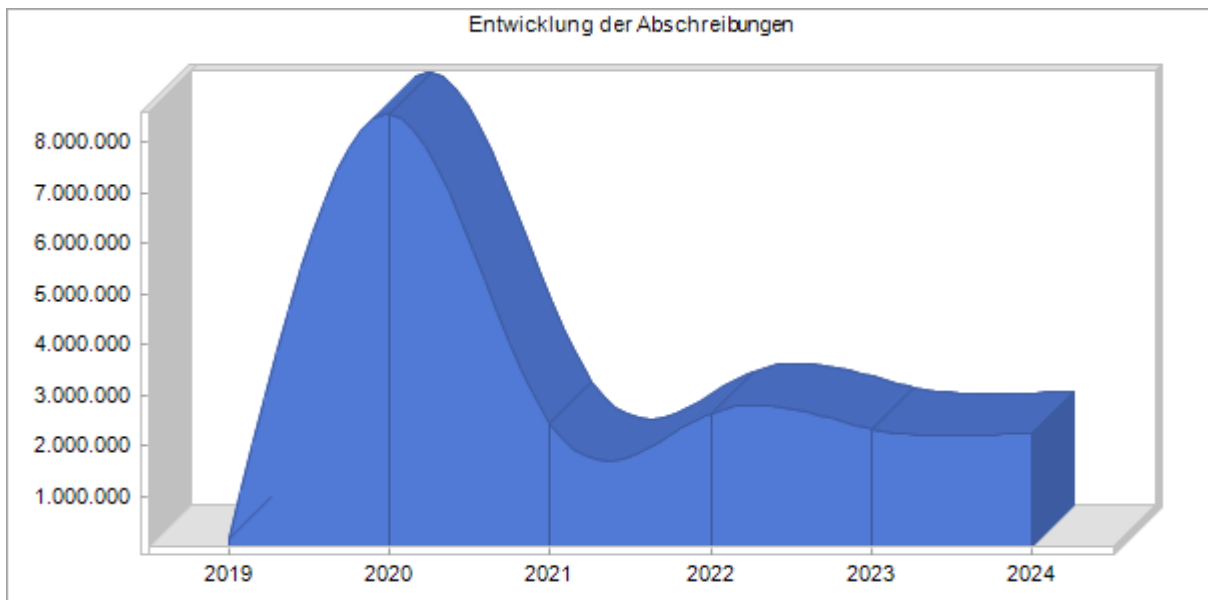
Transfer-Aufwands-Quote



### 3.8 Abschreibungen

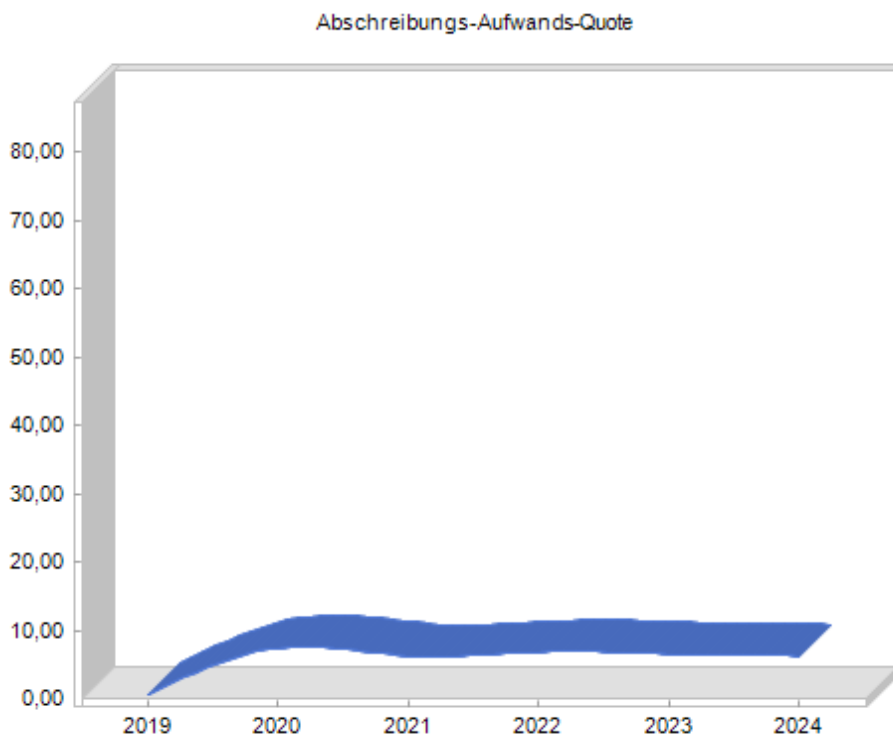
#### 3.8.1 Entwicklung der Abschreibungen

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	2.400.000	2.065.300	2.260.800	2.187.900	2.138.700
Abschreibungen auf Finanzvermögen	164.648,47	117.500	112.500	117.500	117.500	117.500
Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	6.049.500	270.000	270.000	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>164.648,47</b>	<b>8.567.000</b>	<b>2.447.800</b>	<b>2.648.300</b>	<b>2.305.400</b>	<b>2.256.200</b>



### 3.8.2 Abschreibungs-Aufwands-Quote

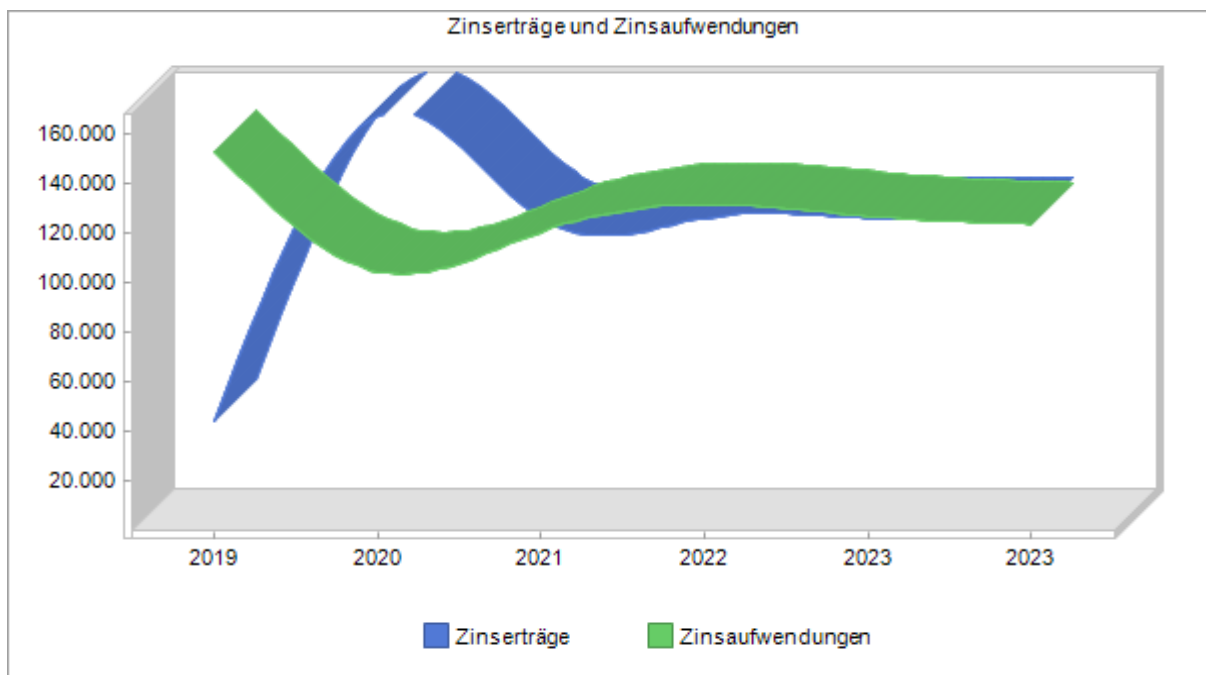
	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Abschreibungs-Aufwands-Quote (%)	0,58	7	6	7	6	6



### 3.9 Zinsen

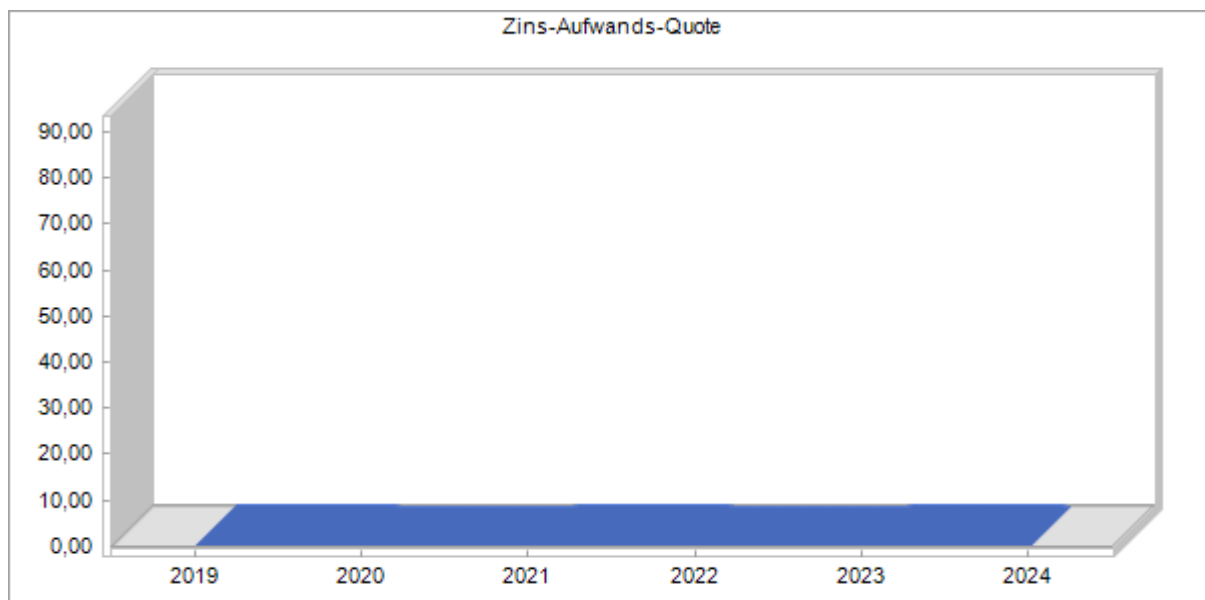
#### 3.9.1 Entwicklung der Zinserträge und Zinsaufwendungen

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
<b>Erträge</b>						
Zinserträge	1.883,51	10.900	0	0	0	0
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	35.022,39	56.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige Finanzerträge	6.846,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
<b>Summe</b>	<b>43.751,90</b>	<b>166.900</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>Aufwendungen</b>						
Zinsaufwendungen	90.151,18	89.200	104.600	115.600	111.500	107.900
Sonstige Finanzaufwendungen	62.580,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>Summe</b>	<b>152.731,18</b>	<b>104.200</b>	<b>119.600</b>	<b>130.600</b>	<b>126.500</b>	<b>122.900</b>
<b>Saldo</b>	<b>-108.979,28</b>	<b>62.700</b>	<b>5.400</b>	<b>-5.600</b>	<b>-1.500</b>	<b>2.100</b>



#### 3.9.2 Zins-Aufwands-Quote

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zins-Aufwands-Quote (%)	-0,15	0	0	0	0	0



### 3.10 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

	<b>Ergebnis 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Außerordentliche Erträge	273.598,57	6.850.000	3.093.400	1.179.500	214.500	0
Außerordentliche Aufwendungen	36.179,74	6.049.500	2.800.000	270.000	0	0
<b>Saldo</b>	<b>237.418,83</b>	<b>800.500</b>	<b>293.400</b>	<b>909.500</b>	<b>214.500</b>	<b>0</b>

## 4 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden folgende Gesamtbeträge festgesetzt:

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Einzahlungen für Investitionstätigkeit  
Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit  
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit

### **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in Höhe von 30.799.500 € veranschlagt. Im vorliegenden Plan sind die zahlungswirksamen Erträge in der Ergebnisrechnung identisch mit den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Etwaige Forderungsausfälle sind in den Veranschlagungen nicht berücksichtigt. Die für den Ergebnishaushalt dargestellten Entwicklungen machen sich hier in gleicher Weise bemerkbar, soweit es sich um zahlungswirksame Geschäftsvorfälle handelt.

### **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in Höhe von 31.981.400 € veranschlagt und ist identisch mit den zahlungswirksamen Aufwendungen in der Ergebnisrechnung.

Im Finanzhaushalt besteht aus laufender Verwaltungstätigkeit ein Liquiditätsdefizit in Höhe von -1.181.900 €.

### **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind mit 9.543.400 € veranschlagt. Davon werden über 3 Mio. € aus der Veräußerung von Grundstücken und 6.321.900 € aus Zuwendungen für Investitionstätigkeiten erwartet. Hierzu gehören u. a. über 2 Mio. € für die Verknüpfungsanlagen des Haltepunktes Sagehorn sowie 881.000 € aus dem Projekt „Stadtumbau West“.

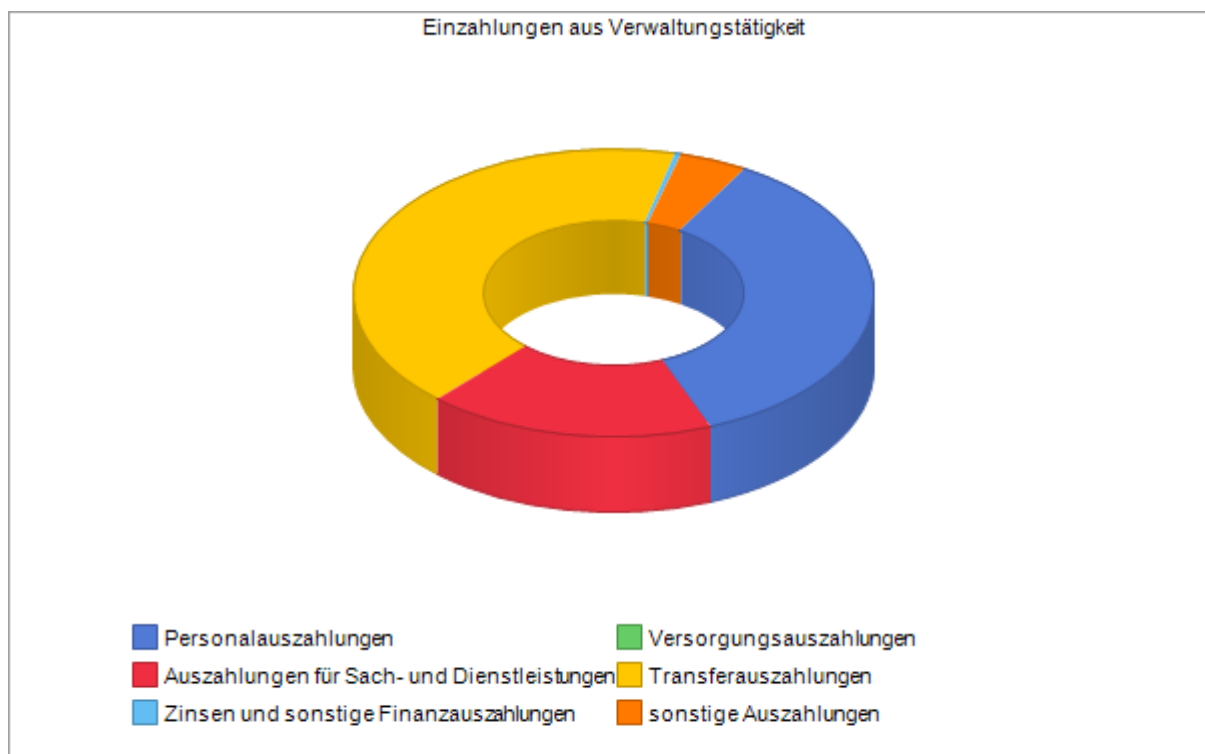
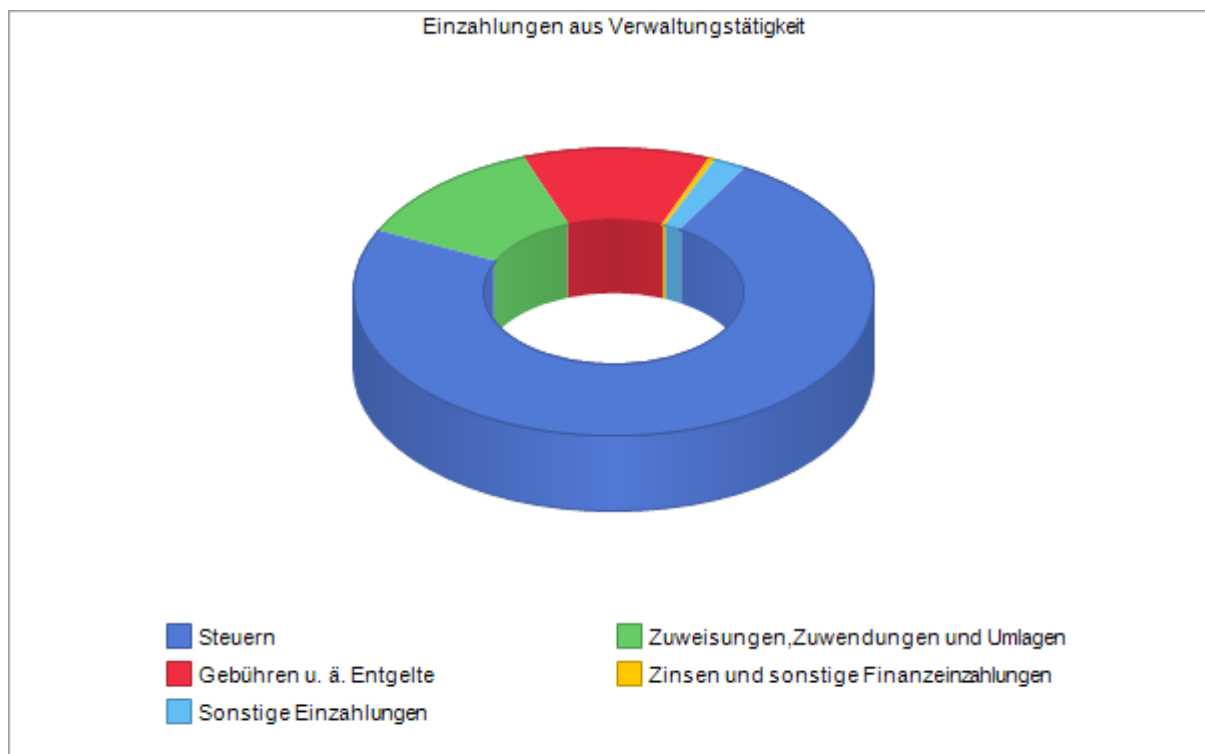
Voraussetzung ist allerdings, dass die zu erwartenden Grundstücksverträge auch tatsächlich abgeschlossen werden können. Es werden hier allerdings in einmaligen Vorgängen große Teile der Vermögensreserven der Gemeinde Oyten in Liquidität umgewandelt, welche durch hohe Investitionstätigkeit wieder verbraucht wird.

#### 4.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.638.889,61	33.088.000	30.799.500	31.690.900	32.499.900	33.574.300
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.121.397,53	31.739.100	31.981.400	33.007.300	32.729.700	33.235.400
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.517.492,08</b>	<b>1.348.900</b>	<b>-1.181.900</b>	<b>-1.316.400</b>	<b>-229.800</b>	<b>338.900</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.390.885,59	9.753.400	9.543.400	2.877.100	554.700	386.200
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.084.597,32	10.791.000	15.224.700	5.390.500	3.578.600	4.004.800
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.693.711,73</b>	<b>-1.037.600</b>	<b>-5.681.300</b>	<b>-2.513.400</b>	<b>-3.023.900</b>	<b>-3.618.600</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	4.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	600.936,74	896.300	436.600	531.200	533.300	1.847.900
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-600.936,74</b>	<b>-896.300</b>	<b>4.063.400</b>	<b>1.468.800</b>	<b>1.466.700</b>	<b>152.100</b>
<b>Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln</b>	<b>222.843,61</b>	<b>-585.000</b>	<b>-2.799.800</b>	<b>-2.361.000</b>	<b>-1.787.000</b>	<b>-3.127.600</b>

#### 4.2 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit

ausgewählte Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
<b>Einzahlungen</b>						
Steuern	22.814.386,35	23.993.300	22.719.900	23.569.900	24.411.200	25.472.800
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	3.704.774,43	4.655.200	3.798.700	3.821.600	3.798.300	3.800.100
Gebühren u. ä. Entgelte	3.526.356,13	3.657.800	3.536.300	3.554.800	3.545.800	3.556.800
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-18.863,24	166.900	125.000	125.000	125.000	125.000
Sonstige Einzahlungen	612.235,94	614.800	619.600	619.600	619.600	619.600
<b>Summe</b>	<b>30.638.889,61</b>	<b>33.088.000</b>	<b>30.799.500</b>	<b>31.690.900</b>	<b>32.499.900</b>	<b>33.574.300</b>
<b>Auszahlungen</b>						
Personal- auszahlungen	9.649.299,03	10.642.600	11.396.200	11.989.200	12.285.700	12.588.600
Versorgungs- auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen.	3.855.203,48	6.593.400	5.695.500	5.877.600	5.111.500	5.008.600
Transferauszahlungen	13.249.407,88	13.174.300	13.428.800	13.637.900	13.892.000	14.140.800
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	152.909,18	104.200	119.600	130.600	126.500	122.900
Sonstige Auszahlungen	1.214.577,96	1.224.600	1.341.300	1.372.000	1.314.000	1.374.500
<b>Summe</b>	<b>28.121.397,53</b>	<b>31.739.100</b>	<b>31.981.400</b>	<b>33.007.300</b>	<b>32.729.700</b>	<b>33.235.400</b>
<b>Saldo</b>	<b>2.517.492,08</b>	<b>1.348.900</b>	<b>-1.181.900</b>	<b>-1.316.400</b>	<b>-229.800</b>	<b>338.900</b>



### 4.3 Investitionstätigkeit

#### Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

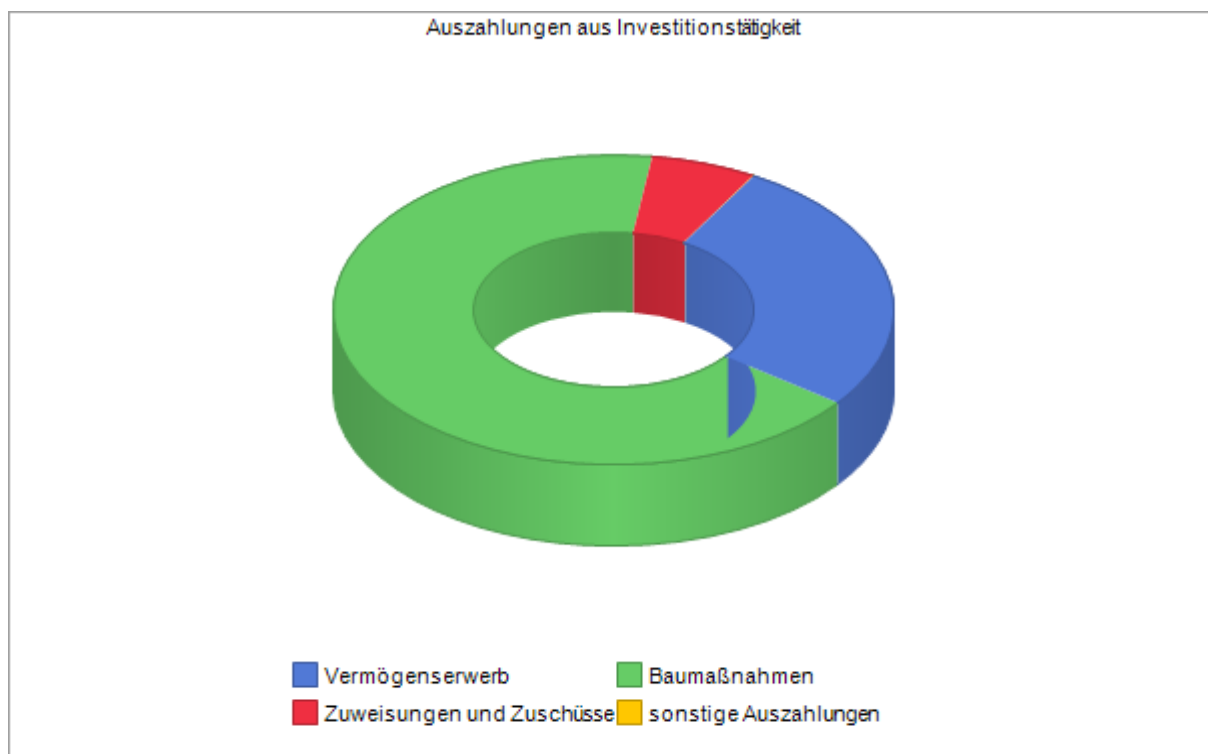
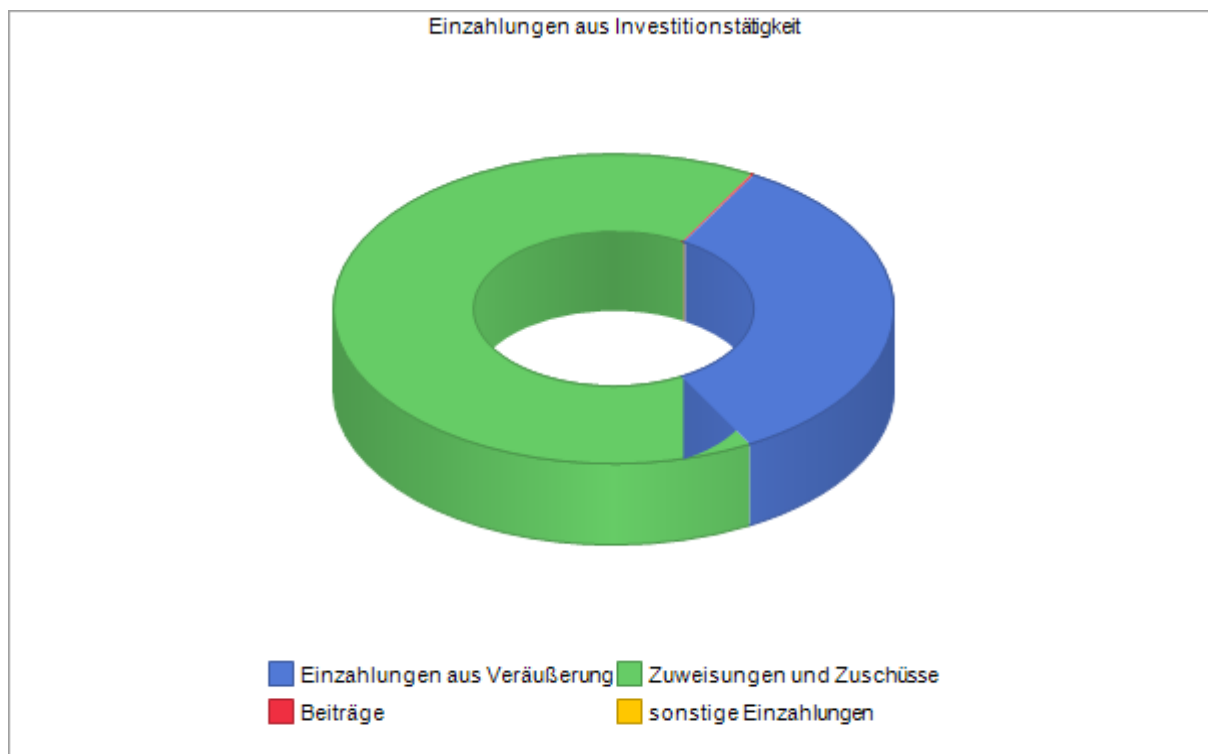
Die Summe der Auszahlungen beträgt 15.224.700 € und ist unverändert sehr hoch. u. a. ca. 2,4 Mio. € für die Verknüpfungsanlagen des Haltepunktes Sagehorn, 2 Mio. € für den Ausbau der Straße „Am Moor“, 1 Mio. € für den Neubau des Kreisverkehrsplatzes „A1 Oyten“ sowie 1,5 Mio. € für die Grün- und Teichanlagen in der Ortsmitte (Projekt Stadtumbau West).

1.620.300 € sind für den Erwerb von beweglichem Vermögen geplant. Die einzelnen Investitionsmaßnahmen können der Investitionsübersicht des Haushaltsplans entnommen werden.

Der Finanzhaushalt weist am Jahresende voraussichtlich ein rechnerisches Defizit am Jahresende in Höhe von -2.799.800 € aus. Allerdings stehen Grundstücksverkäufe im Gewerbegebiet an, die zusätzliche Liquidität bedeuten. Allerdings werden durch die Übertragung von Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren noch Auszahlungen notwendig, die den tatsächlichen Liquiditätsbestand wiederum verringern. Insoweit ist die Liquiditätsprognose im Finanzplan nur bedingt aussagekräftig. Hinzu kommt, dass der Stand der liquiden Mittel am 31.12.2020 voraussichtlich wesentlich positiver sein wird als die Plangröße. Zur Überwachung der Liquidität wird gem. § 22 KomHKVO eine gesonderte Liquiditätsplanung geführt.

#### 4.3.1 Entwicklung der Investitionstätigkeit

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
<b>Einzahlungen</b>						
Einzahlungen aus Veräußerung	272.531,30	6.850.000	3.205.300	1.179.500	214.500	0
Zuweisungen und Zuschüsse	907.600,38	2.829.400	6.321.900	1.681.400	324.000	380.000
Beiträge	205.486,41	74.000	15.000	15.000	15.000	5.000
Sonstige Einzahlungen	5.267,50	0	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>Summe</b>	<b>1.390.885,59</b>	<b>9.753.400</b>	<b>9.543.400</b>	<b>2.877.100</b>	<b>554.700</b>	<b>386.200</b>
<b>Auszahlungen</b>						
Vermögenserwerb	412.916,99	1.132.500	4.095.300	492.900	621.400	183.900
Baumaßnahmen	2.657.413,61	9.444.500	10.196.500	4.885.100	2.944.500	3.808.000
Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	86.000	925.600	5.000	5.000	5.000
Sonstige Auszahlungen	14.266,72	128.000	7.300	7.500	7.700	7.900
<b>Summe</b>	<b>3.084.597,32</b>	<b>10.791.000</b>	<b>15.224.700</b>	<b>5.390.500</b>	<b>3.578.600</b>	<b>4.004.800</b>
<b>Saldo</b>	<b>-1.693.711,73</b>	<b>-1.037.600</b>	<b>-5.681.300</b>	<b>-2.513.400</b>	<b>-3.023.900</b>	<b>-3.618.600</b>



## 4.4 Finanzierungstätigkeit

### Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit (Investitionskredite)

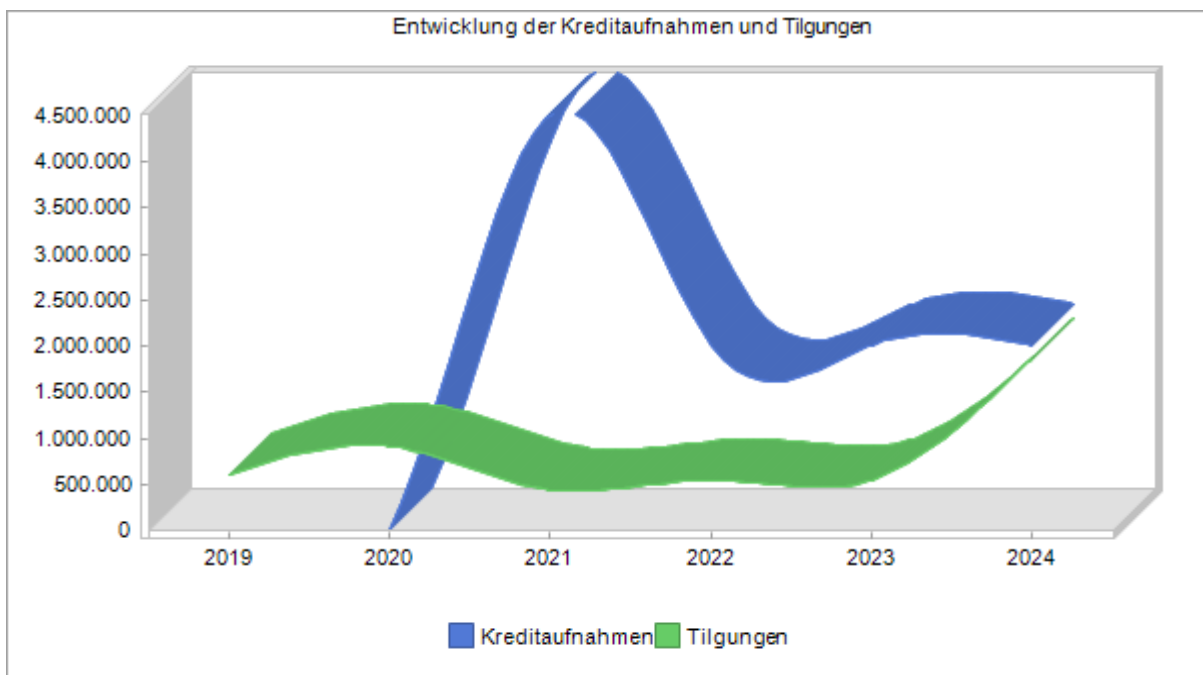
Für das Haushaltsjahr 2021 sind Investitionskredite in Höhe von insgesamt 4.500.000 € veranschlagt. Dieser Wert lässt sich bei Beibehaltung des Investitionsprogramms nur halten, wenn langfristig die Einzahlungen der Steuern wieder steigen. Durch die zeitliche Verzögerung bei den Grundstücksverwertungen wird sich der Bestand an liquiden Mitteln nicht so entwickeln, wie in der Vergangenheit prognostiziert. Außerdem werden die Einnahmen aus Kreditaufnahmen auch zur Deckung von übertragenen Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren benötigt.

### Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit

Für Tilgungsleistungen ist im Jahr 2021 inkl. Neuschulden ein Betrag von 436.600 € erforderlich.

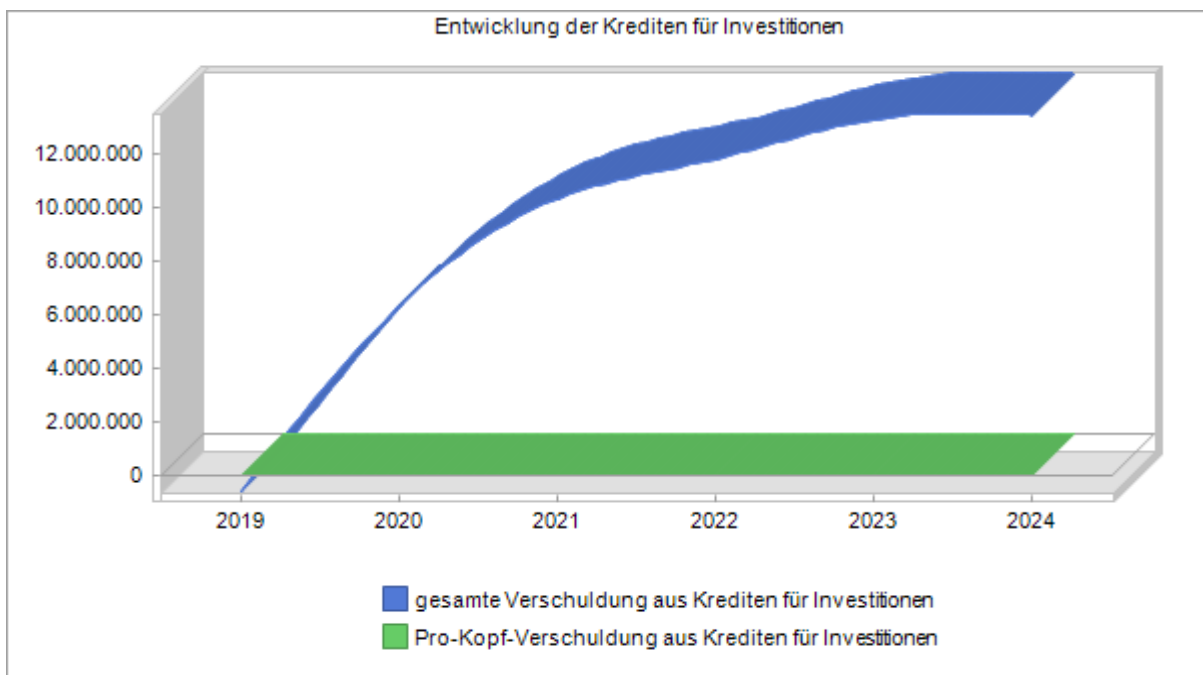
#### 4.4.1 Entwicklung der Finanzierungstätigkeit

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Kreditaufnahme	0,00	0	4.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>4.500.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>
Tilgung von Krediten	600.936,74	896.300	436.600	531.200	533.300	1.847.900
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>600.936,74</b>	<b>896.300</b>	<b>436.600</b>	<b>531.200</b>	<b>533.300</b>	<b>1.847.900</b>
<b>Saldo</b>	<b>-600.936,74</b>	<b>-896.300</b>	<b>4.063.400</b>	<b>1.468.800</b>	<b>1.466.700</b>	<b>152.100</b>



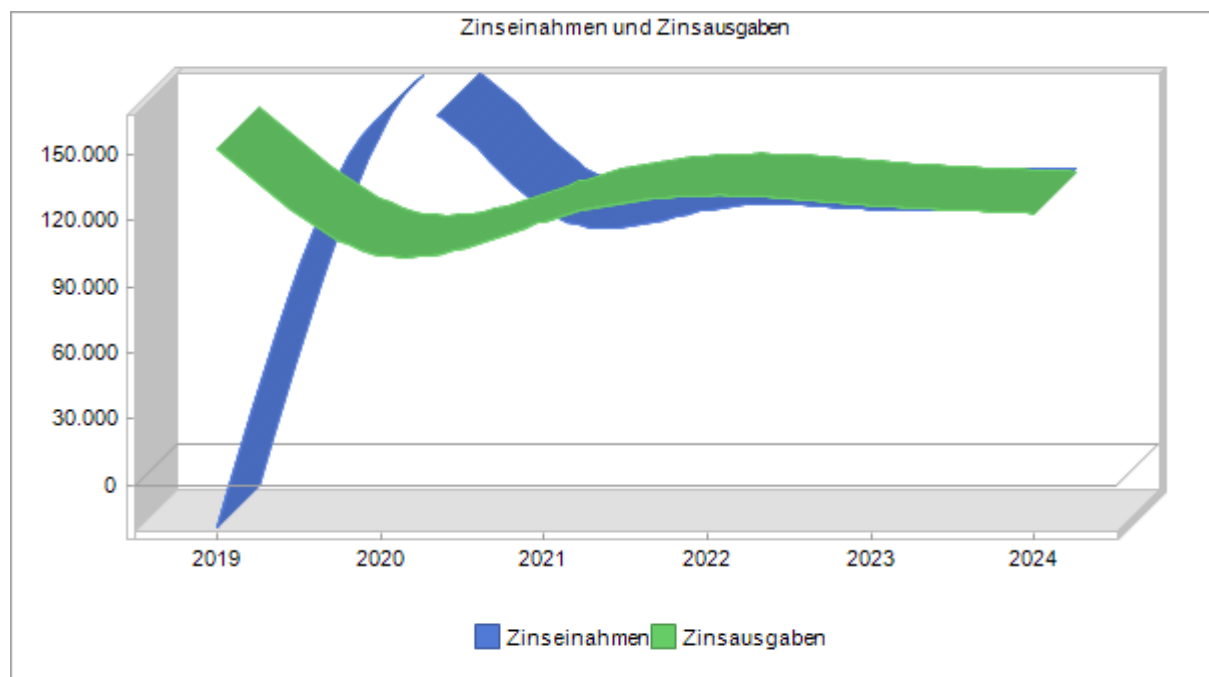
#### 4.4.2 Entwicklung der Verschuldung aus Krediten für Investitionen

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Gesamt	7.188.535,39	6.292.235	10.355.635	11.824.435	13.291.135	13.443.235
Verschuldung je EW	457,00	398	655	747	840	850



#### 4.5 Entwicklung der Zinseinnahmen und -ausgaben

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
<b>Einzahlungen</b>						
Zinseinzahlungen	11.980,09	10.900	0	0	0	0
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	29.738,39	56.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige Finanzeinzahlungen	-60.581,72	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
<b>Summe</b>	<b>-18.863,24</b>	<b>166.900</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>Auszahlungen</b>						
Zinsauszahlungen	90.151,18	89.200	104.600	115.600	111.500	107.900
Sonstige Finanzauszahlungen	62.758,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>Summe</b>	<b>152.909,18</b>	<b>104.200</b>	<b>119.600</b>	<b>130.600</b>	<b>126.500</b>	<b>122.900</b>
<b>Saldo</b>	<b>-171.772,42</b>	<b>62.700</b>	<b>5.400</b>	<b>-5.600</b>	<b>-1.500</b>	<b>2.100</b>



## 5 Die Drei-Komponenten-Rechnung / Vermögensrechnung (Bilanz)

Das Rechnungswesen stützt sich auf eine sogenannte Drei-Komponenten-Rechnung:

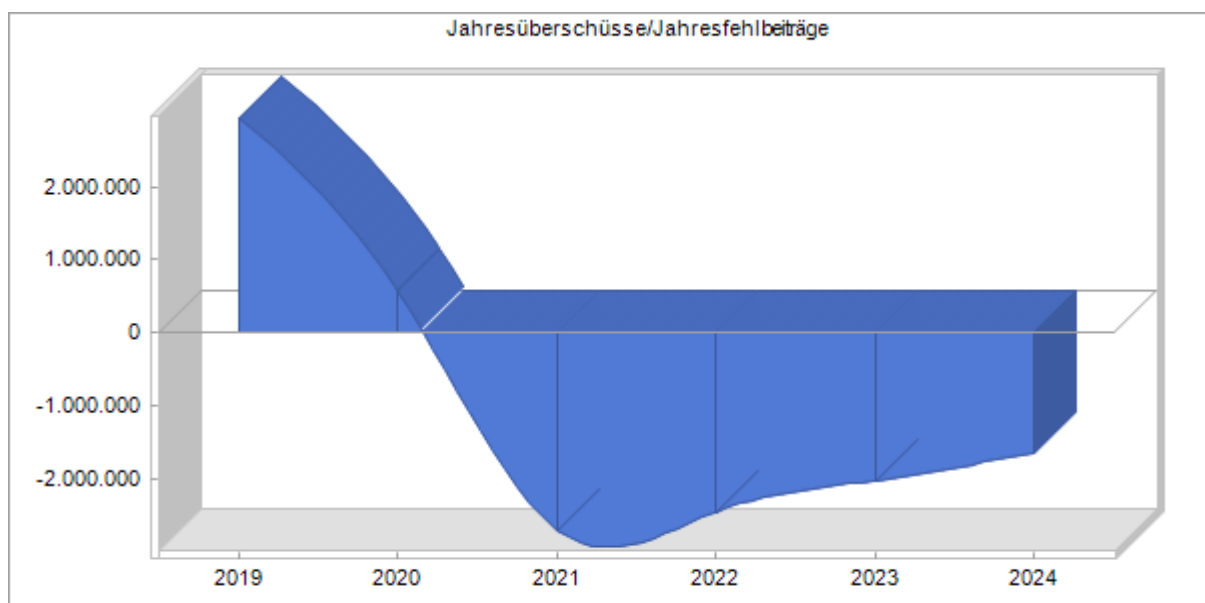
- den Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung
- den Finanzhaushalt / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung (Bilanz)

Alle Aufwendungen und Erträge werden im Ergebnishaushalt geplant und in der Ergebnisrechnung dokumentiert, ob sich das Eigenkapital erhöht (Überschuss) oder sich vermindert (Fehlbetrag).

Im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung werden die geplanten bzw. die tatsächlich anfallenden Ein- und Auszahlungen festgehalten. Sie sind in laufende Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit gegliedert, die die Veränderung der liquiden Mittel ab.

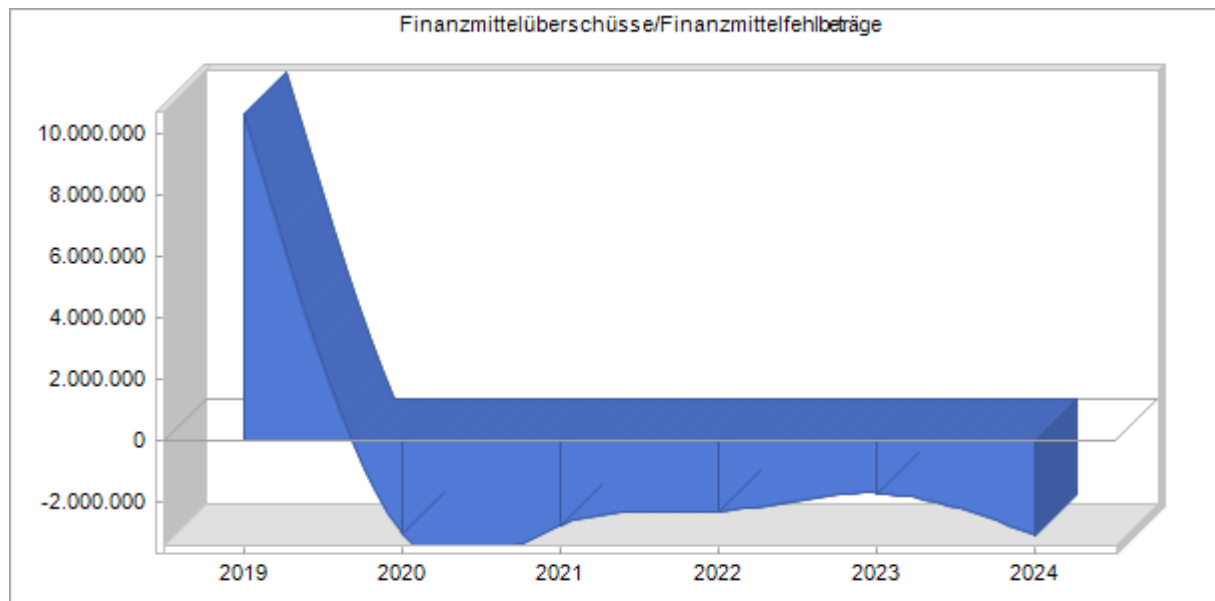
Ergebnishaushalt - Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge

	<b>Ergebnis 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Erträge	31.441.036	43.087.700	37.010.000	35.962.400	35.793.700	36.647.300
Aufwendungen	28.501.403	42.513.900	39.722.300	38.429.400	37.819.800	38.287.600
<b>Saldo</b>	<b>2.939.633</b>	<b>573.800</b>	<b>-2.712.300</b>	<b>-2.467.000</b>	<b>-2.026.100</b>	<b>-1.640.300</b>



Finanzhaushalt - Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

	<b>Ergebnis 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Einzahlungen	73.057.783	42.841.400	44.842.900	36.568.000	35.054.600	35.960.500
Auszahlungen	62.442.556	45.926.400	47.642.700	38.929.000	36.841.600	39.088.100
<b>Saldo</b>	<b>10.615.227</b>	<b>-3.085.000</b>	<b>-2.799.800</b>	<b>-2.361.000</b>	<b>-1.787.000</b>	<b>-3.127.600</b>



**Die Drei-Komponenten-Rechnung**

<b>Finanzrechnung</b>	<b>Bilanz/Vermögensrechnung</b>	<b>Ergebnisrechnung</b>
Einzahlungen: 44.842.900	Aktiva	Erträge: 37.010.000
./.Auszahlungen: 47.642.700	Passiva	./.Aufwendungen: 39.722.300
=Liquiditätssaldo: -2.799.800	Vermögen	=Ergebnissaldo: -2.712.300
	Liquide Mittel	
	Eigenkapital	
	Fremdkapital	



## **Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit nach den §§ 18, 19 und 20 Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO) Haushaltsjahr 2021**

§ 18 KomHKVO ermöglicht die Bestimmung der unechten Deckungsfähigkeit für bestimmte Erträge und Einzahlungen, welche zur Deckung bestimmter Ausgaben zweckgebunden werden sollen. Das ist zulässig für Erträge und Einzahlungen welche durch Gesetz für die Verwendung bestimmter Ausgaben vorgeschrieben sind, oder wenn sich die Beschränkung auf bestimmte Ausgaben aus der Herkunft oder der Natur der Einnahmequelle ergibt. § 19 (1) KomHKVO bestimmt, dass Aufwendungen und Auszahlungen innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig sind.

### **Für den Haushaltsplan der Gemeinde Oyten werden folgende Übertragungs- und Deckungsvermerke erklärt:**

#### **Deckungsfähigkeit:**

Die Teilhaushalte 10, 20, 32 und 60 bilden jeweils ein Budget getrennt nach Ergebnis- und Finanzhaushalt gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO. Für alle Erträge und Einzahlungen innerhalb der Produkte eines Budgets wird die Zweckbindung nach § 18 KomHKVO und damit die Beschränkung auf die Verwendung für bestimmte Zwecke und Leistungen innerhalb des jeweiligen Produktes erklärt, soweit sie nicht als allgemeine Deckungsmittel gelten. Mehrerträge und Mehreinzahlungen bei einzelnen Konten berechtigen zu Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen. Mindererträge oder –einzahlungen bei einzelnen Konten innerhalb eines Budgets bleiben unberücksichtigt.

#### **Investitionsauszahlungen für ein Projekt sind produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig gem. § 19 (3) KomHKVO**

Die zahlungswirksamen Personalaufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen sind gem. § 19 (2) KomHKVO jeweils untereinander gegenseitig deckungsfähig. Entsprechende personalwirtschaftliche Erträge und Einzahlungen sind gem. § 18 KomHKVO zweckgebunden für ihren Zweck. Mehrerträge und/oder –einzahlungen berechtigen zu Mehraufwendungen und/oder –auszahlungen. Mindererträge und/oder –einzahlungen bleiben unberücksichtigt. Die zahlungsunwirksamen Personalaufwendungen werden ebenfalls als gegenseitig deckungsfähig erklärt gem. § 19 (2) KomHKVO. Entsprechende zahlungsunwirksame Mehrerträge sind zweckgebunden nach § 18 KomHKVO. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Mindererträge bleiben unberücksichtigt.

Gemäß § 19 (4) KomHKVO werden in jedem Budget die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitionstätigkeit (insgesamt begrenzt auf maximal 10 % der Auszahlungen für Investitionen im Gesamtfinauzhaushalt) innerhalb des Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt.

Sofern die Gemeinde Oyten aufgrund im Ergebnishaushalt geplanter Aufwendungen für Maßnahmen der Sanierung, Modernisierung oder Erneuerung am Vermögen wider Erwarten eine Zuwendung oder einen zinsvergünstigten Kredit von der Europäischen Union, dem Bund, dem Land, einer anderen Kommune oder einer Förderbank als Investitionshilfe erhält und die genannten Aufwendungen als Herstellungswerte im Sinne des § 47 Abs. 3 S. 4 KomHKVO gewertet werden, werden die betreffenden Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit als einseitig deckungsfähig mit den Auszahlungen der entsprechenden Investitionsmaßnahmen erklärt.

Mit dieser Inanspruchnahme wird zugleich der den Auszahlungen entsprechende Aufwandsansatz in Höhe der Auszahlung gesperrt.

#### **Übertragbarkeit:**

In allen Produkten des Haushaltsplans sind die in der Investitionsplanung getrennt veranschlagten Positionen innerhalb der jeweiligen Investitionsmaßnahme gegenseitig deckungsfähig. Die Übertragbarkeit der Ermächtigungen ist gegenüber der Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung vorrangig zu nutzen, soweit derartige Rückstellungen nach § 45 KomHKVO nicht zwingend gebildet werden müssen. Alle am Jahresende zur Übertragung vorgesehenen Ermächtigungen sind von der Einzelfallgenehmigung des Bürgermeisters sowie von der im Rahmen des Haushaltsausgleichs erforderlichen Freigabe des Fachbereichs 20 abhängig.



## Ergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	23.116.975,01	23.993.300	22.719.900	23.569.900	24.411.200	25.472.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.668.093,41	4.655.200	3.798.700	3.821.600	3.798.300	3.800.100
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1.106.400	1.062.700	1.045.400	1.032.700	1.026.400
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.864.016,86	2.754.000	2.723.300	2.745.100	2.746.100	2.747.100
6. privatrechtliche Entgelte	678.119,57	794.700	766.000	766.800	766.800	766.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.266,89	109.100	50.300	46.200	36.200	46.200
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	43.751,90	166.900	125.000	125.000	125.000	125.000
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	652.214,26	624.800	637.400	629.600	629.600	629.600
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>31.167.437,90</b>	<b>34.204.400</b>	<b>31.883.300</b>	<b>32.749.600</b>	<b>33.545.900</b>	<b>34.614.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	9.675.188,60	10.817.100	11.812.900	12.416.300	12.723.400	13.037.300
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	13.100	13.400	13.700	14.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.982.180,69	6.593.400	5.695.500	5.877.600	5.111.500	5.008.600
16. Abschreibungen	164.648,47	2.517.500	2.177.800	2.378.300	2.305.400	2.256.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	152.731,18	104.200	119.600	130.600	126.500	122.900
18. Transferaufwendungen	13.251.171,49	13.174.300	13.428.800	13.637.900	13.892.000	14.140.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.239.303,16	1.224.600	1.641.300	1.672.000	1.614.000	1.674.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.465.223,59</b>	<b>34.431.100</b>	<b>34.889.000</b>	<b>36.126.100</b>	<b>35.786.500</b>	<b>36.254.300</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>2.702.214,31</b>	<b>-226.700</b>	<b>-3.005.700</b>	<b>-3.376.500</b>	<b>-2.240.600</b>	<b>-1.640.300</b>
22. außerordentliche Erträge	273.598,57	6.850.000	3.093.400	1.179.500	214.500	0
23. außerordentliche Aufwendungen	36.179,74	6.049.500	2.800.000	270.000	0	0
<b>24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>237.418,83</b>	<b>800.500</b>	<b>293.400</b>	<b>909.500</b>	<b>214.500</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>2.939.633,14</b>	<b>573.800</b>	<b>-2.712.300</b>	<b>-2.467.000</b>	<b>-2.026.100</b>	<b>-1.640.300</b>
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

## Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	22.814.386,35	23.993.300	22.719.900	23.569.900	24.411.200	25.472.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.704.774,43	4.655.200	3.798.700	3.821.600	3.798.300	3.800.100
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.715.293,81	2.754.000	2.723.300	2.745.100	2.746.100	2.747.100
5. privatrechtliche Entgelte	130.216,61	98.500	102.500	102.500	102.500	102.500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.296,00	109.100	47.000	42.900	32.900	42.900
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-18.863,24	166.900	125.000	125.000	125.000	125.000
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	534.549,71	696.200	663.500	664.300	664.300	664.300
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	612.235,94	614.800	619.600	619.600	619.600	619.600
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.638.889,61</b>	<b>33.088.000</b>	<b>30.799.500</b>	<b>31.690.900</b>	<b>32.499.900</b>	<b>33.574.300</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11. Personalauszahlungen	9.649.299,03	10.642.600	11.396.200	11.989.200	12.285.700	12.588.600
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.855.203,48	6.593.400	5.695.500	5.877.600	5.111.500	5.008.600
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	152.909,18	104.200	119.600	130.600	126.500	122.900
15. Transferauszahlungen	13.249.407,88	13.174.300	13.428.800	13.637.900	13.892.000	14.140.800
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.214.577,96	1.224.600	1.341.300	1.372.000	1.314.000	1.374.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.121.397,53</b>	<b>31.739.100</b>	<b>31.981.400</b>	<b>33.007.300</b>	<b>32.729.700</b>	<b>33.235.400</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>2.517.492,08</b>	<b>1.348.900</b>	<b>-1.181.900</b>	<b>-1.316.400</b>	<b>-229.800</b>	<b>338.900</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	907.600,38	2.829.400	6.321.900	1.681.400	324.000	380.000
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	205.486,41	74.000	15.000	15.000	15.000	5.000
21. Veräußerung von Sachvermögen	271.527,39	6.850.000	3.205.300	1.179.500	214.500	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	1.003,91	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	5.267,50	0	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.390.885,59</b>	<b>9.753.400</b>	<b>9.543.400</b>	<b>2.877.100</b>	<b>554.700</b>	<b>386.200</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.781,41	100.000	2.475.000	25.000	25.000	25.000
26. Baumaßnahmen	2.657.413,61	9.444.500	10.196.500	4.885.100	2.944.500	3.808.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	362.135,58	1.032.500	1.620.300	467.900	596.400	158.900
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	14.266,72	108.000	7.300	7.500	7.700	7.900
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	86.000	925.600	5.000	5.000	5.000
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	20.000	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.084.597,32</b>	<b>10.791.000</b>	<b>15.224.700</b>	<b>5.390.500</b>	<b>3.578.600</b>	<b>4.004.800</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-1.693.711,73</b>	<b>-1.037.600</b>	<b>-5.681.300</b>	<b>-2.513.400</b>	<b>-3.023.900</b>	<b>-3.618.600</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>823.780,35</b>	<b>311.300</b>	<b>-6.863.200</b>	<b>-3.829.800</b>	<b>-3.253.700</b>	<b>-3.279.700</b>

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	4.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	600.936,74	896.300	436.600	531.200	533.300	1.847.900
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>-600.936,74</b>	<b>-896.300</b>	<b>4.063.400</b>	<b>1.468.800</b>	<b>1.466.700</b>	<b>152.100</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 36)</b>	<b>222.843,61</b>	<b>-585.000</b>	<b>-2.799.800</b>	<b>-2.361.000</b>	<b>-1.787.000</b>	<b>-3.127.600</b>



<b>Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:</b>	11101 Verwaltungssteuerung
	11102 Gleichstellungsbeauftragte
	11103 Personalrat
	11104 Gemeindegremien
	11105 Organisation
	11106 Personal
	11107 Informations- und Kommunikationstechnologie
	12100 Wahlen
	21101 Grundschule "Oyten"
	21102 Grundschule "Bassen"
	21103 Grundschule "Sagehorn"
	21800 Integrierte Gesamtschule (IGS)
	27200 Gemeindebücherei
	28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege
	31501 Soziale Einrichtungen
	36100 Integration im Kindergarten
	36200 Jugendarbeit
	36501 Kindertagesstätte "Bassen"
	36502 Kindertagesstätte "Sagehorn"
	36503 Kindertagesstätte "Am Berg"
	36504 Kindertagesstätten in fremder Trägerschaft
	36505 Kindertagesstätte "Pestalozzistraße"
	36506 Kindertagesstätte "Oyter Mühle"
	36600 Spielplätze
	42100 Förderung des Sports
	42400 Sportplätze

#### A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

Die wesentlichen Produkte entnehmen Sie bitte den Vorbemerkungen des Vorberichtes (Punkt 1.1).

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.011.862,34	3.491.000	3.468.200	3.486.200	3.456.200	3.451.200
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	299.600	282.900	273.000	268.900	265.500
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	341.286,00	336.500	303.300	329.100	329.100	329.100
6. privatrechtliche Entgelte	569.989,70	695.700	666.000	666.800	666.800	666.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.231,54	94.100	16.000	11.900	1.900	11.900
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	7.800	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.025.369,58</b>	<b>4.916.900</b>	<b>4.744.200</b>	<b>4.767.000</b>	<b>4.722.900</b>	<b>4.724.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	7.366.750,06	8.183.100	9.036.300	9.515.800	9.750.900	9.991.900
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	13.100	13.400	13.700	14.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.291.845,82	3.890.800	3.339.500	3.033.900	2.646.200	2.653.700
16. Abschreibungen	7.404,25	1.025.500	888.200	957.600	915.600	877.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	933.406,93	1.199.400	1.293.500	1.415.600	1.515.600	1.615.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	864.424,16	785.900	961.300	961.700	924.200	963.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.463.831,22</b>	<b>15.084.700</b>	<b>15.531.900</b>	<b>15.898.000</b>	<b>15.766.200</b>	<b>16.116.000</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-7.438.461,64</b>	<b>-10.167.800</b>	<b>-10.787.700</b>	<b>-11.131.000</b>	<b>-11.043.300</b>	<b>-11.391.500</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	80.000	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-80.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-7.438.461,64</b>	<b>-10.167.800</b>	<b>-10.867.700</b>	<b>-11.131.000</b>	<b>-11.043.300</b>	<b>-11.391.500</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.114.000	1.114.000	1.114.000	1.114.000	1.114.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	957.000	957.000	957.000	957.000	957.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	157.000	157.000	157.000	157.000	157.000
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.438.461,64</b>	<b>-10.010.800</b>	<b>-10.710.700</b>	<b>-10.974.000</b>	<b>-10.886.300</b>	<b>-11.234.500</b>

## C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-	der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-	der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.044.314,01	3.491.000	3.468.200	0	3.486.200	3.456.200	3.451.200
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	335.795,65	336.500	303.300	0	329.100	329.100	329.100
5. privatrechtliche Entgelte	30.004,92	26.000	26.000	0	26.000	26.000	26.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.921,11	94.100	16.000	0	11.900	1.900	11.900
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	502.757,79	669.700	640.000	0	640.800	640.800	640.800
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.014.793,48</b>	<b>4.617.300</b>	<b>4.453.500</b>	<b>0</b>	<b>4.494.000</b>	<b>4.454.000</b>	<b>4.459.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	7.341.559,02	8.054.400	8.624.600	0	9.093.800	9.318.400	9.548.500
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.126.303,54	3.890.800	3.339.500	0	3.033.900	2.646.200	2.653.700
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	928.863,19	1.199.400	1.293.500	0	1.415.600	1.515.600	1.615.600
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	847.952,95	785.900	961.300	0	961.700	924.200	963.800
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.244.678,70</b>	<b>13.930.500</b>	<b>14.218.900</b>	<b>0</b>	<b>14.505.000</b>	<b>14.404.400</b>	<b>14.781.600</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-7.229.885,22</b>	<b>-9.313.200</b>	<b>-9.765.400</b>	<b>0</b>	<b>-10.011.000</b>	<b>-9.950.400</b>	<b>-10.322.600</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.450,00	1.364.200	240.200	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	5.267,50	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.717,50</b>	<b>1.364.200</b>	<b>240.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	415.181,36	2.926.000	50.000	1.000.000	1.000.000	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	112.721,73	471.400	449.100	0	145.900	137.400	129.900
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	5.482,03	8.000	7.300	0	7.500	7.700	7.900
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	5.000	257.600	0	5.000	5.000	5.000
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>533.385,12</b>	<b>3.410.400</b>	<b>764.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.158.400</b>	<b>150.100</b>	<b>142.800</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-519.667,62</b>	<b>-2.046.200</b>	<b>-523.800</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-1.158.400</b>	<b>-150.100</b>	<b>-142.800</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-7.749.552,84</b>	<b>-11.359.400</b>	<b>-10.289.200</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-11.169.400</b>	<b>-10.100.500</b>	<b>-10.465.400</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-7.749.552,84</b>	<b>-11.359.400</b>	<b>-10.289.200</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-11.169.400</b>	<b>-10.100.500</b>	<b>-10.465.400</b>

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>1110519001 Rathaus: Aufzugsanlage</b>									
8. Baumaßnahmen	212.307,00	206.000	0	212.307,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	212.307,00	206.000	0	212.307,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-212.307,00</b>	<b>-206.000</b>	<b>0</b>	<b>-212.307,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1110520002 Produkt 11105 - Rathaus &gt; Bestuhlung des Ratssaales</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.000,00	50.000	0	50.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	50.000,00	50.000	0	50.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1110521001 Rathaus - Anbau (Gebäudeerweiterung)</b>									
8. Baumaßnahmen	1.050.000,00	0	50.000	50.000,00	1.000.000	1.000.000	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.050.000,00	0	50.000	50.000,00	1.000.000	1.000.000	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.050.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1110599001 Produkt 11105 - Rathaus &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	8.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	8.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-8.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1110699001 Produkt 11106 - Personal &gt; Versorgungsrücklage für Beamte</b>									
10. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	7.300	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	7.300	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-7.300</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1110718001 Produkt 11107 - Informations- und Kommunikationstechnologie &gt; Neubeschaffung Finanzsoftware</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.135,75	0	0	5.135,75	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.135,75	0	0	5.135,75	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.135,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.135,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1110799001 Produkt 11107 - Informations- und Kommunikationstechnologie &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	38.000	38.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	38.000	38.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-38.000</b>	<b>-38.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1110799002 Produkt 11107 - Informations- und Kommunikationstechnologie &gt; Software</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	55.000	70.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	55.000	70.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-55.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2110119001 Erweiterung Grundschule Oyten</b>									
8. Baumaßnahmen	236.000,00	236.000	0	236.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	236.000,00	236.000	0	236.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-236.000,00</b>	<b>-236.000</b>	<b>0</b>	<b>-236.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2110120001 Produkt 21101 - DigitalPakt Schule - GS Oyten</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	41.100	41.100	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	41.100	41.100	0,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	41.100	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	41.100	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>41.100</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2110199001 Produkt 21101 - Grundschule "Oyten" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.100	4.100	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	4.100	4.100	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.100</b>	<b>-4.100</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2110220001 Sanierung der kleinen Turnhalle Bassen</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	324.000,00	324.000	0	324.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	324.000,00	324.000	0	324.000,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	811.000,00	811.000	0	811.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	811.000,00	811.000	0	811.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-487.000,00</b>	<b>-487.000</b>	<b>0</b>	<b>-487.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2110220004 Erweiterung Grundschule Bassen zur GTS</b>									
8. Baumaßnahmen	50.000,00	50.000	0	50.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	50.000,00	50.000	0	50.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2110220005 Produkt 21102 - DigitalPakt Schule - GS Bassen</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	33.000	33.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	33.000	33.000	0,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	33.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	33.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>33.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>211029001 Produkt 21102 - Grundschule "Bassen" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.200	8.200	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.200	8.200	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2110319001 Umbau und Erweiterung der Grundschule Sagehorn</b>									
8. Baumaßnahmen	312.840,03	100.000	0	312.840,03	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	312.840,03	100.000	0	312.840,03	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-312.840,03</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-312.840,03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2110320001 Produkt 21103 - DigitalPakt Schule - GS Sagehorn</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	41.100	41.100	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	41.100	41.100	0,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	41.100	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	41.100	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>41.100</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2110399001 Produkt 21103 - Grundschule "Sagehorn" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.600	13.600	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.600	13.600	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.600</b>	<b>-13.600</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2180019001 Bauliche Erweiterung der IGS (Einrichtung der Oberstufe)</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	800.000,00	800.000	0	800.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	800.000,00	800.000	0	800.000,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	1.520.000,00	1.520.000	0	1.520.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.520.000,00	1.520.000	0	1.520.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-720.000,00</b>	<b>-720.000</b>	<b>0</b>	<b>-720.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2180020002 Produkt 21800 - DigitalPakt Schule - IGS Oyten</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	250.000,00	125.000	125.000	125.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000,00	125.000	125.000	125.000,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000,00	125.000	125.000	125.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	250.000,00	125.000	125.000	125.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2180099001 Produkt 21800 - Integrierte Gesamtschule (IGS) "Oyten" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	9.000	29.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	9.000	29.000	0,00	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.000</b>	<b>-29.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3620099001 Produkt 36200 - Jugendarbeit &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3650199001 Produkt 36501 - Kita "Bassen" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3650299001 Produkt 36502 - Kita "Sagehorn" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3650399001 Produkt 36503 - Kita "Am Berg" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3650420001 Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft &gt; Zaun (evangelischer Kindergarten)</b>									
11. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	5.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3650499001 Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft &gt; Betriebs- und Geschäftsausst. (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000	4.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	4.000	4.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3650599001 Produkt 36505 - Kita "Pestalozzistraße" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>3650618120 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" &gt; Neubau + Ersteinrichtung</b>									
8. Baumaßnahmen	2.784.453,00	0	0	2.784.453,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	98.354,67	0	0	98.354,67	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.882.807,67	0	0	2.882.807,67	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.882.807,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.882.807,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3650699001 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3660099001 Produkt 36600 - Spielplätze &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	7.500	17.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	7.500	17.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.500</b>	<b>-17.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4210021001 Investitionszuwendung &gt; Tennishalle des TC Oyten e. V.</b>									
11. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	240.600	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	240.600	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-240.600</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4210021002 Investitionszuwendung &gt; Zuganlagen des SV Sagehorn e. V.</b>									
11. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	12.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	12.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-12.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4210099001 Produkt 42400 - Sportplätze &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>-6.006.090,45</b>	<b>-1.876.200</b>	<b>-523.800</b>	<b>-5.006.090,45</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:</b>	11108 Finanzverwaltung
	11109 Finanzbuchhaltung
	53100 Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)
	53101 Photovoltaikanlagen
	53102 Windenergieanlage Tüchten GmbH & Co. KG
	53200 Gasversorgung (Konzessionsabgabe)
	53300 Wasserversorgung (Konzessionsabgabe)
	53601 Breitbandnetz (BIN GmbH)
	57101 Breitbandversorgung (bis 2020! > ab 2021 in das Produkt 53600 überführt)
	61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61200 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

## A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

Die wesentlichen Produkte entnehmen Sie bitte den Vorbemerkungen des Vorberichtes (Punkt 1.1).

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	23.116.975,01	23.993.300	22.719.900	23.569.900	24.411.200	25.472.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	628.944,00	1.147.000	329.300	334.200	340.900	347.700
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	10.400	9.600	9.400	6.800
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	24.032,49	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6. privatrechtliche Entgelte	40.767,73	44.400	20.000	20.000	20.000	20.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.781,05	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	43.751,90	166.900	125.000	125.000	125.000	125.000
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	651.657,26	624.000	628.800	628.800	628.800	628.800
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>24.508.909,44</b>	<b>25.990.600</b>	<b>23.848.400</b>	<b>24.702.500</b>	<b>25.550.300</b>	<b>26.616.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	381.068,45	441.800	425.800	436.000	446.900	457.700
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.405,64	18.400	11.400	7.400	7.400	7.400
16. Abschreibungen	156.026,57	110.500	113.300	119.200	119.200	119.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	152.731,18	104.200	119.600	130.600	126.500	122.900
18. Transferaufwendungen	11.117.233,00	10.701.900	10.860.400	10.960.800	11.096.400	11.251.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	41.553,03	63.000	364.200	370.200	370.300	370.400
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.850.017,87</b>	<b>11.439.800</b>	<b>11.894.700</b>	<b>12.024.200</b>	<b>12.166.700</b>	<b>12.329.100</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>12.658.891,57</b>	<b>14.550.800</b>	<b>11.953.700</b>	<b>12.678.300</b>	<b>13.383.600</b>	<b>14.287.000</b>
22. außerordentliche Erträge	1.008,54	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>1.008,54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>12.659.900,11</b>	<b>14.550.800</b>	<b>11.953.700</b>	<b>12.678.300</b>	<b>13.383.600</b>	<b>14.287.000</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	201.600	201.600	201.600	201.600	201.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	161.300	161.300	161.300	161.300	161.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.659.900,11</b>	<b>14.591.100</b>	<b>11.994.000</b>	<b>12.718.600</b>	<b>13.423.900</b>	<b>14.327.300</b>

## C. Teilfinanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	22.814.386,35	23.993.300	22.719.900	0	23.569.900	24.411.200	25.472.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	628.944,00	1.147.000	329.300	0	334.200	340.900	347.700
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	12.933,84	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	21.400	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.805,90	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-18.869,69	166.900	125.000	0	125.000	125.000	125.000
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	23.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	612.107,44	614.000	618.800	0	618.800	618.800	618.800
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.052.307,84</b>	<b>25.980.600</b>	<b>23.828.000</b>	<b>0</b>	<b>24.682.900</b>	<b>25.530.900</b>	<b>26.599.300</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	388.190,08	426.400	425.800	0	436.000	446.900	457.700
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	485,80	18.400	11.400	0	7.400	7.400	7.400
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	152.909,18	104.200	119.600	0	130.600	126.500	122.900
15. Transferauszahlungen	11.117.233,00	10.701.900	10.860.400	0	10.960.800	11.096.400	11.251.500
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	49.114,58	63.000	64.200	0	70.200	70.300	70.400
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.707.932,64</b>	<b>11.313.900</b>	<b>11.481.400</b>	<b>0</b>	<b>11.605.000</b>	<b>11.747.500</b>	<b>11.909.900</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>12.344.375,20</b>	<b>14.666.700</b>	<b>12.346.600</b>	<b>0</b>	<b>13.077.900</b>	<b>13.783.400</b>	<b>14.689.400</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	20.000,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	1.003,91	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>21.003,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	-18.749,15	10.000	100.000	0	10.000	10.000	10.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	7.284,69	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.464,46</b>	<b>10.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>32.468,37</b>	<b>-10.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>12.376.843,57</b>	<b>14.656.700</b>	<b>12.246.600</b>	<b>0</b>	<b>13.067.900</b>	<b>13.773.400</b>	<b>14.679.400</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	4.500.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	600.936,74	896.300	436.600	0	531.200	533.300	1.847.900
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-600.936,74</b>	<b>-896.300</b>	<b>4.063.400</b>	<b>0</b>	<b>1.468.800</b>	<b>1.466.700</b>	<b>152.100</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>11.775.906,83</b>	<b>13.760.400</b>	<b>16.310.000</b>	<b>0</b>	<b>14.536.700</b>	<b>15.240.100</b>	<b>14.831.500</b>

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>3650618120 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" &gt; Neubau + Ersteinrichtung</b>									
8. Baumaßnahmen	-8.721,25	0	0	-8.721,25	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-8.721,25	0	0	-8.721,25	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.721,25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.721,25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5360121001 Breitband - Zubauten der BIN GmbH</b>									
8. Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	100.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5710018400 Breitbandnetz "Meyerdamm"</b>									
8. Baumaßnahmen	10.000,00	10.000	0	10.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.000,00	10.000	0	10.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>-1.278,75</b>	<b>-10.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-1.278,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:</b>	12201 Ordnungsaufgaben
	12202 Meldewesen
	12203 Personenstandswesen
	12600 Brandschutz
	31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
	53600 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
	55300 Friedhofs- und Bestattungswesen
	57100 Wirtschaftsförderung

## A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

Die wesentlichen Produkte entnehmen Sie bitte den Vorbemerkungen des Vorberichtes (Punkt 1.1).

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.859,62	17.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	30.700	29.200	22.600	22.500	22.500
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	491.400,11	467.500	467.500	467.500	467.500	467.500
6. privatrechtliche Entgelte	42.119,33	14.500	34.900	34.900	34.900	34.900
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.726,41	15.000	31.000	31.000	31.000	31.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	557,00	800	800	800	800	800
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>578.662,47</b>	<b>545.700</b>	<b>564.600</b>	<b>558.000</b>	<b>557.900</b>	<b>557.900</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	563.075,39	566.200	627.400	698.200	715.500	733.100
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	407.713,79	530.000	469.500	405.900	422.500	406.100
16. Abschreibungen	1.201,98	184.800	148.600	142.600	135.400	133.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	95,00	3.000	2.700	3.000	3.000	3.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	192.430,70	193.200	175.800	199.700	179.000	199.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.164.516,86</b>	<b>1.477.200</b>	<b>1.424.000</b>	<b>1.449.400</b>	<b>1.455.400</b>	<b>1.475.000</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-585.854,39</b>	<b>-931.500</b>	<b>-859.400</b>	<b>-891.400</b>	<b>-897.500</b>	<b>-917.100</b>
22. außerordentliche Erträge	91.086,42	2.500.000	3.093.400	1.179.500	214.500	0
23. außerordentliche Aufwendungen	36.179,74	2.250.000	2.720.000	270.000	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>54.906,68</b>	<b>250.000</b>	<b>373.400</b>	<b>909.500</b>	<b>214.500</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-530.947,71</b>	<b>-681.500</b>	<b>-486.000</b>	<b>18.100</b>	<b>-683.000</b>	<b>-917.100</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	242.500	242.500	242.500	242.500	242.500
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-242.500	-242.500	-242.500	-242.500	-242.500
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-530.947,71</b>	<b>-924.000</b>	<b>-728.500</b>	<b>-224.400</b>	<b>-925.500</b>	<b>-1.159.600</b>

## C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-	der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-	der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.738,93	17.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	422.157,30	467.500	467.500	0	467.500	467.500	467.500
5. privatrechtliche Entgelte	67.212,35	13.000	33.400	0	33.400	33.400	33.400
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.290,60	15.000	31.000	0	31.000	31.000	31.000
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	1.899,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	128,50	800	800	0	800	800	800
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>544.426,68</b>	<b>515.000</b>	<b>535.400</b>	<b>0</b>	<b>535.400</b>	<b>535.400</b>	<b>535.400</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	556.328,06	550.900	627.400	0	698.200	715.500	733.100
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	482.209,47	530.000	469.500	0	405.900	422.500	406.100
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	2.875,13	3.000	2.700	0	3.000	3.000	3.000
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	203.837,16	193.200	175.800	0	199.700	179.000	199.700
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.245.249,82</b>	<b>1.277.100</b>	<b>1.275.400</b>	<b>0</b>	<b>1.306.800</b>	<b>1.320.000</b>	<b>1.341.900</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-700.823,14</b>	<b>-762.100</b>	<b>-740.000</b>	<b>0</b>	<b>-771.400</b>	<b>-784.600</b>	<b>-806.500</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	22.331,27	30.000	576.000	0	30.000	30.000	30.000
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	81.895,10	2.500.000	3.093.400	0	1.179.500	214.500	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>104.226,37</b>	<b>2.530.000</b>	<b>3.669.400</b>	<b>0</b>	<b>1.209.500</b>	<b>244.500</b>	<b>30.000</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	28.839,27	0	2.450.000	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	142.391,75	143.000	103.000	0	3.000	3.000	3.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	33.176,67	279.100	1.024.200	0	10.000	260.000	10.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	56.000	668.000	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>204.407,69</b>	<b>478.100</b>	<b>4.245.200</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>263.000</b>	<b>13.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-100.181,32</b>	<b>2.051.900</b>	<b>-575.800</b>	<b>0</b>	<b>1.196.500</b>	<b>-18.500</b>	<b>17.000</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-801.004,46</b>	<b>1.289.800</b>	<b>-1.315.800</b>	<b>0</b>	<b>425.100</b>	<b>-803.100</b>	<b>-789.500</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-801.004,46</b>	<b>1.289.800</b>	<b>-1.315.800</b>	<b>0</b>	<b>425.100</b>	<b>-803.100</b>	<b>-789.500</b>

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>1111018118 Baugebiet "Rosengarten"</b>									
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	254.095,01	0	0	254.095,01	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	254.095,01	0	0	254.095,01	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-254.095,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-254.095,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1220120001 Gebäudeerweiterung "Achimer Straße 32"</b>									
8. Baumaßnahmen	15.000,00	15.000	0	15.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	15.000,00	15.000	0	15.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1220120002 Notstromgenerator für den Krisenfall</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000,00	20.000	0	20.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	20.000,00	20.000	0	20.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1260019001 Feuerwehr Bassen - Gerätewagen Logistik 2 (GW-L2)</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	26.410,14	15.000	0	26.410,14	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.410,14	15.000	0	26.410,14	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	45.750,00	39.800	0	45.750,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	45.750,00	39.800	0	45.750,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.339,86</b>	<b>-24.800</b>	<b>0</b>	<b>-19.339,86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1260019002 Feuerwehr Oyten - Tanklöschfahrzeug (TLF)</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	45.000,00	15.000	30.000	45.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.000,00	15.000	30.000	45.000,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	406.545,00	200.000	200.000	406.545,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	406.545,00	200.000	200.000	406.545,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-361.545,00</b>	<b>-185.000</b>	<b>-170.000</b>	<b>-361.545,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1260020001 Feuerwehr Bassen - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	360.000,00	0	110.000	110.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	360.000,00	0	110.000	110.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-360.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-110.000</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1260020003 Neubau einer zusätzl. Zufahrt der Feuerwehr Bassen</b>									
8. Baumaßnahmen	15.000,00	15.000	0	15.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	15.000,00	15.000	0	15.000,00	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1260021001 Feuerwehr Oyten - Drehleiter</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	650.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	650.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-650.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5360021001 Breitbandförderung im LK Verden "weiße Flecken"</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	392.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	392.000	0,00	0	0	0	0	0
11. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	448.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	448.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-56.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5360021002 Breitbandförderung "Clüverdamm"</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	154.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	154.000	0,00	0	0	0	0	0
11. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	220.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	220.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-66.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410018036 Gewerbegebiet A 1 Oyten</b>									
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	2.500.000	0	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500.000	0	0,00	0	0	0	0	0
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5710020001 Breitbandförderung im LK Verden "weiße Flecken"</b>									
11. Aktivierbare Zuwendungen	56.000,00	56.000	0	56.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	56.000,00	56.000	0	56.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-56.000,00</b>	<b>-56.000</b>	<b>0</b>	<b>-56.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5710021001 Veräußerung von Gewerbegrundstücken</b>									
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	643.400	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	643.400	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>643.400</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5710021002 Wieder-/Verkauf eines Gewerbegrundstückes</b>									
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	2.450.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.450.000	0,00	0	0	0	0	0
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	2.450.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	2.450.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>5710021003 Hinweisbeschilderung im "Gewerbepark A1"</b>									
8. Baumaßnahmen	100.000,00	0	100.000	100.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	100.000,00	0	100.000	100.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>-1.200.979,87</b>	<b>2.184.200</b>	<b>-508.600</b>	<b>-950.979,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
+ Summe der investiven Einzahlungen	90.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
- Summe der investiven Auszahlungen	138.500,00	32.300	67.200	99.500,00	0	0	0	0	0
- Summe VE	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-48.500,00</b>	<b>-32.300</b>	<b>-67.200</b>	<b>-99.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:</b>	11110 Liegenschaftsverwaltung
	11111 Gebäudemanagement (bis 2019! > ab 2020 in das Produkt 11110 überführt)
	51100 Räumliche Planung und Entwicklung
	53810 Abwasserbeseitigung
	54100 Gemeindestraßen
	54500 Straßenbeleuchtung / Straßenreinigung
	54700 ÖPNV
	55100 Öffentliches Grün
	56100 Umweltschutz
	57300 Bauhof

## A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

Die wesentlichen Produkte entnehmen Sie bitte den Vorbemerkungen des Vorberichtes (Punkt 1.1).

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.427,45	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	776.100	740.200	740.200	731.900	731.600
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.007.298,26	1.935.000	1.937.500	1.933.500	1.934.500	1.935.500
6. privatrechtliche Entgelte	25.242,81	40.100	45.100	45.100	45.100	45.100
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.527,89	0	3.300	3.300	3.300	3.300
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.054.496,41</b>	<b>2.751.200</b>	<b>2.726.100</b>	<b>2.722.100</b>	<b>2.714.800</b>	<b>2.715.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	1.364.294,70	1.626.000	1.723.400	1.766.300	1.810.100	1.854.600
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.281.215,44	2.154.200	1.875.100	2.430.400	2.035.400	1.941.400
16. Abschreibungen	15,67	1.196.700	1.027.700	1.158.900	1.135.200	1.126.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	1.200.436,56	1.270.000	1.272.200	1.258.500	1.277.000	1.270.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	140.895,27	182.500	140.000	140.400	140.500	140.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.986.857,64</b>	<b>6.429.400</b>	<b>6.038.400</b>	<b>6.754.500</b>	<b>6.398.200</b>	<b>6.334.200</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-1.932.361,23</b>	<b>-3.678.200</b>	<b>-3.312.300</b>	<b>-4.032.400</b>	<b>-3.683.400</b>	<b>-3.618.700</b>
22. außerordentliche Erträge	181.503,61	4.350.000	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	3.799.500	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>181.503,61</b>	<b>550.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-1.750.857,62</b>	<b>-3.127.700</b>	<b>-3.312.300</b>	<b>-4.032.400</b>	<b>-3.683.400</b>	<b>-3.618.700</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	717.700	717.700	717.700	717.700	717.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	672.500	672.500	672.500	672.500	672.500
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	45.200	45.200	45.200	45.200	45.200
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.750.857,62</b>	<b>-3.082.500</b>	<b>-3.267.100</b>	<b>-3.987.200</b>	<b>-3.638.200</b>	<b>-3.573.500</b>

## C. Teilfinanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.777,49	0	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.944.407,02	1.935.000	1.937.500	0	1.933.500	1.934.500	1.935.500
5. privatrechtliche Entgelte	32.999,34	38.100	43.100	0	43.100	43.100	43.100
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.278,39	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6,45	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	29.892,92	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.027.361,61</b>	<b>1.975.100</b>	<b>1.982.600</b>	<b>0</b>	<b>1.978.600</b>	<b>1.979.600</b>	<b>1.980.600</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	1.363.221,87	1.610.900	1.718.400	0	1.761.200	1.804.900	1.849.300
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.246.204,67	2.154.200	1.875.100	0	2.430.400	2.035.400	1.941.400
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	1.200.436,56	1.270.000	1.272.200	0	1.258.500	1.277.000	1.270.700
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	113.673,27	182.500	140.000	0	140.400	140.500	140.600
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.923.536,37</b>	<b>5.217.600</b>	<b>5.005.700</b>	<b>0</b>	<b>5.590.500</b>	<b>5.257.800</b>	<b>5.202.000</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-1.896.174,76</b>	<b>-3.242.500</b>	<b>-3.023.100</b>	<b>0</b>	<b>-3.611.900</b>	<b>-3.278.200</b>	<b>-3.221.400</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	856.819,11	1.435.200	5.505.700	0	1.651.400	294.000	350.000
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	205.486,41	74.000	15.000	0	15.000	15.000	5.000
21. Veräußerung von Sachvermögen	189.632,29	4.350.000	111.900	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	1.200	0	1.200	1.200	1.200
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.251.937,81</b>	<b>5.859.200</b>	<b>5.633.800</b>	<b>0</b>	<b>1.667.600</b>	<b>310.200</b>	<b>356.200</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.942,14	100.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
26. Baumaßnahmen	2.118.589,65	6.365.500	9.943.500	3.950.000	3.872.100	2.931.500	3.795.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	216.237,18	282.000	147.000	0	312.000	199.000	19.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.500,00	100.000	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	25.000	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	20.000	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>2.358.268,97</b>	<b>6.892.500</b>	<b>10.115.500</b>	<b>3.950.000</b>	<b>4.209.100</b>	<b>3.155.500</b>	<b>3.839.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-1.106.331,16</b>	<b>-1.033.300</b>	<b>-4.481.700</b>	<b>-3.950.000</b>	<b>-2.541.500</b>	<b>-2.845.300</b>	<b>-3.482.800</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-3.002.505,92</b>	<b>-4.275.800</b>	<b>-7.504.800</b>	<b>-3.950.000</b>	<b>-6.153.400</b>	<b>-6.123.500</b>	<b>-6.704.200</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-3.002.505,92</b>	<b>-4.275.800</b>	<b>-7.504.800</b>	<b>-3.950.000</b>	<b>-6.153.400</b>	<b>-6.123.500</b>	<b>-6.704.200</b>

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>1111018118 Baugebiet "Rosengarten"</b>									
3. Veräußerung von Sachvermögen	4.350.000,00	4.350.000	0	4.350.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.350.000,00	4.350.000	0	4.350.000,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	2.673.718,76	160.000	0	2.108.718,76	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.673.718,76	160.000	0	2.108.718,76	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.676.281,24</b>	<b>4.190.000</b>	<b>0</b>	<b>2.241.281,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1111019001 Erwerb von Grün- bzw. Ausgleichsflächen</b>									
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	101.550,01	20.000	20.000	41.550,01	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	101.550,01	20.000	20.000	41.550,01	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-101.550,01</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-41.550,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3650618120 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" &gt; Neubau + Ersteinrichtung</b>									
8. Baumaßnahmen	240.837,91	0	0	240.837,91	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	240.837,91	0	0	240.837,91	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-240.837,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-240.837,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5110018042 Stadumbau West</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.302.180,00	1.094.000	881.000	3.596.780,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.302.180,00	1.094.000	881.000	3.596.780,00	0	0	0	0	0
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	102.000,60	0	0	102.000,60	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	6.599.993,88	1.961.500	1.321.500	5.541.393,88	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.701.994,48	1.961.500	1.321.500	5.643.394,48	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.399.814,48</b>	<b>-867.500</b>	<b>-440.500</b>	<b>-2.046.614,48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5381018049 Allgemeiner SW-Kanalbau</b>									
2. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	172.542,96	59.000	10.000	152.542,96	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	172.542,96	59.000	10.000	152.542,96	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	491.152,45	81.000	75.000	341.152,45	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	491.152,45	81.000	75.000	341.152,45	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-318.609,49</b>	<b>-22.000</b>	<b>-65.000</b>	<b>-188.609,49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5381018079 SW-Kanalsanierung "Am Moor"</b>									
8. Baumaßnahmen	350.000,00	0	350.000	350.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	350.000,00	0	350.000	350.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-350.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-350.000</b>	<b>-350.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5381018080 SW-Kanalsanierung "Thünen"</b>									
8. Baumaßnahmen	170.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	170.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5381018122 SW-Druckrohrleitung PW Wümmediele-Klärwerk</b>									
8. Baumaßnahmen	3.050.000,00	0	50.000	50.000,00	3.000.000	1.500.000	1.500.000	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.050.000,00	0	50.000	50.000,00	3.000.000	1.500.000	1.500.000	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.050.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-3.000.000</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5381018123 Erneuerung PW "Dorfstraße"</b>									
8. Baumaßnahmen	300.000,00	0	300.000	300.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	300.000,00	0	300.000	300.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410018020 Straßenausbau "Am Moor"</b>									
8. Baumaßnahmen	2.041.980,07	0	2.000.000	2.041.980,07	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.041.980,07	0	2.000.000	2.041.980,07	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.041.980,07</b>	<b>0</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-2.041.980,07</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410018036 Gewerbegebiet A 1 Oyten</b>									
2. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410018075 Erschließung Baugebiet "Imhof"</b>									
2. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	389.503,83	0	0	389.503,83	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	389.503,83	0	0	389.503,83	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	206.985,38	0	0	206.985,38	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	206.985,38	0	0	206.985,38	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>182.518,45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>182.518,45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410018112 Stichstraße I Gewerbegebiet A1</b>									
8. Baumaßnahmen	470.002,40	0	0	470.002,40	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	470.002,40	0	0	470.002,40	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-470.002,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-470.002,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410018119 Fahrbahn und Parkbuchten "Pestalozzistraße"</b>									
8. Baumaßnahmen	107.779,61	100.000	0	107.779,61	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	107.779,61	100.000	0	107.779,61	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-107.779,61</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-107.779,61</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410018124 Neubau Kreisverkehrsplatz "A1 Oyten"</b>									
8. Baumaßnahmen	2.030.246,53	50.000	1.000.000	2.030.246,53	950.000	950.000	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.030.246,53	50.000	1.000.000	2.030.246,53	950.000	950.000	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.030.246,53</b>	<b>-50.000</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-2.030.246,53</b>	<b>-950.000</b>	<b>-950.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410020007 Neubau Stichweg "Rudolf-Diesel-Straße"</b>									
8. Baumaßnahmen	50.000,00	0	50.000	50.000,00	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvesti-	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher	VE	VE	VE	VE	VE
	tionssumme	-Euro-	-Euro-	bereitgestellt	gesamt	2022	2023	2024	2025
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	50.000,00	0	50.000	50.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410021002 Neubau Wendeanlage "Lindenstraße"</b>									
8. Baumaßnahmen	250.000,00	0	250.000	250.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	250.000,00	0	250.000	250.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410021003 Straßenausbau "Thünen"</b>									
8. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410099002 Allgemeiner Straßenbau</b>									
8. Baumaßnahmen	112.000,00	0	32.000	22.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	112.000,00	0	32.000	22.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-112.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-32.000</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410099003 Gemeindestraßen Oberflächenentwässerung</b>									
2. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	19.600,00	0	5.000	4.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.600,00	0	5.000	4.000,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	23.000,00	0	5.000	5.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	23.000,00	0	5.000	5.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.400,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410099004 Brücken und Durchlässe</b>									
8. Baumaßnahmen	0,00	0	130.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	130.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-130.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5450019002 Neubau Straßenbeleuchtungen (Einzelmaßnahmen)</b>									
8. Baumaßnahmen	5.000,00	5.000	0	5.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.000,00	5.000	0	5.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5450021001 Neubau Beleuchtung "Z-Brücke - Schwarzer Weg"</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.000,00	0	50.000	50.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	50.000,00	0	50.000	50.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5450099001 Neubau Straßenbeleuchtungen (Einzelmaßnahmen)</b>									
8. Baumaßnahmen	30.708,33	0	5.000	15.708,33	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	30.708,33	0	5.000	15.708,33	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.708,33</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-15.708,33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5470018099 ÖPNV - Fahrradabstellanlagen u. Beleuchtung Wartestellen</b>									

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8. Baumaßnahmen	0,00	5.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5470019001 Barrierefreie Bushaltestellen</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	414.200,00	204.200	70.000	274.200,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	414.200,00	204.200	70.000	274.200,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	596.511,10	293.000	120.000	396.511,10	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	596.511,10	293.000	120.000	396.511,10	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-182.311,10</b>	<b>-88.800</b>	<b>-50.000</b>	<b>-122.311,10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5470019002 Verknüpfungsanlagen Haltepunkt Sagehorn</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.787.000,00	137.000	2.550.000	2.687.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.787.000,00	137.000	2.550.000	2.687.000,00	0	0	0	0	0
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	32.215,67	30.000	0	32.215,67	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	5.545.907,75	3.000.000	2.400.000	5.545.907,75	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.578.123,42	3.030.000	2.400.000	5.578.123,42	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.791.123,42</b>	<b>-2.893.000</b>	<b>150.000</b>	<b>-2.891.123,42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5470020001 Rückflüsse von Ausleihungen</b>									
5. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	1.200	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.200	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.200</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5510021002 Modernisierung des Wiesenparks (Grüne Lunge)</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	270.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	270.000	0,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	0,00	0	300.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	300.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5610019001 Erwerb von Grundstücken</b>									
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5710021001 Veräußerung von Gewerbegrundstücken</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	744.700	0,00	0	0	0	0	0
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	111.900	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	856.600	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>856.600</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5730020001 Herstellung eines Lagerplatzes</b>									

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8. Baumaßnahmen	10.000,00	10.000	0	10.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.000,00	10.000	0	10.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5730099001 Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000	10.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5510021001 Grün- und Teichanlagen (Stadtumbau West)</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	990.000,00	0	990.000	990.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	990.000,00	0	990.000	990.000,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	1.500.000,00	0	1.500.000	1.500.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.500.000,00	0	1.500.000	1.500.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-510.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-510.000</b>	<b>-510.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>-12.716.563,66</b>	<b>113.700</b>	<b>-4.344.700</b>	<b>-9.370.963,66</b>	<b>-3.950.000</b>	<b>-2.450.000</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
+ Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
- Summe der investiven Auszahlungen	1.471.699,84	762.000	137.000	767.699,84	0	0	0	0	0
- Summe VE	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.471.699,84</b>	<b>-762.000</b>	<b>-137.000</b>	<b>-767.699,84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>12600</b>	<b>Brandschutz</b>
----------------	--------------	--------------------

**Produktbeschreibung**

Brand- und Katastrophenschutz; Hilfeleistungen bei sonstigen Notfällen.

**Ziele**

Schutz der Bevölkerung vor den Auswirkungen von Bränden, Katastrophen und sonst. Nofälle einschließlich entsprechender Vorsorge.

**Auftragsgrundlage**

NBrandSchG, NSOG, Verordnungen, Satzungen, Organisationskonzept der Freiwilligen Feuerwehr, NKatSchG

**Zielgruppen**

**Teilhaushalt**

Teilhaushalt 32 Bürgerservice und Wirtschaftsförderung



Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12600	Brandschutz

Frau Benecke

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.136,10	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	30.700	25.600	19.000	18.900	18.900
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.875,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6. privatrechtliche Entgelte	22.931,66	1.000	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>25.942,76</b>	<b>41.700</b>	<b>35.600</b>	<b>29.000</b>	<b>28.900</b>	<b>28.900</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	31.697,46	31.900	29.600	30.300	31.000	31.700
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.035,98	215.100	204.100	128.700	128.700	128.700
16. Abschreibungen	0,00	150.000	93.300	86.500	85.700	84.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	95,00	3.000	2.700	3.000	3.000	3.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	46.680,73	55.500	53.200	60.500	39.800	60.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>198.509,17</b>	<b>455.500</b>	<b>382.900</b>	<b>309.000</b>	<b>288.200</b>	<b>308.000</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-172.566,41</b>	<b>-413.800</b>	<b>-347.300</b>	<b>-280.000</b>	<b>-259.300</b>	<b>-279.100</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-172.566,41</b>	<b>-413.800</b>	<b>-347.300</b>	<b>-280.000</b>	<b>-259.300</b>	<b>-279.100</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	27.300	27.300	27.300	27.300	27.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-27.300	-27.300	-27.300	-27.300	-27.300
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-172.566,41</b>	<b>-441.100</b>	<b>-374.600</b>	<b>-307.300</b>	<b>-286.600</b>	<b>-306.400</b>

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12600	Brandschutz

Frau Benecke

## C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.165,10	0	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	900,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
5. privatrechtliche Entgelte	21.469,16	1.000	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.534,26</b>	<b>11.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	31.169,04	30.000	29.600	0	30.300	31.000	31.700
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	133.894,28	215.100	204.100	0	128.700	128.700	128.700
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	2.875,13	3.000	2.700	0	3.000	3.000	3.000
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	69.655,53	55.500	53.200	0	60.500	39.800	60.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>237.593,98</b>	<b>303.600</b>	<b>289.600</b>	<b>0</b>	<b>222.500</b>	<b>202.500</b>	<b>223.900</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-210.059,72</b>	<b>-292.600</b>	<b>-279.600</b>	<b>0</b>	<b>-212.500</b>	<b>-192.500</b>	<b>-213.900</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	22.331,27	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>22.331,27</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	120.879,30	28.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.721,77	259.100	1.024.200	0	10.000	260.000	10.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>141.601,07</b>	<b>287.100</b>	<b>1.027.200</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>263.000</b>	<b>13.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-119.269,80</b>	<b>-257.100</b>	<b>-997.200</b>	<b>0</b>	<b>17.000</b>	<b>-233.000</b>	<b>17.000</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-329.329,52</b>	<b>-549.700</b>	<b>-1.276.800</b>	<b>0</b>	<b>-195.500</b>	<b>-425.500</b>	<b>-196.900</b>

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12600	Brandschutz

Frau Benecke

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-329.329,52</b>	<b>-549.700</b>	<b>-1.276.800</b>	<b>0</b>	<b>-195.500</b>	<b>-425.500</b>	<b>-196.900</b>

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12600	Brandschutz	Frau Benecke

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>1260019001 Feuerwehr Bassen - Gerätewagen Logistik 2 (GW-L2)</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	26.410,14	15.000	0	26.410,14	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.410,14	15.000	0	26.410,14	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	45.750,00	39.800	0	45.750,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	45.750,00	39.800	0	45.750,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.339,86</b>	<b>-24.800</b>	<b>0</b>	<b>-19.339,86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1260019002 Feuerwehr Oyten - Tanklöschfahrzeug (TLF)</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	45.000,00	15.000	30.000	45.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.000,00	15.000	30.000	45.000,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	406.545,00	200.000	200.000	406.545,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	406.545,00	200.000	200.000	406.545,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-361.545,00</b>	<b>-185.000</b>	<b>-170.000</b>	<b>-361.545,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1260020001 Feuerwehr Bassen - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	360.000,00	0	110.000	110.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	360.000,00	0	110.000	110.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-360.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-110.000</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1260020003 Neubau einer zusätzl. Zufahrt der Feuerwehr Bassen</b>									
8. Baumaßnahmen	15.000,00	15.000	0	15.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	15.000,00	15.000	0	15.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1260021001 Feuerwehr Oyten - Drehleiter</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	650.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	650.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-650.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>-755.884,86</b>	<b>-224.800</b>	<b>-930.000</b>	<b>-505.884,86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
+ Summe der investiven Einzahlungen	90.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
- Summe der investiven Auszahlungen	138.500,00	32.300	67.200	99.500,00	0	0	0	0	0
- Summe VE	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-48.500,00</b>	<b>-32.300</b>	<b>-67.200</b>	<b>-99.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

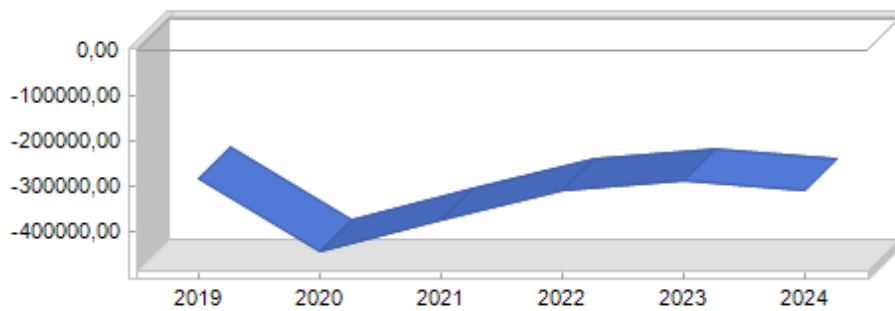
	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1260019001</b>	<b>Feuerwehr Bassen - Gerätewagen Logistik 2 (GW-L2)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	26.410,14	0	26.410,14
Auszahlungen	0	0	0	0	0	45.750,00	0	45.750,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-19.339,86	0	-19.339,86
<b>1260019002</b>	<b>Feuerwehr Oyten - Tanklöschfahrzeug (TLF)</b>							
Einzahlungen	30.000	0	0	0	0	45.000,00	0	45.000,00
Auszahlungen	200.000	0	0	0	0	406.545,00	0	406.545,00
Zu-/Überschuss	-170.000	0	0	0	0	-361.545,00	0	-361.545,00
<b>1260020001</b>	<b>Feuerwehr Bassen - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	110.000	0	250.000	0	0	110.000,00	0	360.000,00
Zu-/Überschuss	-110.000	0	-250.000	0	0	-110.000,00	0	-360.000,00
<b>1260020002</b>	<b>Sirensystem</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	60.000,00	0	60.000,00
Zu-/Überschuss	-50.000	0	0	0	0	-60.000,00	0	-60.000,00
<b>1260020003</b>	<b>Neubau einer zusätzl. Zufahrt der Feuerwehr Bassen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	15.000,00	0	15.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-15.000,00	0	-15.000,00
<b>1260021001</b>	<b>Feuerwehr Oyten - Drehleiter</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	650.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-650.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>1260099001</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	30.000	30.000	30.000	0	0,00	0	90.000,00
Auszahlungen	14.200	10.000	10.000	10.000	0	23.500,00	0	53.500,00
Zu-/Überschuss	-14.200	20.000	20.000	20.000	0	-23.500,00	0	36.500,00
<b>1260099002</b>	<b>Einrichtungen der Löschwasserentnahmen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.000	3.000	3.000	3.000	0	16.000,00	0	25.000,00
Zu-/Überschuss	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0	-16.000,00	0	-25.000,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>71.410,14</b>	<b>0</b>	<b>161.410,14</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>1.027.200</b>	<b>13.000</b>	<b>263.000</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>676.795,00</b>	<b>0</b>	<b>965.795,00</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-997.200</b>	<b>17.000</b>	<b>-233.000</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	<b>-605.384,86</b>	<b>0</b>	<b>-804.384,86</b>



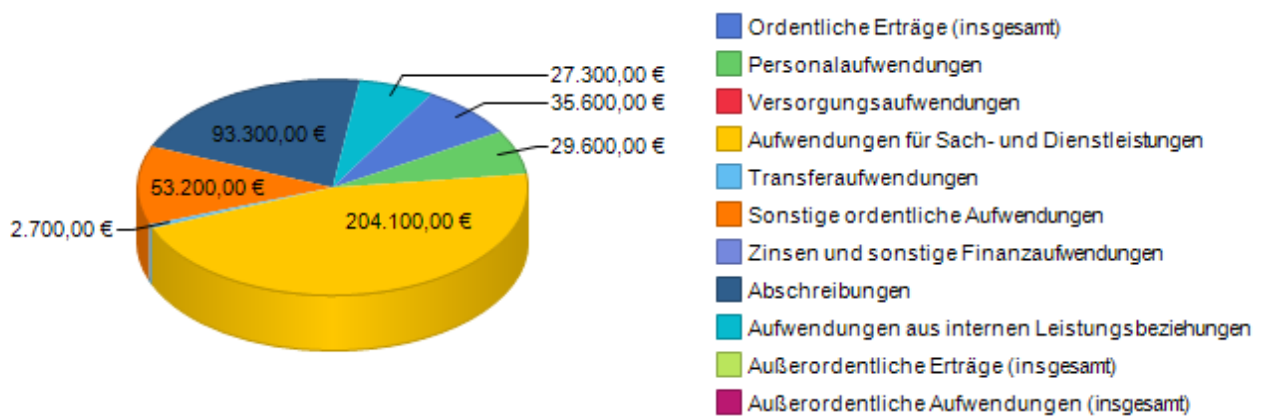
Produkt 12600 Brandschutz Produktverantwortliche/r: Frau Benecke

	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
<b>Ordentliche Erträge (insgesamt)</b>	<b>18.889,16 €</b>	<b>46.900,00 €</b>	<b>25.942,76 €</b>	<b>41.700,00 €</b>	<b>35.600,00 €</b>
Personalaufwendungen	29.099,58 €	26.600,00 €	31.697,46 €	31.900,00 €	29.600,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	123.733,48 €	96.000,00 €	120.035,98 €	215.100,00 €	204.100,00 €
Transferaufwendungen	822,50 €	3.000,00 €	95,00 €	3.000,00 €	2.700,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.310,09 €	61.600,00 €	46.680,73 €	55.500,00 €	53.200,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	0,00 €	115.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €	93.300,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	27.300,00 €	0,00 €	27.300,00 €	27.300,00 €
<b>Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)</b>	<b>212.965,65 €</b>	<b>329.500,00 €</b>	<b>198.509,17 €</b>	<b>482.800,00 €</b>	<b>410.200,00 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-194.076,49 €</b>	<b>-282.600,00 €</b>	<b>-172.566,41 €</b>	<b>-441.100,00 €</b>	<b>-374.600,00 €</b>
Außerordentliche Erträge	-8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-202.076,49 €</b>	<b>-282.600,00 €</b>	<b>-172.566,41 €</b>	<b>-441.100,00 €</b>	<b>-374.600,00 €</b>

Planentwicklung des Produktes 12600 Brandschutz



Ergebnisverteilung 2021 (Plan) des Produktes 12600 Brandschutz





Produktbereich	1	Bürgerservice und Wirtschaftsförderung	
Produktbereich	12	Brandschutz	Fachbereichsleiter: Herr Junge
Produkt	12600	Brandschutz	Produktverantwortliche: Frau Benecke

<b>Grundzahlen:</b>			
	Gesamt	Bassen	Oyten
<b>Einsätze in 2019</b>	132	29	103
<b>Mitglieder</b>	177 aktive / 57 passive	88 aktive / 32 passive	89 aktive / 25 passive
<b>Anzahl der Fahrzeuge</b>	13 (davon drei Anhänger)	4 (davon einen Anhänger)	9 (davon zwei Anhänger)
<b>Nutzflächen der Feuerwehrhäuser</b>	1933m <sup>2</sup>	500m <sup>2</sup>	1433 m <sup>2</sup>

#### Haushaltsansätze – Erläuterungen

	Gesamt	Erläuterung
<b>Sonst. private Leistungsentgelte</b>	5.000,00 €	Kostenerstattungen Dritter für Einsätze
<b>Unterhaltg. Grundstücke u. baul. Anlagen</b>	14.600,00 €	für Gebäude, Sirenen und Hydranten etc.
<b>Unterhaltg. von Maschinen u. Geräten</b>	6.200,00 €	Wartung u. Reparatur von Geräten und Maschinen
<b>Erwerb geringw. Verm.gegenst.</b>	17.600,00 €	Kleingeräte, Ausstattungen,
<b>Bewirtschaftung der Grundstücke</b>	30.00,00 €	Heizung, Strom, Abwasser etc.
<b>Haltung von Fahrzeugen</b>	114.100,00 €	Reparaturen, Wartung, Kraftstoff, Inspektion. DLK
<b>Aufwendungen für Feuerwehrmitgl.</b>	19.800,00 €	Einsatzkleidung, Ausbildung Führerscheine, Jugendfeuerwehr, neue Hygienevorschriften
<b>Besondere Betriebsaufwendungen</b>	1.800,00 €	Reinigung der Einsatzkleidung, Unterrichtsmaterial etc.
<b>Zuwendungen</b>	2.700,00 €	Zuwendungen Kameradschaftskasse
<b>Aufwandsentsch., Lohnausfall</b>	26.200,00 €	Aufwandsentsch. Funktionsträger, Lohnausfall bei Einsätzen
<b>Sonst. Aufwendungen</b>	1.800,00 €	Wartung und Strom der Sirenen
<b>Geschäftsaufwendungen</b>	11.000,00 €	Ärztliche Untersuchungen, Übungen, lfd. Kosten JF
<b>Versicherungen</b>	20.200,00 €	Unfallversicherungen u.a.

#### Hinweise:

Hier entstehen keine wesentlichen zahlungswirksamen Erträge. Es werden verschiedene Aufwendungen erzeugt, die aus dem lfd. Betrieb für die Einsätze als solche und für die Aufrechterhaltung der Einsatzbereitschaft notwendig sind. Es entstehen sehr hohe Abschreibungen für die Fahrzeuge. Auch die Haltung der Fahrzeuge ist die höchste Position bei den Sachaufwendungen. Daneben fallen die Kosten für Versicherungen und für Aufwandsentschädigungen und Lohnausfall am höchsten aus.

#### **Haushalt 2021**

Die Anmeldungen der Haushaltsmittel der Feuerwehren konnten im Haushalt 2021 vollständig berücksichtigt werden.

#### **Übersicht über die Feuerwehrfahrzeuge**

#### **FW Oyten**

**Gemeinde Oyten****2021**

Produktbereich	1	Bürgerservice und Wirtschaftsförderung	
Produktbereich	12	Brandschutz	Fachbereichsleiter: Herr Junge
Produkt	12600	Brandschutz	Produktverantwortliche: Frau Benecke

<u>Feuerwehrfahrzeug</u>	<u>Baujahr</u>	<u>Ersatzbeschaffung</u>
Drehleiter	2001	2026
Löschfahrzeug	1999	2025
Tanklöschfahrzeug	1994	2021 (neues Fahrzeug kommt in 2021)
Rüstwagen	2008	2033
Einsatzleitwagen	2010	2030
Mannschaftstransportfahrzeug	2019	2039
Anhänger	1999	2030
Anhänger JFW	2018	2038

**FW Bassen**

Löschfahrzeug	1998	2023
Tanklöschfahrzeug	2005	2030
Einsatzleitfahrzeug	2010	2030
Gerätewagen Logistik	2020	2045

Produktbereich	1	Bürgerservice und Wirtschaftsförderung	
Produktbereich	12	Brandschutz	Fachbereichsleiter: Herr Junge
Produkt	12600	Brandschutz	Produktverantwortliche: Frau Benecke

**Beschaffung des TLF 4000 für die Ortsfeuerwehr Oyten**

Im Jahr 2019 ist die Ausschreibung für das Tanklöschfahrzeug 4000 durchgeführt worden. Das TLF 4000 soll das Tanklöschfahrzeug aus dem Jahr 1994 ersetzen. Die Auslieferung wird im Jahr 2021 erfolgen.

Produktbereich	1	Bürgerservice und Wirtschaftsförderung	
Produktbereich	12	Brandschutz	Fachbereichsleiter: Herr Junge
Produkt	12600	Brandschutz	Produktverantwortliche: Frau Benecke

### Beschaffung des HLF 10 für die Ortsfeuerwehr Bassen



Im Haushaltsjahr 2020 soll die Ausschreibung für das Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 der Ortsfeuerwehr Bassen erfolgen. Das Fahrzeug soll das LF 8 aus dem Jahr 1998 ersetzen. Aufgrund der langen Lieferzeiten ist die rechtzeitige Ausschreibung erforderlich.

### Einsätze der Feuerwehren im Jahr 2019

Die beiden Feuerwehren sind im Jahr 2019 zu insgesamt 132 Einsätzen gerufen worden.

Die Einsätze gliedern sich wie folgt auf:

62 Brandeinsätze (einschl. Brandmeldeanlagen)

65 Technische Hilfeleistungen

5 Sonstige Einsätze (einschl. Übungen)

(Alle Fotos: Firma Ziegler)

### Produktbeschreibung

Produkt	21800	Integrierte Gesamtschule (IGS)
---------	-------	--------------------------------

#### Produktbeschreibung

Betrieb und Unterhaltung von Schulen im Sekundarbereich I und II

#### Ziele

- > Sicherstellung der betrieblichen und baulichen Grundlagen für einen pädagogisch guten Unterricht
- > Entwicklung der IGS Oyten als Schule für alle mit dem Angebot aller möglichen Schulabschlüsse
- > Umsetzung eines Raumkonzeptes zur Unterstützung des pädagogischen Konzeptes.

#### Auftragsgrundlage

Nds. Schulgesetz und Genehmigung der Nds. Landesschulbehörde zum Betrieb einer integrierten Gesamtschule für den Sekundarbereich I und II

#### Zielgruppen

Schüler\*innen, Lehrer\*innen, Schulleiter\*innen, Eltern

#### Teilhaushalt

Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste



Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produkt	21800	Integrierte Gesamtschule (IGS)

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	543.740,96	688.800	629.200	629.200	629.200	629.200
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	100.000	122.500	122.500	120.700	118.900
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	230.219,85	343.000	314.900	314.900	314.900	314.900
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.743,66	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>782.704,47</b>	<b>1.131.800</b>	<b>1.066.600</b>	<b>1.066.600</b>	<b>1.064.800</b>	<b>1.063.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	701.090,48	809.200	975.000	999.500	1.024.600	1.050.400
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	685.896,44	910.800	776.500	810.600	786.900	796.900
16. Abschreibungen	333,00	300.600	255.100	286.700	282.100	271.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	80.099,37	79.300	69.800	79.700	79.900	79.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.467.419,29</b>	<b>2.099.900</b>	<b>2.076.400</b>	<b>2.176.500</b>	<b>2.173.500</b>	<b>2.198.400</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-684.714,82</b>	<b>-968.100</b>	<b>-1.009.800</b>	<b>-1.109.900</b>	<b>-1.108.700</b>	<b>-1.135.400</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-684.714,82</b>	<b>-968.100</b>	<b>-1.009.800</b>	<b>-1.109.900</b>	<b>-1.108.700</b>	<b>-1.135.400</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	132.200	132.200	132.200	132.200	132.200
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-132.200	-132.200	-132.200	-132.200	-132.200
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-684.714,82</b>	<b>-1.100.300</b>	<b>-1.142.000</b>	<b>-1.242.100</b>	<b>-1.240.900</b>	<b>-1.267.600</b>

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produkt	21800	Integrierte Gesamtschule (IGS)

Frau Haase

C. Teilfinanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	541.993,03	688.800	629.200	0	629.200	629.200	629.200
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	6.000,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.743,66	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	194.928,25	337.000	308.900	0	308.900	308.900	308.900
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>751.664,94</b>	<b>1.031.800</b>	<b>944.100</b>	<b>0</b>	<b>944.100</b>	<b>944.100</b>	<b>944.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	699.499,82	801.400	975.000	0	999.500	1.024.600	1.050.400
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	619.628,93	910.800	776.500	0	810.600	786.900	796.900
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	78.301,96	79.300	69.800	0	79.700	79.900	79.900
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.397.430,71</b>	<b>1.791.500</b>	<b>1.821.300</b>	<b>0</b>	<b>1.889.800</b>	<b>1.891.400</b>	<b>1.927.200</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-645.765,77</b>	<b>-759.700</b>	<b>-877.200</b>	<b>0</b>	<b>-945.700</b>	<b>-947.300</b>	<b>-983.100</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	925.000	125.000	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>925.000</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	-1.912,57	1.520.000	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.847,05	144.000	154.000	0	9.000	9.000	9.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>9.934,48</b>	<b>1.664.000</b>	<b>154.000</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-9.934,48</b>	<b>-739.000</b>	<b>-29.000</b>	<b>0</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-655.700,25</b>	<b>-1.498.700</b>	<b>-906.200</b>	<b>0</b>	<b>-954.700</b>	<b>-956.300</b>	<b>-992.100</b>

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produkt	21800	Integrierte Gesamtschule (IGS)

Frau Haase

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-655.700,25</b>	<b>-1.498.700</b>	<b>-906.200</b>	<b>0</b>	<b>-954.700</b>	<b>-956.300</b>	<b>-992.100</b>

Produktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen	
Produkt	21800	Integrierte Gesamtschule (IGS)	Frau Haase

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>2180019001 Bauliche Erweiterung der IGS (Einrichtung der Oberstufe)</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	800.000,00	800.000	0	800.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	800.000,00	800.000	0	800.000,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	1.520.000,00	1.520.000	0	1.520.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.520.000,00	1.520.000	0	1.520.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-720.000,00</b>	<b>-720.000</b>	<b>0</b>	<b>-720.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2180020002 Produkt 21800 - DigitalPakt Schule - IGS Oyten</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	250.000,00	125.000	125.000	125.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000,00	125.000	125.000	125.000,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000,00	125.000	125.000	125.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	250.000,00	125.000	125.000	125.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2180099001 Produkt 21800 - Integrierte Gesamtschule (IGS) "Oyten" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	9.000	29.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	9.000	29.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.000</b>	<b>-29.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>-720.000,00</b>	<b>-729.000</b>	<b>-29.000</b>	<b>-720.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

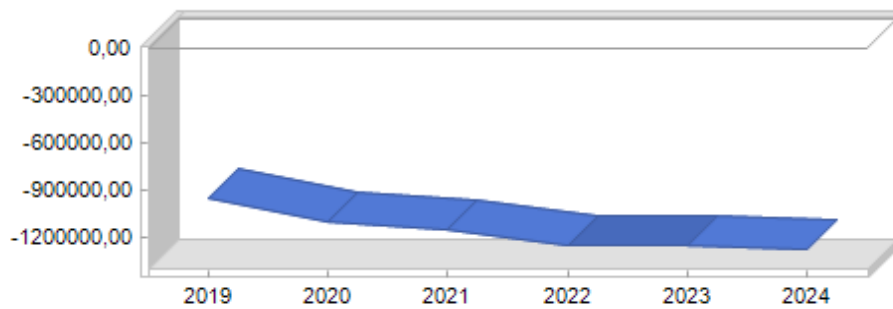
	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>2180019001</b>	<b>Bauliche Erweiterung der IGS (Einrichtung der Oberstufe)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	800.000,00	0	800.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	1.520.000,00	0	1.520.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-720.000,00	0	-720.000,00
<b>2180020002</b>	<b>Produkt 21800 - DigitalPakt Schule - IGS Oyten</b>							
Einzahlungen	125.000	0	0	0	0	125.000,00	0	250.000,00
Auszahlungen	125.000	0	0	0	0	125.000,00	0	250.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>2180099001</b>	<b>Produkt 21800 - Integrierte Gesamtschule (IGS) "Oyten" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	29.000	9.000	9.000	9.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-29.000	-9.000	-9.000	-9.000	0	0,00	0	0,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>925.000,00</b>	<b>0</b>	<b>1.050.000,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>154.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>1.645.000,00</b>	<b>0</b>	<b>1.770.000,00</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-29.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>	<b>-720.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-720.000,00</b>



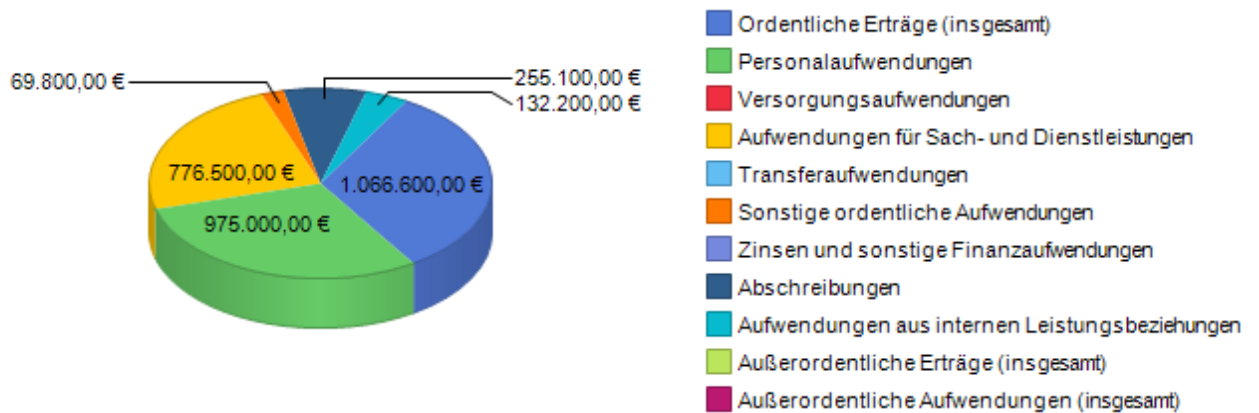
Produkt 21800 Integrierte Gesamtschule (IGS) Produktverantwortliche/r: Frau Haase

	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
<b>Ordentliche Erträge (insgesamt)</b>	<b>962.856,65 €</b>	<b>905.200,00 €</b>	<b>782.704,47 €</b>	<b>1.131.800,00 €</b>	<b>1.066.600,00 €</b>
Personalaufwendungen	673.885,76 €	766.600,00 €	701.090,48 €	809.200,00 €	975.000,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	696.170,73 €	566.100,00 €	685.896,44 €	910.800,00 €	776.500,00 €
Transferaufwendungen	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.985,53 €	77.100,00 €	80.099,37 €	79.300,00 €	69.800,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	2.956,71 €	305.800,00 €	333,00 €	300.600,00 €	255.100,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	132.200,00 €	0,00 €	132.200,00 €	132.200,00 €
<b>Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)</b>	<b>1.450.998,73 €</b>	<b>1.848.800,00 €</b>	<b>1.467.419,29 €</b>	<b>2.232.100,00 €</b>	<b>2.208.600,00 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-488.142,08 €</b>	<b>-943.600,00 €</b>	<b>-684.714,82 €</b>	<b>-1.100.300,00 €</b>	<b>-1.142.000,00 €</b>
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-488.142,08 €</b>	<b>-943.600,00 €</b>	<b>-684.714,82 €</b>	<b>-1.100.300,00 €</b>	<b>-1.142.000,00 €</b>

Planentwicklung des Produktes 21800 Integrierte Gesamtschule (IGS)



Ergebnisverteilung 2021 (Plan) des Produktes 21800 Integrierte Gesamtschule (IGS)





Produktbereich	2	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	21	Innere Verwaltung	Fachbereichsleiter: Herr Moos
Produkt	21800	Integrierte Gesamtschule	Produktverantwortliche: Frau Haase

**Beschreibung:**

Die Integrierte Gesamtschule Oyten wurde zum 01.08.2012 gegründet und startete damals mit dem 5. Jahrgang.

Die ursprüngliche Genehmigung galt nur für den Sekundarbereich I. Das bedeutet, dass Abschlüsse bis zum erweiterten Realschulabschluss möglich waren.

Es war immer politischer Wille, mit der Integrierten Gesamtschule eine Schule in Oyten zu schaffen, die eine Schule für alle ist. Das bedeutet aber auch, dass das Abitur als Abschluss möglich sein muss.

Die Genehmigung zur Einrichtung einer Oberstufe erfolgte zum 01.08.2018. Somit war gewährleistet, dass der erste Jahrgang an der IGS Oyten auch in die Oberstufe wechseln konnte.

Derzeit werden 796 Schülerinnen und Schüler bis Klasse 13 beschult, davon 242 in der Oberstufe. Das erste Abitur wird im Sommer 2021 abgelegt.

Nach dem Hochwachsen der IGS Oyten werden künftig rund 800 Schülerinnen und Schüler in Oyten beschult.

Die IGS Oyten zeichnet sich durch ein besonderes Konzept mit Lernformen aus, die es in der Form an nicht vielen Schulen gibt. Sie ist auch Mitglied der Initiative „Schule im Aufbruch“.

Besondere Inhalte der IGS Oyten sind:

- Unterricht in den Hauptfächern im Lernbüro
- Zusammenfassung von Lerninhalten aus verschiedenen Fächern in TO (=Themenorientierter Unterricht)
- Präsentation von Ergebnissen aus dem Fach TO in der Klasse, im Jahrgang, in der Schule und auch in öffentlichen Präsentationen vor Eltern
- Fach Verantwortung mit einem sozialen Projekt in Klasse 8
- Herausforderung in den Jahrgängen 9 und 10
- Gemeinsames Mittagessen in den Jahrgängen 5 bis 7
- Differenzierung im Klassenverbund
- Fokussierung auf den Jahrgang – zu einem Jahrgang gehören Klassenräume, Differenzierungsräume und ein Jahrgangslernzimmer

Zur Unterstützung des pädagogischen Konzeptes ist vom Schulträger in der Vergangenheit das Raumkonzept immer so erweitert worden, dass Jahrgänge in sogenannten Clustern untergebracht sind. Dies soll auch für die Oberstufe gelten.

Derzeit ist es noch nicht möglich, auch die Oberstufe in einem eigenen Cluster unter zu bringen.

Hierfür bedarf es noch einer Baumaßnahme. Die politischen Gremien haben hierfür bereits 2019 einen Betrag von 1,6 Mio. € zur Verfügung gestellt.

Die Baumaßnahmen werden derzeit geplant und sollten kurzfristig beginnen.

Über den Fortschritt wird im Schulausschuss berichtet, der diese Maßnahmen eng begleitet.

Daneben wurden seit dem Start der IGS Oyten für jeden Jahrgang Haushaltsmittel zur Verfügung gestellt, um die Bestuhlung an die Bedarfe anzupassen und alle Allgemeinen Unterrichtsräume mit Whiteboards auszustatten.

Auch in die Sammlung im Bereich NW wurde 2018/2019 insgesamt rund 37.000 € investiert. Hier erfolgten die Beschaffungen aufgrund der geschilderten Bedarfe aus der Schule.

Zu verzeichnen ist allerdings, dass der Baukörper der IGS Oyten doch einen erheblichen Sanierungsbedarf aufweist. Auch in die verschiedenen Sammlungen gilt es in den nächsten Haushaltsjahren zu investieren. Eine entsprechende Aufstellung von Bedarfen aus Sicht der Schule und aus technischer Sicht werden gesondert im Schulausschuss zu den Haushaltsberatungen vorgestellt und beraten.

<b>Grundzahlen</b>	<b>01.08.2013 - 31.07.2014</b>	<b>01.08.2014 - 31.07.2015</b>	<b>01.08.2015 - 31.07.2016</b>	<b>01.08.2016 - 31.07.2017</b>	<b>01.08.2017 - 31.07.2018</b>	<b>01.08.2018 - 31.07.2019</b>	<b>01.08.2019 - 31.07.2020</b>	<b>Ab 01.08.2020</b>
Anzahl Klassen	12	17	22	28	31	32	34	37
Anzahl Schüler/innen	336	442	552	693	765	762	776	796

Produktbereich	2	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	21	Innere Verwaltung	Fachbereichsleiter: Herr Moos
Produkt	21800	Integrierte Gesamtschule	Produktverantwortliche: Frau Haase

**Küchenbetrieb:**

An der IGS Oyten wird vom Schulträger eine Küche betrieben. Neben der Verpflegung an der IGS Oyten werden von hier auch die Grundschule Sagehorn (die entsprechende Räumlichkeit einer Mensa in der IGS Oyten hat) sowie die Kindertagesstätten Kita Pestalozzistraße, Bassen und Oyter Mühle versorgt. Geplant ist, dass auch die Grundschule Bassen zukünftig durch die Mensa der IGS Oyten versorgt wird.

Das Essen für die Kindertagesstätten Oyter Mühle und Bassen sowie der Grundschule Bassen wird durch ein Oytener Taxi Unternehmen ausgefahren.

Die Zubereitung der Essen erfolgt in Form einer Frischküche. Die Jahrgänge 5 bis 7 essen im Klassenverbund, ab dem Jahrgang 8 ist die Essensteilnahme freiwillig; die Ausgabe erfolgt hier in Buffetform. Hierfür können die Schüler entweder die Teilnahme für einzelne Tage oder in Form einer Pauschale buchen.

Seit dem Schuljahr 2015/2016 findet an der Grundschule Sagehorn ein Ganztagsbetrieb statt, hierfür wird das Essen von der Küche der IGS Oyten zubereitet. Das Essen für die Grundschule Bassen seit dem Schuljahres 2020/2021 ebenfalls in der Küche der IGS Oyten zubereitet.

Seit dem Kindergartenjahr 2017/2018 wird auch das Essen der Kindertagesstätte Pestalozzistraße in der Küche IGS zubereitet. Die Kindertagesstätten Oyter Mühle und Bassen erhalten seit 05/2020 das Essen aus der IGS Oyten.

Somit wird in dieser Großküche das Essen für die Altersgruppen: 1-3 (Krippe), 3-6 (Kindergarten), 6-10 (Grundschüler), 10-16 (Schüler des Sekundarbereich I), 16 —20 (Schüler der Oberstufe) und Lehrer bzw. sonstige Gäste an der IGS Oyten zubereitet.

Über die Wirtschaftlichkeit wurde zuletzt im Schulausschuss in der Sitzung am 25.03.2019 berichtet worden. Bei dieser Betrachtung werden alle Kosten der Küchen zusammengestellt.

Hieraus ergeben sich wichtige Kennzahlen für den Küchenbetrieb:

. Gezahlter Elternbeitrag pro Essen:	2,59 €
. Gesamtpreis pro Essen:	3,73 €
. Zuschuss pro Essen:	1,14 €
. Gesamtzuschuss:	106.433,38 €

Ein aktueller Bericht zur Wirtschaftlichkeit der Küche der IGS Oyten, und der anderen Küchen in den Einrichtungen der Gemeinde Oyten, erfolgt in den kommenden Fachausschüssen.

**Besondere Maßnahmen mit Haushaltsbezug zum Haushalt 2021:**

Beschreibung	Ansatz 2021	Veränderung zu 2020
Zuweisung für laufende Zwecke vom Landkreis: Die Erträge steigen weiter, da der Landkreis Verden die Schulen im Sekundarbereich I und II, also ab Klasse 5, finanziell über den Schullastenausgleich unterstützt. Durch steigende Schülerzahlen steigen auch die Erträge	Einnahme: 596.800 €	Mehreinnahme: 3.200 €
Anpassung der Einnahmen und Ausgaben für den Küchenbetrieb; Da seit 2020 auch die Kindertagesstätten Oyter Mühle und Bassen sowie die Grundschule Bassen versorgt werden, sind die Einnahmen, aber auch die Ausgaben anzupassen. Bei den Einnahmen wurden die Einnahmen nach den vorliegenden Essensanmeldungen hoch gerechnet	Einnahme: 308.900 €  Ausgabe: €	Mehreinnahme: -28.100 €  Mehrkosten: €
Bewirtschaftungskosten: Die bisher veranschlagten Haushaltsmittel für die Bewirtschaftung reichen nicht aus. Daher ist eine Ansatzserhöhung erforderlich.	Ausgabe: €	Mehrkosten: €

Produktbereich	2	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	21	Innere Verwaltung	Fachbereichsleiter: Herr Moos
Produkt	21800	Integrierte Gesamtschule	Produktverantwortliche: Frau Haase

<p><b>Ausstattungsgegenstände:</b> Dieser Ansatz muss erhöht werden, da aus diesem Produktkonto auch die Anschaffungen für die Einrichtung der Jahrgänge zu zahlen ist.</p>	<p><b>Ausgabe:</b> €</p>	<p><b>Mehrkosten:</b> €</p>
<p><b>Verbrauchsmittel:</b> Dieser Ansatz muss erhöht werden, da durch eine Änderung der Zuordnungsvorschriften insbesondere bei Lehrmaterialien nicht mehr kurzfristige oder langfristige Nutzung unterschieden werden darf und somit alle Anschaffungen unter 1.000 Euro, z. B. Stühle, Lernhefte, Mikroskope etc., die durch Schüler genutzt werden, als Verbrauchsmittel zu buchen sind. Da im ersten Halbjahr 2021 jedoch Schwimmfahrten nach Ottersberg nicht stattfinden können, wurde der Ansatz auch entsprechend wieder gekürzt.</p>		
<p><b>Bauliche Unterhaltung:</b> Der bisherige Ansatz für die bauliche Unterhaltung ist durch die Größe der Schule nicht mehr ausreichend. Deutlich wird ein erhöhter Bauaufwand durch das Alter des Schulgebäudes, aber auch durch Vandalismus in der Schule.</p>	<p><b>Ausgabe:</b> €</p>	<p><b>Mehrkosten:</b> €</p>



**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>36200</b>	<b>Jugendarbeit</b>
----------------	--------------	---------------------

**Produktbeschreibung**

Leistungen im Bereich Kinder- u. Jugendarbeit, die nicht im Produkt 365 enthalten sind.

**Ziele**

Möglichst hohe Wirkung (Qualität) bei den Kindern, Jugendlichen und Eltern in der Gemeinde Oyten.

**Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der politischen Gremien, KJHG, sonstige Rechtsvorschriften

**Zielgruppen**

Kinder, Jugendliche

**Teilhaushalt**

Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste



Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36200	Jugendarbeit

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344,70	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.583,81	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.928,51</b>	<b>1.600</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	139.128,47	136.100	174.600	179.100	183.600	188.300
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.197,16	26.000	23.400	26.500	26.500	26.500
16. Abschreibungen	0,00	3.400	3.500	3.900	3.900	3.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	5.000	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.041,47	4.000	3.600	4.000	4.000	4.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>164.367,10</b>	<b>169.500</b>	<b>210.100</b>	<b>213.500</b>	<b>218.000</b>	<b>222.700</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-161.438,59</b>	<b>-167.900</b>	<b>-208.300</b>	<b>-211.700</b>	<b>-216.200</b>	<b>-220.900</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-161.438,59</b>	<b>-167.900</b>	<b>-208.300</b>	<b>-211.700</b>	<b>-216.200</b>	<b>-220.900</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	32.300	32.300	32.300	32.300	32.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-32.300	-32.300	-32.300	-32.300	-32.300
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-161.438,59</b>	<b>-200.200</b>	<b>-240.600</b>	<b>-244.000</b>	<b>-248.500</b>	<b>-253.200</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36200	Jugendarbeit

Frau Abbas

C. Teilfinanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344,70	0	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.583,81	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.928,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	139.210,84	135.300	174.600	0	179.100	183.600	188.300
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	31.814,19	26.000	23.400	0	26.500	26.500	26.500
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	5.268,51	0	5.000	0	0	0	0
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.207,96	4.000	3.600	0	4.000	4.000	4.000
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>178.501,50</b>	<b>165.300</b>	<b>206.600</b>	<b>0</b>	<b>209.600</b>	<b>214.100</b>	<b>218.800</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-175.572,99</b>	<b>-165.300</b>	<b>-206.600</b>	<b>0</b>	<b>-209.600</b>	<b>-214.100</b>	<b>-218.800</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.450,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.450,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.450,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>3.450,00</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-175.572,99</b>	<b>-167.300</b>	<b>-208.600</b>	<b>0</b>	<b>-211.600</b>	<b>-216.100</b>	<b>-220.800</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36200	Jugendarbeit

Frau Abbas

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-175.572,99</b>	<b>-167.300</b>	<b>-208.600</b>	<b>0</b>	<b>-211.600</b>	<b>-216.100</b>	<b>-220.800</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36200	Jugendarbeit

Frau Abbas

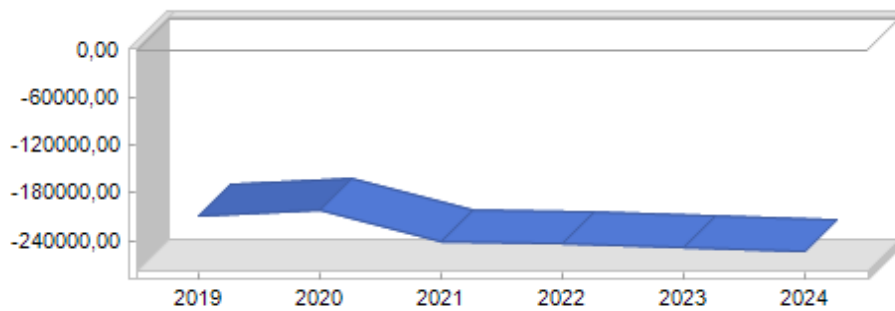
D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>3620099001 Produkt 36200 - Jugendarbeit &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

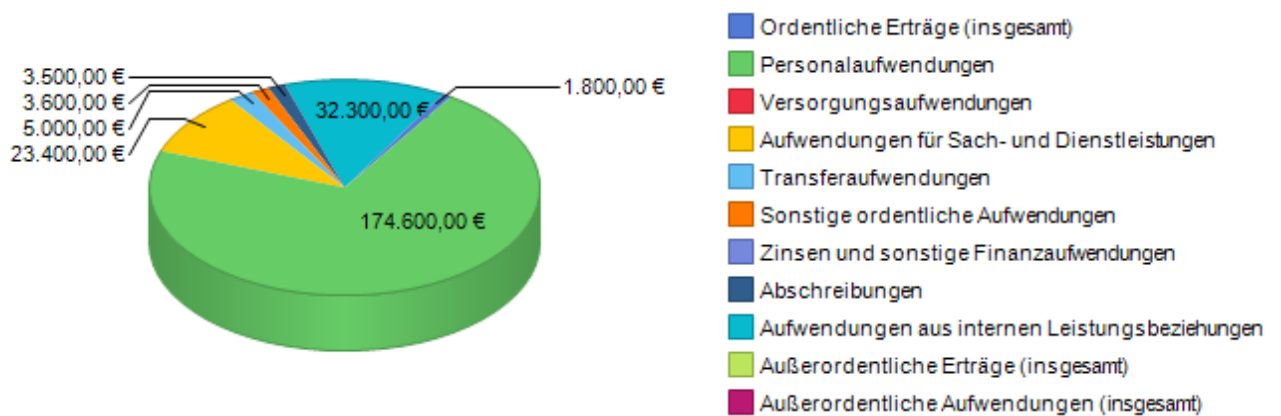
Produkt 36200 Jugendarbeit Produktverantwortliche/r: Frau Abbas

	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
<b>Ordentliche Erträge (insgesamt)</b>	<b>613,41 €</b>	<b>2.200,00 €</b>	<b>2.928,51 €</b>	<b>1.600,00 €</b>	<b>1.800,00 €</b>
Personalaufwendungen	85.665,67 €	135.800,00 €	139.128,47 €	136.100,00 €	174.600,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	34.200,48 €	34.500,00 €	22.197,16 €	26.000,00 €	23.400,00 €
Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.722,68 €	4.000,00 €	3.041,47 €	4.000,00 €	3.600,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	60,00 €	5.100,00 €	0,00 €	3.400,00 €	3.500,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	32.300,00 €	0,00 €	32.300,00 €	32.300,00 €
<b>Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)</b>	<b>121.648,83 €</b>	<b>211.700,00 €</b>	<b>164.367,10 €</b>	<b>201.800,00 €</b>	<b>242.400,00 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-121.035,42 €</b>	<b>-209.500,00 €</b>	<b>-161.438,59 €</b>	<b>-200.200,00 €</b>	<b>-240.600,00 €</b>
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-121.035,42 €</b>	<b>-209.500,00 €</b>	<b>-161.438,59 €</b>	<b>-200.200,00 €</b>	<b>-240.600,00 €</b>

Planentwicklung des Produktes 36200 Jugendarbeit



Ergebnisverteilung 2021 (Plan) des Produktes 36200 Jugendarbeit





Produktbereich	3	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	36	Innere Verwaltung	Fachbereichsleiter: Herr Moos
Produkt	36200	Jugendarbeit	Produktverantwortliche: Frau Haase

**Beschreibung:**

Im Produkt „Jugendarbeit“ werden die Aufgaben der Jugendarbeit zusammengefasst.

Örtlicher Träger der Jugendhilfe ist der Landkreis Verden. Die Gemeinde Oyten unterstützt den Träger der örtlichen Jugendhilfe durch freiwillige Angebote, die im Produkt Jugendarbeit zusammengefasst werden.

Grundlage für die Jugendarbeit sind die Leitsätze über die Jugend- und Sozialarbeit, die von den politischen Gremien am 24.06.2013 verabschiedet wurden.

Auf dieser Grundlage wurden Konzepte für den Freiraum, die Jugend- und Freizeitstätte in Oyten, die allgemeine Jugendarbeit und für die Schulsozialarbeit erstellt.

In der Gemeinde Oyten ist vor einigen Jahren die Stelle einer Jugendkoordinatorin geschaffen worden.

Aufgabe der Stelle ist es die vielfältigen Aufgaben und Träger, die im Bereich der Jugendarbeit tätig sind zu vernetzen.

Gleichzeitig übernimmt die Jugendkoordinatorin die Fachaufsicht über die Schulsozialarbeiter und stellt das Bindeglied zum Landkreis Verden dar.

Flächendeckend wird in Oyten in allen Schulen Schulsozialarbeit angeboten. Hierbei wird zwischen den einzelnen Schulformen unterschieden:

Die Grundschule Bassen ist verlässliche Grundschule ohne ein Ganztagsangebot. Hier stehen 7.5 Stunden Schulsozialarbeit zur Verfügung.

Die Grundschulen in Sagehorn und Oyten sind Ganztagschulen mit freiwilligen Ganztagsangebot. Hier werden insgesamt 19,5 Stunden Schulsozialarbeit zur Verfügung gestellt. Für die Ganztagschule Oyten wurden vom Land ab dem Schuljahr 2020/2021 Stunden für die Schulsozialarbeit zur Verfügung gestellt, die Besetzung erfolgt voraussichtlich ab Januar 2021.

An den weiterführenden Schulen hat das Land Niedersachsen mittlerweile erkannt, dass Schulsozialarbeit notwendig ist. Daher wird dort eine Vollzeitstelle vom Land vorgehalten. Diese Stelle ist auch besetzt.

Ergänzend stellt die Gemeinde Oyten 60 Stunden Schulsozialarbeit zur Verfügung, die auf zwei Kräfte verteilt sind.

Insgesamt kann sich der Alltag schwierig gestalten, dass es zwei Dienstherren für die Schulsozialarbeiter gibt. Bisher war nicht möglich, einen Kooperationsvertrag mit dem Land Niedersachsen zu schließen.

Da aber alle Kräfte vor Ort einen guten Kontakt haben, sind Reibungsverluste derzeit nicht zu erkennen.

Die Sach- und Personalkosten der Schulsozialarbeit werden bei den jeweiligen Schulen veranschlagt.

Das zweite Standbein der Jugendsozialarbeit ist der Freiraum, die Jugend- und Freizeitstätte in Oyten.

Für den Freiraum gibt es ein mit den politischen Gremien abgestimmtes Konzept.

Der Freiraum ist Begegnungsstätte für Kinder und Jugendliche.

Die besondere Schwierigkeit besteht darin, Angebote für Kinder zu gestalten und gleichzeitig den Freiraum auch attraktiv für Jugendliche zu machen.

Unter der Federführung der Jugendkoordinatorin wird in allen Grundschulen in der 3. Klasse ein Präventionsprojekt durchgeführt. Hierüber wird im Ausschuss berichtet.

Durch dieses Projekt kommen die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Freiraumes mit allen Kindern in Oyten in Kontakt.

Es zeigt sich bereits jetzt, dass dies für die Arbeit im Freiraum äußerst positiv ist.

Viele Kinder und Jugendliche kommen in den Freiraum, weil sie hier auf Sozialarbeiter\*innen treffen, die sich über das Präventionsprojekt kennen gelernt haben und die außerhalb von Schule sind.

Insgesamt wird der Freiraum gut angenommen. Jugendliche kommen, um hier einen Ort für Begegnung zu haben. Kinder im Alter bis ca. 14 Jahre kommen vermehrt zu den Angeboten, die es monatlich gibt.

Die finanziellen Mittel, die in diesem Bereich ausgegeben werden sind – mit Ausnahme der Personalkosten – überschaubar.

Insgesamt ist im zuständigen Fachausschuss für Jugend, Kultur, Soziales, Senioren & Sport künftig zu überlegen, wie sich der Freiraum räumlich entwickeln soll.

Hier gibt es verschiedene Ansätze, die im Laufe der nächsten Monate zu beraten sind.

**Besondere Ausgaben sind in 2021 nicht vorgesehen.**



**Produktbeschreibung**

<b>Produkte</b>	<b>36501 - 36506</b>	<b>Kindertagesstätten in Oyten</b>
-----------------	----------------------	------------------------------------

**Produktbeschreibung**

Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern.

**Ziele**

Rechtsansprüche erfüllen, Kinder qualitätsorientiert betreuen, konzeptionelle Betreuung anbieten, weitere Betreuungsbedarfe im Rahmen einer gewissen Wirtschaftlichkeit erfüllen.

**Auftragsgrundlage**

Kindertagesstättengesetz, Verordnung über Mindestvor-aussetzungen für Kinder in Kindertageseinrichtungen, Jugendhilfevereinbarung, SGB II und SGB VIII, Trägerverträge, Richtlinie der Gemeinde Oyten.

**Zielgruppen**

Kinder, Familien

**Teilhaushalt**

Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste



Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36501	Kindertagesstätte "Bassen"

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	487.626,13	543.600	563.000	563.000	568.000	558.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	18.300	18.100	17.400	15.900	15.900
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	47.032,00	46.000	44.000	44.000	44.000	44.000
6. privatrechtliche Entgelte	31.611,00	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>566.269,13</b>	<b>639.900</b>	<b>657.100</b>	<b>656.400</b>	<b>659.900</b>	<b>649.900</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	998.534,11	1.123.600	1.118.700	1.192.700	1.221.800	1.251.700
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.964,97	126.400	85.200	87.100	87.100	87.100
16. Abschreibungen	115,85	40.600	36.600	40.300	39.100	38.800
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.774,33	11.500	14.300	16.700	16.700	16.700
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.115.389,26</b>	<b>1.302.100</b>	<b>1.254.800</b>	<b>1.336.800</b>	<b>1.364.700</b>	<b>1.394.300</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-549.120,13</b>	<b>-662.200</b>	<b>-597.700</b>	<b>-680.400</b>	<b>-704.800</b>	<b>-744.400</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-549.120,13</b>	<b>-662.200</b>	<b>-597.700</b>	<b>-680.400</b>	<b>-704.800</b>	<b>-744.400</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	48.800	48.800	48.800	48.800	48.800
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-48.800	-48.800	-48.800	-48.800	-48.800
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-549.120,13</b>	<b>-711.000</b>	<b>-646.500</b>	<b>-729.200</b>	<b>-753.600</b>	<b>-793.200</b>

Produktbereich 3  
 Produktbereich 36  
 Produkt 36501

Soziales und Jugend  
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Kindertagesstätte "Bassen"

Frau Haase

## C. Teilfinanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	496.090,35	543.600	563.000	0	563.000	568.000	558.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	44.995,75	46.000	44.000	0	44.000	44.000	44.000
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	30.695,50	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>571.781,60</b>	<b>621.600</b>	<b>639.000</b>	<b>0</b>	<b>639.000</b>	<b>644.000</b>	<b>634.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	997.298,75	1.122.400	1.118.700	0	1.192.700	1.221.800	1.251.700
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	99.244,90	126.400	85.200	0	87.100	87.100	87.100
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.850,58	11.500	14.300	0	16.700	16.700	16.700
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.107.394,23</b>	<b>1.260.300</b>	<b>1.218.200</b>	<b>0</b>	<b>1.296.500</b>	<b>1.325.600</b>	<b>1.355.500</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-535.612,63</b>	<b>-638.700</b>	<b>-579.200</b>	<b>0</b>	<b>-657.500</b>	<b>-681.600</b>	<b>-721.500</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	7.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-535.612,63</b>	<b>-645.700</b>	<b>-581.200</b>	<b>0</b>	<b>-659.500</b>	<b>-683.600</b>	<b>-723.500</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36501	Kindertagesstätte "Bassen"

Frau Haase

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-535.612,63</b>	<b>-645.700</b>	<b>-581.200</b>	<b>0</b>	<b>-659.500</b>	<b>-683.600</b>	<b>-723.500</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36501	Kindertagesstätte "Bassen"

Frau Haase

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>3650199001 Produkt 36501 - Kita "Bassen" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36502	Kindertagesstätte "Sagehorn"

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	386.978,96	402.000	363.000	363.000	363.000	363.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	10.000	9.000	8.700	8.700	8.700
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	27.044,00	27.000	26.000	26.000	26.000	26.000
6. privatrechtliche Entgelte	23.595,00	23.500	21.600	21.600	21.600	21.600
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>437.617,96</b>	<b>462.500</b>	<b>419.600</b>	<b>419.300</b>	<b>419.300</b>	<b>419.300</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	787.800,93	839.500	833.300	919.000	941.300	964.200
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.573,53	123.400	112.800	134.400	138.400	136.400
16. Abschreibungen	821,00	40.600	25.200	25.900	25.200	24.800
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.576,94	10.900	10.200	11.700	11.900	11.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>878.772,40</b>	<b>1.014.400</b>	<b>981.500</b>	<b>1.091.000</b>	<b>1.116.800</b>	<b>1.137.300</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-441.154,44</b>	<b>-551.900</b>	<b>-561.900</b>	<b>-671.700</b>	<b>-697.500</b>	<b>-718.000</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-441.154,44</b>	<b>-551.900</b>	<b>-561.900</b>	<b>-671.700</b>	<b>-697.500</b>	<b>-718.000</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	47.400	47.400	47.400	47.400	47.400
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-47.400	-47.400	-47.400	-47.400	-47.400
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-441.154,44</b>	<b>-599.300</b>	<b>-609.300</b>	<b>-719.100</b>	<b>-744.900</b>	<b>-765.400</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36502	Kindertagesstätte "Sagehorn"

Frau Haase

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	390.359,28	402.000	363.000	0	363.000	363.000	363.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	27.226,00	27.000	26.000	0	26.000	26.000	26.000
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	22.422,50	23.500	21.600	0	21.600	21.600	21.600
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>440.007,78</b>	<b>452.500</b>	<b>410.600</b>	<b>0</b>	<b>410.600</b>	<b>410.600</b>	<b>410.600</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	786.585,66	838.300	833.300	0	919.000	941.300	964.200
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	83.274,69	123.400	112.800	0	134.400	138.400	136.400
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	8.558,00	10.900	10.200	0	11.700	11.900	11.900
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>878.418,35</b>	<b>972.600</b>	<b>956.300</b>	<b>0</b>	<b>1.065.100</b>	<b>1.091.600</b>	<b>1.112.500</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-438.410,57</b>	<b>-520.100</b>	<b>-545.700</b>	<b>0</b>	<b>-654.500</b>	<b>-681.000</b>	<b>-701.900</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	2.120,55	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>2.120,55</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-2.120,55</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-440.531,12</b>	<b>-522.100</b>	<b>-547.700</b>	<b>0</b>	<b>-656.500</b>	<b>-683.000</b>	<b>-703.900</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36502	Kindertagesstätte "Sagehorn"

Frau Haase

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-440.531,12</b>	<b>-522.100</b>	<b>-547.700</b>	<b>0</b>	<b>-656.500</b>	<b>-683.000</b>	<b>-703.900</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36502	Kindertagesstätte "Sagehorn"	Frau Haase

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8	-Euro- 9	-Euro- 10
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>3650299001 Produkt 36502 - Kita "Sagehorn" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36503	Kindertagesstätte "Am Berg"

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	560.057,52	540.600	568.000	568.000	568.000	568.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	10.000	11.600	11.600	11.300	11.000
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	44.586,90	46.500	59.400	59.400	59.400	59.400
6. privatrechtliche Entgelte	35.346,50	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>639.990,92</b>	<b>633.100</b>	<b>675.000</b>	<b>675.000</b>	<b>674.700</b>	<b>674.400</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	1.075.215,52	1.157.900	1.111.000	1.188.500	1.217.500	1.247.300
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.128,47	106.300	95.800	110.800	112.800	114.800
16. Abschreibungen	2.654,40	16.000	26.100	28.600	27.800	26.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.844,76	10.800	10.000	11.600	11.800	11.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.198.843,15</b>	<b>1.291.000</b>	<b>1.242.900</b>	<b>1.339.500</b>	<b>1.369.900</b>	<b>1.400.000</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-558.852,23</b>	<b>-657.900</b>	<b>-567.900</b>	<b>-664.500</b>	<b>-695.200</b>	<b>-725.600</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-558.852,23</b>	<b>-657.900</b>	<b>-567.900</b>	<b>-664.500</b>	<b>-695.200</b>	<b>-725.600</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	59.400	59.400	59.400	59.400	59.400
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-59.400	-59.400	-59.400	-59.400	-59.400
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-558.852,23</b>	<b>-717.300</b>	<b>-627.300</b>	<b>-723.900</b>	<b>-754.600</b>	<b>-785.000</b>

Produktbereich 3  
 Produktbereich 36  
 Produkt 36503

Soziales und Jugend  
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Kindertagesstätte "Am Berg"

Frau Haase

## C. Teilfinanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	567.771,74	540.600	568.000	0	568.000	568.000	568.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	42.986,60	46.500	59.400	0	59.400	59.400	59.400
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	34.527,10	36.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>645.285,44</b>	<b>623.100</b>	<b>663.400</b>	<b>0</b>	<b>663.400</b>	<b>663.400</b>	<b>663.400</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	1.073.988,81	1.145.000	1.111.000	0	1.188.500	1.217.500	1.247.300
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	106.441,98	106.300	95.800	0	110.800	112.800	114.800
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.086,86	10.800	10.000	0	11.600	11.800	11.800
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.189.517,65</b>	<b>1.262.100</b>	<b>1.216.800</b>	<b>0</b>	<b>1.310.900</b>	<b>1.342.100</b>	<b>1.373.900</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-544.232,21</b>	<b>-639.000</b>	<b>-553.400</b>	<b>0</b>	<b>-647.500</b>	<b>-678.700</b>	<b>-710.500</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	2.477,68	3.000	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.477,68	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-544.232,21</b>	<b>-644.000</b>	<b>-555.400</b>	<b>0</b>	<b>-649.500</b>	<b>-680.700</b>	<b>-712.500</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36503	Kindertagesstätte "Am Berg"

Frau Haase

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-544.232,21</b>	<b>-644.000</b>	<b>-555.400</b>	<b>0</b>	<b>-649.500</b>	<b>-680.700</b>	<b>-712.500</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36503	Kindertagesstätte "Am Berg"	Frau Haase

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>3650399001 Produkt 36503 - Kita "Am Berg" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36504	Kindertagesstätten in fremder Trägerschaft

Frau Haase

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.256,26	256.500	255.000	245.000	225.000	235.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	25.000	18.200	18.200	18.100	18.100
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>226.256,26</b>	<b>281.500</b>	<b>273.200</b>	<b>263.200</b>	<b>243.100</b>	<b>253.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	22.978,56	29.900	29.400	30.200	30.900	31.600
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.459,99	27.800	47.500	29.100	29.100	29.100
16. Abschreibungen	0,00	40.600	46.900	51.900	51.100	51.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	852.167,50	1.100.000	1.197.500	1.324.400	1.424.400	1.524.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>893.606,05</b>	<b>1.198.300</b>	<b>1.321.300</b>	<b>1.435.600</b>	<b>1.535.500</b>	<b>1.636.200</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-667.349,79</b>	<b>-916.800</b>	<b>-1.048.100</b>	<b>-1.172.400</b>	<b>-1.292.400</b>	<b>-1.383.100</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-667.349,79</b>	<b>-916.800</b>	<b>-1.048.100</b>	<b>-1.172.400</b>	<b>-1.292.400</b>	<b>-1.383.100</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-27.400	-27.400	-27.400	-27.400	-27.400
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-667.349,79</b>	<b>-944.200</b>	<b>-1.075.500</b>	<b>-1.199.800</b>	<b>-1.319.800</b>	<b>-1.410.500</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36504	Kindertagesstätten in fremder Trägerschaft

Frau Haase

## C. Teilfinanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.836,55	256.500	255.000	0	245.000	225.000	235.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>236.836,55</b>	<b>256.500</b>	<b>255.000</b>	<b>0</b>	<b>245.000</b>	<b>225.000</b>	<b>235.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	21.755,82	28.700	29.400	0	30.200	30.900	31.600
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	18.000,22	27.800	47.500	0	29.100	29.100	29.100
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	851.259,96	1.100.000	1.197.500	0	1.324.400	1.424.400	1.524.400
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>891.016,00</b>	<b>1.156.500</b>	<b>1.274.400</b>	<b>0</b>	<b>1.383.700</b>	<b>1.484.400</b>	<b>1.585.100</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-654.179,45</b>	<b>-900.000</b>	<b>-1.019.400</b>	<b>0</b>	<b>-1.138.700</b>	<b>-1.259.400</b>	<b>-1.350.100</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-654.179,45</b>	<b>-909.000</b>	<b>-1.028.400</b>	<b>0</b>	<b>-1.147.700</b>	<b>-1.268.400</b>	<b>-1.359.100</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36504	Kindertagesstätten in fremder Trägerschaft

Frau Haase

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-654.179,45</b>	<b>-909.000</b>	<b>-1.028.400</b>	<b>0</b>	<b>-1.147.700</b>	<b>-1.268.400</b>	<b>-1.359.100</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36504	Kindertagesstätten in fremder Trägerschaft	Frau Haase

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>3650420001 Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft &gt; Zaun (evangelischer Kindergarten)</b>									
11. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	5.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3650499001 Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft &gt; Betriebs- und Geschäftsausst. (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000	4.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	4.000	4.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36505	Kindertagesstätte "Pestalozzistraße"

Frau Haase

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	522.571,46	494.600	514.000	517.000	517.000	517.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	10.000	14.400	8.400	8.400	8.100
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	56.674,05	58.500	42.000	42.000	42.000	42.000
6. privatrechtliche Entgelte	32.400,00	31.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>611.645,51</b>	<b>594.100</b>	<b>600.400</b>	<b>597.400</b>	<b>597.400</b>	<b>597.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	955.255,99	1.140.400	1.126.700	1.249.100	1.280.400	1.312.400
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.356,09	116.500	109.600	123.600	123.600	123.600
16. Abschreibungen	534,70	11.000	29.300	23.900	22.100	17.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.414,27	10.300	9.500	11.100	11.500	11.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.054.561,05</b>	<b>1.278.200</b>	<b>1.275.100</b>	<b>1.407.700</b>	<b>1.437.600</b>	<b>1.465.400</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-442.915,54</b>	<b>-684.100</b>	<b>-674.700</b>	<b>-810.300</b>	<b>-840.200</b>	<b>-868.300</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-442.915,54</b>	<b>-684.100</b>	<b>-674.700</b>	<b>-810.300</b>	<b>-840.200</b>	<b>-868.300</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-442.915,54</b>	<b>-726.100</b>	<b>-716.700</b>	<b>-852.300</b>	<b>-882.200</b>	<b>-910.300</b>

Produktbereich 3  
 Produktbereich 36  
 Produkt 36505

Soziales und Jugend  
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Kindertagesstätte "Pestalozzistraße"

Frau Haase

## C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	529.169,65	494.600	514.000	0	517.000	517.000	517.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	56.372,95	58.500	42.000	0	42.000	42.000	42.000
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	32.022,50	31.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>617.565,10</b>	<b>584.100</b>	<b>586.000</b>	<b>0</b>	<b>589.000</b>	<b>589.000</b>	<b>589.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	954.033,25	1.136.300	1.126.700	0	1.249.100	1.280.400	1.312.400
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	81.433,18	116.500	109.600	0	123.600	123.600	123.600
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.626,04	10.300	9.500	0	11.100	11.500	11.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.045.092,47</b>	<b>1.263.100</b>	<b>1.245.800</b>	<b>0</b>	<b>1.383.800</b>	<b>1.415.500</b>	<b>1.447.500</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-427.527,37</b>	<b>-679.000</b>	<b>-659.800</b>	<b>0</b>	<b>-794.800</b>	<b>-826.500</b>	<b>-858.500</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.309,00	25.800	2.000	0	2.000	2.000	2.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.309,00</b>	<b>25.800</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-1.309,00</b>	<b>-25.800</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-428.836,37</b>	<b>-704.800</b>	<b>-661.800</b>	<b>0</b>	<b>-796.800</b>	<b>-828.500</b>	<b>-860.500</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36505	Kindertagesstätte "Pestalozzistraße"

Frau Haase

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-428.836,37</b>	<b>-704.800</b>	<b>-661.800</b>	<b>0</b>	<b>-796.800</b>	<b>-828.500</b>	<b>-860.500</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36505	Kindertagesstätte "Pestalozzistraße" <span style="float: right;">Frau Haase</span>

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>3650599001 Produkt 36505 - Kita "Pestalozzistraße" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36506	Kindertagesstätte "Oyter Mühle"

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.223,97	388.700	434.000	469.000	479.000	474.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	89.535,85	88.000	73.000	88.000	88.000	88.000
6. privatrechtliche Entgelte	23.467,50	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>318.227,32</b>	<b>536.700</b>	<b>567.000</b>	<b>617.000</b>	<b>627.000</b>	<b>622.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	832.924,15	925.200	1.007.100	1.032.400	1.058.200	1.084.700
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.523,52	108.100	78.500	85.800	85.800	85.800
16. Abschreibungen	255,00	150.600	40.400	45.900	45.900	45.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.232,75	8.700	11.700	13.500	13.900	13.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>929.935,42</b>	<b>1.192.600</b>	<b>1.137.700</b>	<b>1.177.600</b>	<b>1.203.800</b>	<b>1.230.300</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-611.708,10</b>	<b>-655.900</b>	<b>-570.700</b>	<b>-560.600</b>	<b>-576.800</b>	<b>-608.300</b>
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-611.708,10</b>	<b>-655.900</b>	<b>-570.700</b>	<b>-560.600</b>	<b>-576.800</b>	<b>-608.300</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-611.708,10</b>	<b>-655.900</b>	<b>-570.700</b>	<b>-560.600</b>	<b>-576.800</b>	<b>-608.300</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36506	Kindertagesstätte "Oyter Mühle"

Frau Haase

## C. Teilfinanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.223,97	388.700	434.000	0	469.000	479.000	474.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	89.461,25	88.000	73.000	0	88.000	88.000	88.000
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	23.431,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>318.116,22</b>	<b>506.700</b>	<b>537.000</b>	<b>0</b>	<b>587.000</b>	<b>597.000</b>	<b>592.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	831.700,83	910.000	1.007.100	0	1.032.400	1.058.200	1.084.700
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	71.114,22	108.100	78.500	0	85.800	85.800	85.800
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	8.177,42	8.700	11.700	0	13.500	13.900	13.900
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>910.992,47</b>	<b>1.026.800</b>	<b>1.097.300</b>	<b>0</b>	<b>1.131.700</b>	<b>1.157.900</b>	<b>1.184.400</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-592.876,25</b>	<b>-520.100</b>	<b>-560.300</b>	<b>0</b>	<b>-544.700</b>	<b>-560.900</b>	<b>-592.400</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	193.348,67	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.535,43	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>213.884,10</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-213.884,10</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-806.760,35</b>	<b>-522.100</b>	<b>-562.300</b>	<b>0</b>	<b>-546.700</b>	<b>-562.900</b>	<b>-594.400</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36506	Kindertagesstätte "Oyter Mühle"

Frau Haase

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-806.760,35</b>	<b>-522.100</b>	<b>-562.300</b>	<b>0</b>	<b>-546.700</b>	<b>-562.900</b>	<b>-594.400</b>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36506	Kindertagesstätte "Oyter Mühle"	Frau Haase

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>3650618120 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" &gt; Neubau + Ersteinrichtung</b>									
8. Baumaßnahmen	2.784.453,00	0	0	2.784.453,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	98.354,67	0	0	98.354,67	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.882.807,67	0	0	2.882.807,67	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.882.807,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.882.807,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3650699001 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>-2.882.807,67</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.882.807,67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>3650199001</b>	<b>Produkt 36501 - Kita "Bassen" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
<b>3650299001</b>	<b>Produkt 36502 - Kita "Sagehorn" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
<b>3650399001</b>	<b>Produkt 36503 - Kita "Am Berg" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
<b>3650420001</b>	<b>Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft &gt; Zaun (evangelischer Kindergarten)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0,00
<b>3650499001</b>	<b>Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft &gt; Betriebs- und Geschäftsausst. (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.000	4.000	4.000	4.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	0	0,00	0	0,00
<b>3650599001</b>	<b>Produkt 36505 - Kita "Pestalozzistraße" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
<b>3650699001</b>	<b>Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

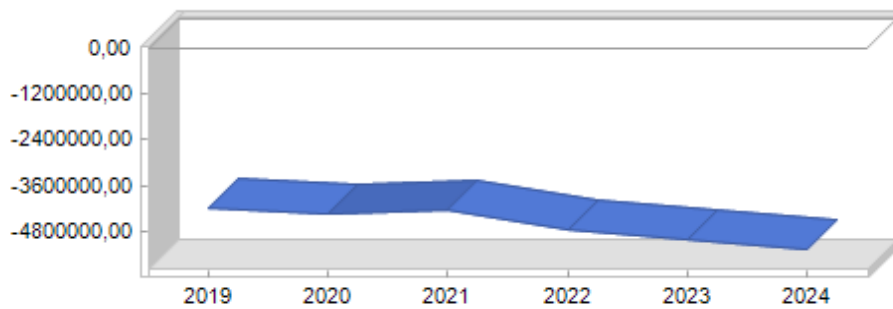


Produkt

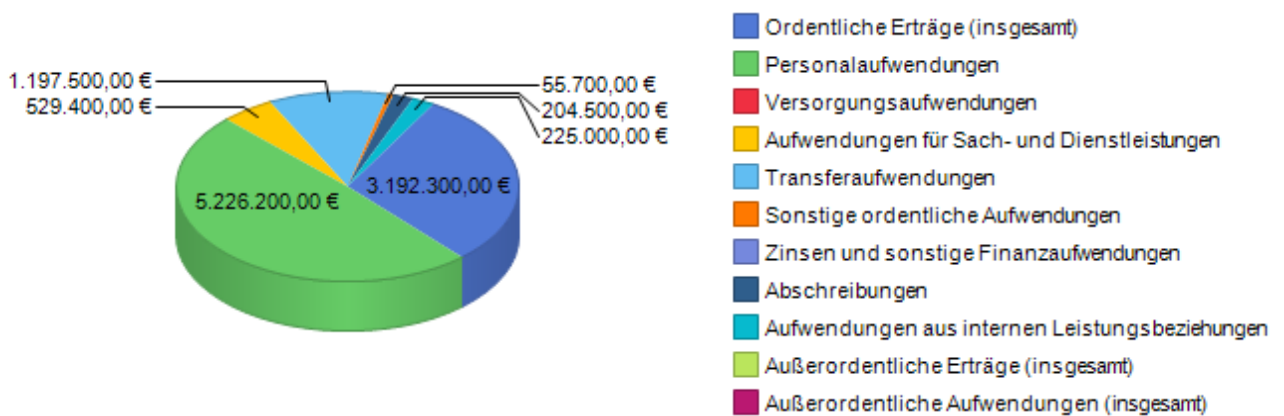
Produktverantwortliche/r:

	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
<b>Ordentliche Erträge (insgesamt)</b>	<b>2.646.192,77 €</b>	<b>2.696.600,00 €</b>	<b>2.800.007,10 €</b>	<b>3.147.800,00 €</b>	<b>3.192.300,00 €</b>
Personalaufwendungen	4.342.206,06 €	4.922.000,00 €	4.672.709,26 €	5.216.500,00 €	5.226.200,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	452.492,89 €	496.200,00 €	496.006,57 €	608.500,00 €	529.400,00 €
Transferaufwendungen	815.332,06 €	999.000,00 €	852.167,50 €	1.100.000,00 €	1.197.500,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.494,53 €	51.400,00 €	45.843,05 €	52.200,00 €	55.700,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	899,78 €	221.200,00 €	4.380,95 €	299.400,00 €	204.500,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	225.000,00 €	0,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €
<b>Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)</b>	<b>5.699.425,32 €</b>	<b>6.914.800,00 €</b>	<b>6.071.107,33 €</b>	<b>7.501.600,00 €</b>	<b>7.438.300,00 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.053.232,55 €</b>	<b>-4.218.200,00 €</b>	<b>-3.271.100,23 €</b>	<b>-4.353.800,00 €</b>	<b>-4.246.000,00 €</b>
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-3.053.232,55 €</b>	<b>-4.218.200,00 €</b>	<b>-3.271.100,23 €</b>	<b>-4.353.800,00 €</b>	<b>-4.246.000,00 €</b>

Planentwicklung des Produktes



Ergebnisverteilung 2021 (Plan) des Produktes





Produktbereich	3	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	36	Innere Verwaltung	Fachbereichsleiter: Herr Moos
Produkte	36501 - 36506	Kindertagesstätten in Oyten	Produktverantwortliche: Frau Haase

In den Produkten 36501 bis 36506 werden die Kindertagesstätten in Oyten zusammengefasst. Insgesamt gibt es in der Gemeinde Oyten sieben Kindertagesstätten. Fünf Einrichtungen sind in kommunaler Hand, ein Kindergarten ist in Trägerschaft der katholischen und einer in Trägerschaft der evangelischen Kirche.

Alle Einrichtungen der Gemeinde Oyten sind mit Krippen- und Kindergartengruppen ausgestattet.

**Betreuungsübersicht und deren Entwicklung:**

		Krippen	Kindergarten	Gesamt
Kita-Jahr 2013/2014	Gruppen	9	18,5	27,5
	Kinder	132	390	522
Kita-Jahr 2014/2015	Gruppen	9	19,5	28,5
	Kinder	132	417	549
Kita-Jahr 2015/2016	Gruppen	11	18	29
	Kinder	157	405	562
Kita-Jahr 2016/2017	Gruppen	11	19	30
	Kinder	165	397	562
Kita-Jahr 2017/2018	Gruppen	13	19	32
	Kinder	189	406	595
Kita-Jahr 2018/2019	Gruppen	14	20	34
	Kinder	206	438	644
Kita-Jahr 2019/2020	Gruppen	14	21	35
	Kinder	216	482	698
Kita-Jahr 2019/2021	Gruppen	14	21,5	35,5
	Kinder	191	493	684

**Im aktuellen Kindergartenjahr (2020/2021) verteilen sich die Kinder auf die einzelnen Kindertagesstätten wie folgt:**

		Krippen	Kindergarten	Gesamt
KiTa Bassen	Gruppen	2	4	6
	Kinder	27	96	123
KiTa Sagehorn	Gruppen	1	3	4
	Kinder	14	51	65
KiTa Am Berg	Gruppen	2	4	6
	Kinder	30	92	122
Evangelischer Kindergarten	Gruppen	2	3	5
	Kinder	25	75	100
Katholischer Kindergarten	Gruppen	2	2	4
	Kinder	24	50	74
KiTa Pestalozzistraße	Gruppen	2	3	5
	Kinder	30	66	94
KiTa Oyter Mühle	Gruppen	3	2,5	5,5
	Kinder	41	59	100

Die Betreuungszeiten im Kindergarten sind von 7:00 Uhr bis 16:00 Uhr. Hauptbetreuungszeit in der Krippe ist 08:00 – 14:00 Uhr, im Regelkindergarten von 08:00 Uhr – 12:30 Uhr.

**Besonderheiten an den Haushaltsansätzen:**

Die Erträge im Bereich Kindertagesstätten steigen um 46.500 €.

Produktbereich	3	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	36	Innere Verwaltung	Fachbereichsleiter: Herr Moos
Produkte	36501 - 36506	Kindertagesstätten in Oyten	Produktverantwortliche: Frau Haase

Die Aufwendungen für den Bereich Kindertagesstätten konnten um 168.500 € reduziert werden. Die Reduzierung konnte u.a. durch die Umstellung der Essenslieferung durch die IGS statt durch Fremdfirmen erzielt werden.

Die Personalkosten in den Produkten der Kindertagesstätten wurden um 63.500 Euro reduziert, da u. a. Personalanteile von den jeweiligen Kindertagesstätten auf das Produkt 36100 verschoben wurde. Bei den beiden kirchlichen Einrichtungen sind die Personalkosten Bestandteil der Transferaufwendung. Die Gemeinde Oyten erstattet den kirchlichen Trägern das Defizit aus Erträgen und Aufwendungen.

Außerdem sind folgende bauliche Maßnahmen in den Einrichtungen geplant:

1. KiTa Bassen  
Ausbau WLAN-Netzwerk und Erstellung neues Brandschutzkonzept
2. KiTa Sagehorn  
Neuinstallation einer Blitzschutzanlage
3. KiTa Am Berg  
Verlegung eines Schlafrumes
4. Kath. Kita Jahnstraße  
Wanddurchbruch im Schlafrum und Umbau zweier Waschräume
5. Ev. Kita Kirchweg  
Ausbau WLAN-Netzwerk und Umbau Mitarbeiter WC
6. KiTa Pestalozzistraße  
Sanierung der Küche im Nebenhaus (gesetzliche Verpflichtung)
7. KiTa Oyter Mühle  
Einbau Sonnenschutz im Personalraum

Darüber hinaus sind an allen Kindertagesstätten sind die üblichen baulichen Unterhaltung im Haushaltsjahr 2021 geplant.

Die investiven Seiten sind auf der folgenden Seite gesondert dargestellt.

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>54100</b>	<b>Gemeindestraßen</b>
----------------	--------------	------------------------

**Produktbeschreibung**

Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Gemeindestraßen (z. B. Unterhaltung von Grünflächen an Verkehrsflächen).

**Ziele**

Dauerhafte Gewährleistung der Verkehrssicherheit.

**Auftragsgrundlage**

Niedersächsisches Straßengesetz (NStrG), Niedersächsische Bauordnung (NBauO), Niedersächsische Gemeindeordnung (NGO), Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz (NKAG), Straßenverkehrsordnung (StVO),

VOB/ A + B Verdingungsordnung für Bauleistungen, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI),

Erschließungs- und Straßenausbaubeitragssatzung

**Zielgruppen**

**Teilhaushalt**

Teilhaushalt 60 Bauen und Planung



Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produkt	54100	Gemeindestraßen

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	536.600	494.700	494.700	486.900	486.900
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	122.561,11	132.500	135.000	131.000	132.000	133.000
6. privatrechtliche Entgelte	1.109,91	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.295,73	0	2.300	2.300	2.300	2.300
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>129.966,75</b>	<b>679.100</b>	<b>633.000</b>	<b>629.000</b>	<b>622.200</b>	<b>623.200</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	129.726,01	146.400	217.600	223.000	228.600	234.300
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	656.315,91	1.013.000	710.800	1.240.000	840.000	740.000
16. Abschreibungen	0,01	700.000	590.800	672.900	662.700	662.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10,50	0	0	0	0	0
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>786.052,43</b>	<b>1.859.400</b>	<b>1.519.200</b>	<b>2.135.900</b>	<b>1.731.300</b>	<b>1.637.000</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-656.085,68</b>	<b>-1.180.300</b>	<b>-886.200</b>	<b>-1.506.900</b>	<b>-1.109.100</b>	<b>-1.013.800</b>
22. außerordentliche Erträge	25.700,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>25.700,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-630.385,68</b>	<b>-1.180.300</b>	<b>-886.200</b>	<b>-1.506.900</b>	<b>-1.109.100</b>	<b>-1.013.800</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	404.300	404.300	404.300	404.300	404.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-404.300	-404.300	-404.300	-404.300	-404.300
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-630.385,68</b>	<b>-1.584.600</b>	<b>-1.290.500</b>	<b>-1.911.200</b>	<b>-1.513.400</b>	<b>-1.418.100</b>

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produkt	54100	Gemeindestraßen

Herr Röttjer

## C. Teilfinanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	95.854,43	132.500	135.000	0	131.000	132.000	133.000
5. privatrechtliche Entgelte	5.768,21	10.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.295,73	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>107.918,37</b>	<b>142.500</b>	<b>136.000</b>	<b>0</b>	<b>132.000</b>	<b>133.000</b>	<b>134.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	127.441,29	140.700	217.600	0	223.000	228.600	234.300
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	690.113,79	1.013.000	710.800	0	1.240.000	840.000	740.000
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	19,21	0	0	0	0	0	0
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>817.574,29</b>	<b>1.153.700</b>	<b>928.400</b>	<b>0</b>	<b>1.463.000</b>	<b>1.068.600</b>	<b>974.300</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-709.655,92</b>	<b>-1.011.200</b>	<b>-792.400</b>	<b>0</b>	<b>-1.331.000</b>	<b>-935.600</b>	<b>-840.300</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.039,11	0	609.700	0	0	0	350.000
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	112.128,95	15.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
21. Veräußerung von Sachvermögen	33.835,13	0	111.900	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>158.003,19</b>	<b>15.000</b>	<b>726.600</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>355.000</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.230,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	1.161.396,78	640.000	3.467.000	950.000	1.245.000	325.000	3.495.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	158.409,54	2.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.321.036,32</b>	<b>642.000</b>	<b>3.471.000</b>	<b>950.000</b>	<b>1.249.000</b>	<b>329.000</b>	<b>3.499.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-1.163.033,13</b>	<b>-627.000</b>	<b>-2.744.400</b>	<b>-950.000</b>	<b>-1.244.000</b>	<b>-324.000</b>	<b>-3.144.000</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-1.872.689,05</b>	<b>-1.638.200</b>	<b>-3.536.800</b>	<b>-950.000</b>	<b>-2.575.000</b>	<b>-1.259.600</b>	<b>-3.984.300</b>

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produkt	54100	Gemeindestraßen

Herr Röttjer

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-1.872.689,05</b>	<b>-1.638.200</b>	<b>-3.536.800</b>	<b>-950.000</b>	<b>-2.575.000</b>	<b>-1.259.600</b>	<b>-3.984.300</b>

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produkt	54100	Gemeindestraßen

Herr Röttjer

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>1111018118 Baugebiet "Rosengarten"</b>									
8. Baumaßnahmen	1.948.718,76	0	0	1.948.718,76	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.948.718,76	0	0	1.948.718,76	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.948.718,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.948.718,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3650618120 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" &gt; Neubau + Ersteinrichtung</b>									
8. Baumaßnahmen	240.837,91	0	0	240.837,91	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	240.837,91	0	0	240.837,91	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-240.837,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-240.837,91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5110018042 Stadumbau West</b>									
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.230,00	0	0	1.230,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.230,00	0	0	1.230,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.230,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.230,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410018020 Straßenausbau "Am Moor"</b>									
8. Baumaßnahmen	2.041.980,07	0	2.000.000	2.041.980,07	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.041.980,07	0	2.000.000	2.041.980,07	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.041.980,07</b>	<b>0</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-2.041.980,07</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410018075 Erschließung Baugebiet "Imhof"</b>									
2. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	389.503,83	0	0	389.503,83	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	389.503,83	0	0	389.503,83	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	206.985,38	0	0	206.985,38	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	206.985,38	0	0	206.985,38	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>182.518,45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>182.518,45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410018112 Stichstraße I Gewerbegebiet A1</b>									
8. Baumaßnahmen	385.287,90	0	0	385.287,90	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	385.287,90	0	0	385.287,90	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-385.287,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-385.287,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410018119 Fahrbahn und Parkbuchten "Pestalozzistraße"</b>									
8. Baumaßnahmen	107.779,61	100.000	0	107.779,61	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	107.779,61	100.000	0	107.779,61	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-107.779,61</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-107.779,61</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410018124 Neubau Kreisverkehrsplatz "A1 Oyten"</b>									
8. Baumaßnahmen	2.030.246,53	50.000	1.000.000	2.030.246,53	950.000	950.000	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.030.246,53	50.000	1.000.000	2.030.246,53	950.000	950.000	0	0	0

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produkt	54100	Gemeindestraßen

Herr Röttjer

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.030.246,53</b>	<b>-50.000</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-2.030.246,53</b>	<b>-950.000</b>	<b>-950.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410020007 Neubau Stichweg "Rudolf-Diesel-Straße"</b>									
8. Baumaßnahmen	50.000,00	0	50.000	50.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	50.000,00	0	50.000	50.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410021002 Neubau Wendeanlage "Lindenstraße"</b>									
8. Baumaßnahmen	250.000,00	0	250.000	250.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	250.000,00	0	250.000	250.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410021003 Straßenausbau "Thünen"</b>									
8. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410099002 Allgemeiner Straßenbau</b>									
8. Baumaßnahmen	112.000,00	0	32.000	22.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	112.000,00	0	32.000	22.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-112.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-32.000</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410099003 Gemeindeflächenentwässerung</b>									
2. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	19.600,00	0	5.000	4.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.600,00	0	5.000	4.000,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	23.000,00	0	5.000	5.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	23.000,00	0	5.000	5.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.400,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410099004 Brücken und Durchlässe</b>									
8. Baumaßnahmen	0,00	0	130.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	130.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-130.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5710021001 Veräußerung von Gewerbegrundstücken</b>									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	609.700	0,00	0	0	0	0	0
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	111.900	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	721.600	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>721.600</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>-6.988.962,33</b>	<b>-150.000</b>	<b>-2.740.400</b>	<b>-6.896.562,33</b>	<b>-950.000</b>	<b>-950.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
+ Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
- Summe der investiven Auszahlungen	1.141.699,84	402.000	4.000	437.699,84	0	0	0	0	0
- Summe VE	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-1.141.699,84</b>	<b>-402.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-437.699,84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



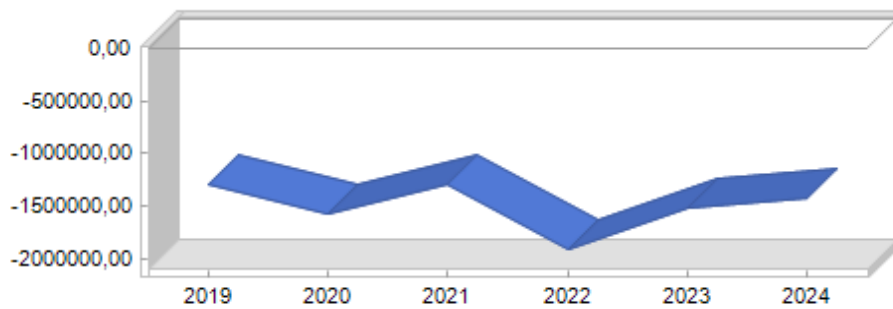
	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>5410018020</b>	<b>Straßenausbau "Am Moor"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000.000	0	0	0	0	2.041.980,07	0	2.041.980,07
Zu-/Überschuss	-2.000.000	0	0	0	0	-2.041.980,07	0	-2.041.980,07
<b>5410018119</b>	<b>Fahrbahn und Parkbuchten "Pestalozzistraße"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	107.779,61	0	107.779,61
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-107.779,61	0	-107.779,61
<b>5410018124</b>	<b>Neubau Kreisverkehrsplatz "A1 Oyten"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.000.000	950.000	0	0	0	2.030.246,53	950.000	2.030.246,53
Zu-/Überschuss	-1.000.000	-950.000	0	0	0	-2.030.246,53	-950.000	-2.030.246,53
<b>5410020001</b>	<b>Straßenausbau "Schwarzer Weg"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	350.000	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	30.000	700.000	0	30.000,00	0	730.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	-30.000	-350.000	0	-30.000,00	0	-730.000,00
<b>5410020002</b>	<b>Fußgängerüberweg "Schaphuser Dorfstr. / L168"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>5410020003</b>	<b>Neubau Stichweg "Lise-Meitner-Straße" (Gewerbepark A1)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	400.000,00	0	400.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-400.000,00	0	-400.000,00
<b>5410020007</b>	<b>Neubau Stichweg "Rudolf-Diesel-Straße"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	50.000,00	0	50.000,00
Zu-/Überschuss	-50.000	0	0	0	0	-50.000,00	0	-50.000,00
<b>5410021002</b>	<b>Neubau Wendeanlage "Lindenstraße"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	250.000	0	0	0	0	250.000,00	0	250.000,00
Zu-/Überschuss	-250.000	0	0	0	0	-250.000,00	0	-250.000,00
<b>5410021003</b>	<b>Straßenausbau "Thünen"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	2.500.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	-2.500.000	0	0,00	0	0,00
<b>5410099001</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.000	4.000	4.000	4.000	0	4.000,00	0	8.000,00
Zu-/Überschuss	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	0	-4.000,00	0	-8.000,00
<b>5410099002</b>	<b>Allgemeiner Straßenbau</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	32.000	40.000	40.000	40.000	0	22.000,00	0	112.000,00
Zu-/Überschuss	-32.000	-40.000	-40.000	-40.000	0	-22.000,00	0	-112.000,00
<b>5410099003</b>	<b>Gemeindestraßen Oberflächenentwässerung</b>							
Einzahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	4.000,00	0	19.600,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	5.000,00	0	23.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-1.000,00	0	-3.400,00
<b>5410099004</b>	<b>Brücken und Durchlässe</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	130.000	250.000	250.000	250.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-130.000	-250.000	-250.000	-250.000	0	0,00	0	0,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>355.000</b>	<b>0</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0</b>	<b>19.600,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>3.471.000</b>	<b>1.249.000</b>	<b>329.000</b>	<b>3.499.000</b>	<b>0</b>	<b>4.941.006,21</b>	<b>950.000</b>	<b>5.753.006,21</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-3.466.000</b>	<b>-1.244.000</b>	<b>-324.000</b>	<b>-3.144.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.937.006,21</b>	<b>-950.000</b>	<b>-5.733.406,21</b>



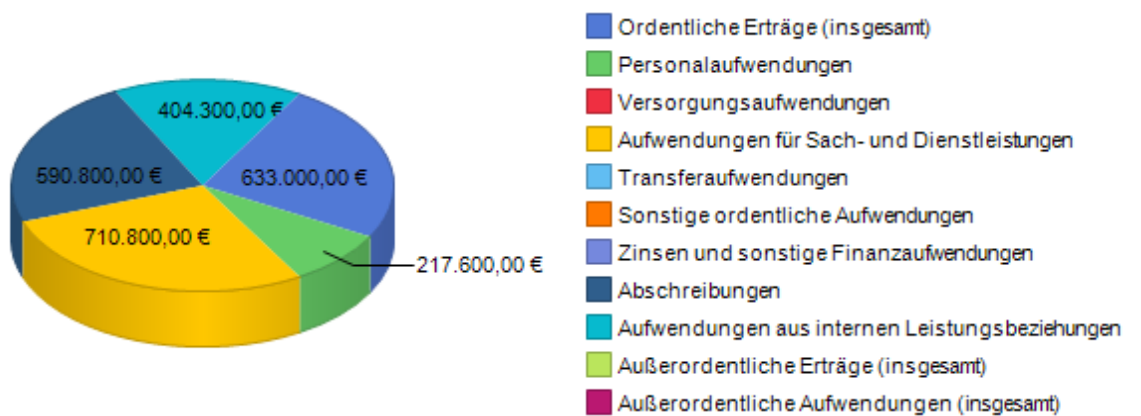
Produkt 54100 Gemeindestraßen Produktverantwortliche/r: Herr Röttjer

	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
<b>Ordentliche Erträge (insgesamt)</b>	<b>138.580,15 €</b>	<b>678.500,00 €</b>	<b>129.966,75 €</b>	<b>679.100,00 €</b>	<b>633.000,00 €</b>
Personalaufwendungen	127.286,88 €	124.100,00 €	129.726,01 €	146.400,00 €	217.600,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	662.592,30 €	680.800,00 €	656.315,91 €	1.013.000,00 €	710.800,00 €
Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.275,13 €	25.000,00 €	10,50 €	0,00 €	0,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	3.034,46 €	746.800,00 €	0,01 €	700.000,00 €	590.800,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	404.300,00 €	0,00 €	404.300,00 €	404.300,00 €
<b>Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)</b>	<b>812.188,77 €</b>	<b>1.981.000,00 €</b>	<b>786.052,43 €</b>	<b>2.263.700,00 €</b>	<b>1.923.500,00 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-673.608,62 €</b>	<b>-1.302.500,00 €</b>	<b>-656.085,68 €</b>	<b>-1.584.600,00 €</b>	<b>-1.290.500,00 €</b>
Außerordentliche Erträge	-3.326,25 €	0,00 €	25.700,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.326,25 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>25.700,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-676.934,87 €</b>	<b>-1.302.500,00 €</b>	<b>-630.385,68 €</b>	<b>-1.584.600,00 €</b>	<b>-1.290.500,00 €</b>

Planentwicklung des Produktes 54100 Gemeindestraßen



Ergebnisverteilung 2021 (Plan) des Produktes 54100 Gemeindestraßen





Produktbereich	5	Bauen und Planung	
Produktbereich	54	Gemeindestraßen	Fachbereichsleiterin: Frau Müller
Produkt	54100	Gemeindestraßen	Produktverantwortlicher: Herr Röttger

**Haushaltsansätze für das Haushaltsjahr 2021**

<b>Benutzungsgebühren</b>	135.000 €	Gebühren für die Regenwassereinleitung von Anliegern
<b>Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte</b>	1.000 €	Erstattungen für Schadensbeseitigungen bei Verkehrsunfällen
<b>Straßenunterhaltung</b>	696.300 €	<i>Bauhof:</i> 206.300 € (Gehölzschnitt, Straßenbegleitgrün, Straßenseitenräume schottern, Reparaturspalt, landwirtschaftliche Wege <i>Tiefbauverwaltung:</i> 490.000 € (zentrale Vergabe von Straßenunterhaltungsmaßnahmen durch die Tiefbauverwaltung) , + Brückenunterhaltung 60.000 €, +RRB Rathaus 30.000 €
<b>Straßenkataster</b>	0 €	Ab 2022 geplant
<b>Mieten und Pachten</b>	4.000 €	Entschädigungen RRB Kloppenburger Straße u.a.
<b>Besondere Betriebsaufwendungen</b>	10.000 €	Stromkosten und Unterhaltung für Verkehrsampeln

**Hinweise:**

Die Aufwendungen für die Straßenunterhaltung sind vielfältig. Nicht nur Tiefbaumaßnahmen spielen eine Rolle, sondern auch diverse Dienstleistungen des Bauhofs spiegeln sich in der Internen Leistungsverrechnung durch Personalkostenverrechnungen wieder und entsprechende Aufträge der Bauhofleitung für Dienstleistungen Dritter.

Die Sachaufwendungen unterliegen weitgehend der pauschalen Kürzung von 12,25 %.

**Investitionen 2021:**

Im Investitionsprogramm für den Teilhaushalt 60 sind die einzelnen Maßnahmen abgebildet. Die wichtigsten Investitionen 2021 sind:

Stadtumbau West (Neue Ortsmitte)	1.321.500 €
Sanierung SW-Kanal „Am Moor“	350.000 €
Erneuerung Pumpwerk „Dorfstraße“	300.000 €
Straßenausbau „Am Moor“	2.000.000 €
Brücken und Durchlässe	280.000 €
Neubau Wendeanlage „Lindenstraße“	250.000 €
Neubau Kreisverkehrsplatz „A 1“	1.000.000 €
Barrierefreie Bushaltstellen	120.000 €
Verknüpfungsanlagen Haltepunkt Sagehorn	2.400.000 €
Fahrzeuge und Maschinen für den Bauhof	88.000 €

Viele der großen Investitionsmaßnahmen wirken noch weit in den Finanzplanungszeitraum hinein. Der Investitionsplan weist für 2022 weitere Investitionsauszahlungen aus (Rest Kreisverkehr A 1, Stadtumbau, Schmutzwasserdruckrohrleitung u.a.)



### Produktbeschreibung

Produkt	57100	Wirtschaftsförderung
---------	-------	----------------------

#### Produktbeschreibung

Bereitstellung von Verkehrseinrichtungen zur Anbindung von landwirtschaftlichen Grundstücken, zur Erschließung von Waldgrundstücken sowie sonstigen Verkehrseinrichtungen im Außenbereich des Gemeindegebietes. Allgemeine Aufgaben der Wirtschaftsförderung, Zusammenarbeit mit der Vereinigung der Selbstständigen Oyten e.V., Hilfe bei der Weiternutzung von Gewerbeimmobilien, Ankauf von Flächen zur gewerblichen Entwicklung, Verkauf von Gewerbegrundstücken, Bestandspflege

#### Ziele

Feld- und Forstwege sowie sonstige Verkehrseinrichtungen sind in ihrem Bestand dauerhaft unter Wahrung der ordnungsgemäßen Verkehrssicherheit zu sichern. Die Entwicklung eines hochwertigen Gewerbegebietes. Schaffung von guten Rahmenbedingungen für die Betriebe in der Gemeinde Oyten.

#### Auftragsgrundlage

Verkehrsrechtl. Vorschriften, Beschlüsse der politischen Gremien, Auftrag des Rates der Gemeinde Oyten

#### Zielgruppen

#### Teilhaushalt

Teilhaushalt 32 Bürgerservice und Wirtschaftsförderung



Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57100	Wirtschaftsförderung

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	200	200	200	200
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	1.350,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.350,00</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	30.829,82	39.400	31.600	32.400	33.200	34.000
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.783,44	0	0	0	0	0
16. Abschreibungen	0,00	0	4.000	4.500	2.600	1.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	37.710,57	41.500	36.500	41.500	41.500	41.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>84.323,83</b>	<b>80.900</b>	<b>72.100</b>	<b>78.400</b>	<b>77.300</b>	<b>77.400</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-82.973,83</b>	<b>-80.900</b>	<b>-71.900</b>	<b>-78.200</b>	<b>-77.100</b>	<b>-77.200</b>
22. außerordentliche Erträge	54.906,68	2.500.000	3.093.400	1.179.500	214.500	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	2.250.000	2.720.000	270.000	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>54.906,68</b>	<b>250.000</b>	<b>373.400</b>	<b>909.500</b>	<b>214.500</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-28.067,15</b>	<b>169.100</b>	<b>301.500</b>	<b>831.300</b>	<b>137.400</b>	<b>-77.200</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-28.067,15</b>	<b>146.600</b>	<b>279.000</b>	<b>808.800</b>	<b>114.900</b>	<b>-99.700</b>

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57100	Wirtschaftsförderung

Herr Junge

C. Teilfinanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	28.154,37	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.154,37</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	28.749,85	30.800	31.600	0	32.400	33.200	34.000
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	70.660,72	0	0	0	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	17.002,96	41.500	36.500	0	41.500	41.500	41.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>116.413,53</b>	<b>72.300</b>	<b>68.100</b>	<b>0</b>	<b>73.900</b>	<b>74.700</b>	<b>75.500</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-88.259,16</b>	<b>-72.300</b>	<b>-68.100</b>	<b>0</b>	<b>-73.900</b>	<b>-74.700</b>	<b>-75.500</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	54.906,68	2.500.000	3.093.400	0	1.179.500	214.500	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>54.906,68</b>	<b>2.500.000</b>	<b>3.093.400</b>	<b>0</b>	<b>1.179.500</b>	<b>214.500</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.359,00	0	2.450.000	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	5.373,81	100.000	100.000	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	56.000	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>14.732,81</b>	<b>156.000</b>	<b>2.550.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>40.173,87</b>	<b>2.344.000</b>	<b>543.400</b>	<b>0</b>	<b>1.179.500</b>	<b>214.500</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-48.085,29</b>	<b>2.271.700</b>	<b>475.300</b>	<b>0</b>	<b>1.105.600</b>	<b>139.800</b>	<b>-75.500</b>

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57100	Wirtschaftsförderung

Herr Junge

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-48.085,29</b>	<b>2.271.700</b>	<b>475.300</b>	<b>0</b>	<b>1.105.600</b>	<b>139.800</b>	<b>-75.500</b>

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57100	Wirtschaftsförderung

Herr Junge

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>1111018118 Baugebiet "Rosengarten"</b>									
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	254.095,01	0	0	254.095,01	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	254.095,01	0	0	254.095,01	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-254.095,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-254.095,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5410018036 Gewerbegebiet A 1 Oyten</b>									
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	2.500.000	0	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500.000	0	0,00	0	0	0	0	0
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5710020001 Breitbandförderung im LK Verden "weiße Flecken"</b>									
11. Aktivierbare Zuwendungen	56.000,00	56.000	0	56.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	56.000,00	56.000	0	56.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-56.000,00</b>	<b>-56.000</b>	<b>0</b>	<b>-56.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5710021001 Veräußerung von Gewerbegrundstücken</b>									
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	643.400	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	643.400	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>643.400</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5710021002 Wieder-/Verkauf eines Gewerbegrundstückes</b>									
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	2.450.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.450.000	0,00	0	0	0	0	0
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	2.450.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	2.450.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5710021003 Hinweisbeschilderung im "Gewerbepark A1"</b>									
8. Baumaßnahmen	100.000,00	0	100.000	100.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	100.000,00	0	100.000	100.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>-410.095,01</b>	<b>2.444.000</b>	<b>543.400</b>	<b>-410.095,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

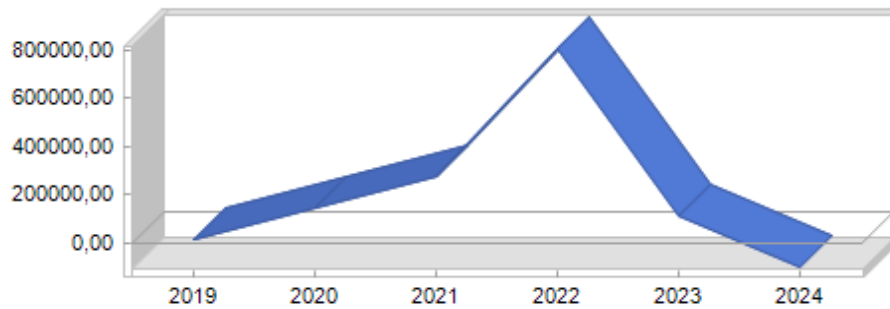
	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>5710018400</b>	<b>Breitbandnetz "Meyerdamm"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	10.000,00	0	10.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-10.000,00	0	-10.000,00
<b>5710020001</b>	<b>Breitbandförderung im LK Verden "weiße Flecken"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	56.000,00	0	56.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-56.000,00	0	-56.000,00
<b>5710021001</b>	<b>Veräußerung von Gewerbegrundstücken</b>							
Einzahlungen	1.500.000	1.179.500	214.500	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	1.500.000	1.179.500	214.500	0	0	0,00	0	0,00
<b>5710021002</b>	<b>Wieder-/Verkauf eines Gewerbegrundstückes</b>							
Einzahlungen	2.450.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.450.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>5710021003</b>	<b>Hinweisbeschilderung im "Gewerbepark A1"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	100.000	0	0	0	0	100.000,00	0	100.000,00
Zu-/Überschuss	-100.000	0	0	0	0	-100.000,00	0	-100.000,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>3.950.000</b>	<b>1.179.500</b>	<b>214.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>2.550.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>166.000,00</b>	<b>0</b>	<b>166.000,00</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>1.400.000</b>	<b>1.179.500</b>	<b>214.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-166.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-166.000,00</b>



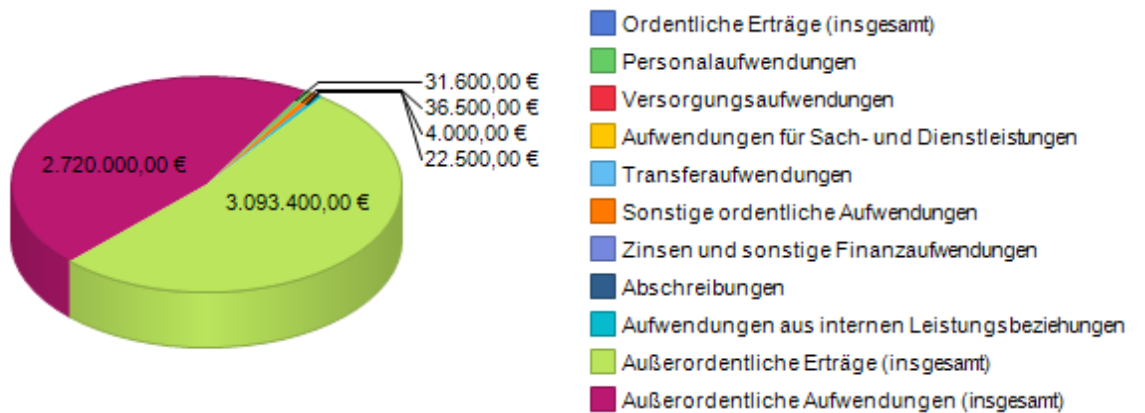
Produkt 57100 Wirtschaftsförderung Produktverantwortliche/r: Herr Junge

	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
<b>Ordentliche Erträge (insgesamt)</b>	<b>26.847,16 €</b>	<b>20.800,00 €</b>	<b>1.350,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>200,00 €</b>
Personalaufwendungen	30.237,36 €	31.500,00 €	30.829,82 €	39.400,00 €	31.600,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	56.750,34 €	0,00 €	15.783,44 €	0,00 €	0,00 €
Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.398,00 €	45.000,00 €	37.710,57 €	41.500,00 €	36.500,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	0,00 €	10.600,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	22.500,00 €	0,00 €	22.500,00 €	22.500,00 €
<b>Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)</b>	<b>128.385,70 €</b>	<b>109.600,00 €</b>	<b>84.323,83 €</b>	<b>103.400,00 €</b>	<b>94.600,00 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-101.538,54 €</b>	<b>-88.800,00 €</b>	<b>-82.973,83 €</b>	<b>-103.400,00 €</b>	<b>-94.400,00 €</b>
Außerordentliche Erträge	-3.485.949,07 €	1.000.000,00 €	54.906,68 €	2.500.000,00 €	3.093.400,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	107.376,74 €	900.000,00 €	0,00 €	2.250.000,00 €	2.720.000,00 €
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.593.325,81 €</b>	<b>100.000,00 €</b>	<b>54.906,68 €</b>	<b>250.000,00 €</b>	<b>373.400,00 €</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-3.694.864,35 €</b>	<b>11.200,00 €</b>	<b>-28.067,15 €</b>	<b>146.600,00 €</b>	<b>279.000,00 €</b>

Planentwicklung des Produktes 57100 Wirtschaftsförderung



Ergebnisverteilung 2021 (Plan) des Produktes 57100 Wirtschaftsförderung





Produktbereich	5	Bürgerservice und Wirtschaftsförderung	
Produktbereich	57	Wirtschaftsförderung	Fachbereichsleiter: Herr Junge
Produkt	57100	Wirtschaftsförderung	Produktverantwortlicher: Herr Junge

<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Anzahl Betriebe im Gewerbepark</b>	130
<b>sozialversicherungspflichtige Arbeitsplätze gesamt</b>	3771
<b>Anzahl Pflegeplätze</b>	561
<b>Anzahl Hotelbetten</b>	304

**Erläuterung zu Haushaltsansätzen**

<b>Geschäftsaufwendungen</b>	17.600,00 €	Fremdenverkehrswerbung, Kosten für Weihnachtsbeleuchtung, Honorare für Werbung und Design Gewerbegebiet A 1 Oyten, Beratungskosten
<b>ILV</b>	22.500,00 €	Verrechnung der internen Verwaltungskosten aus den Produkten 11101 - 11109 u. a.

**Hinweise:**

Durch Grundstücksverkäufe entstehen außerordentliche Erträge oder Aufwendungen, wenn die Kaufpreise unter beziehungsweise über den Buchwerten der Bilanz liegen. Ab 2014 entstehen vor allem für die Entwicklung des Gewerbegebietes A 1 Oyten zusätzliche Sachkosten

**Investitionen:**

<b>Einzahlungen</b>	Grundstücksverkäufe	2.450.000,00 €
<b>Auszahlungen</b>	Erwerb von Grundstücken	3.093.400,00 €

**Saldo Investitionen: 643.400,00 €**

**Neuer Außenauftritt**

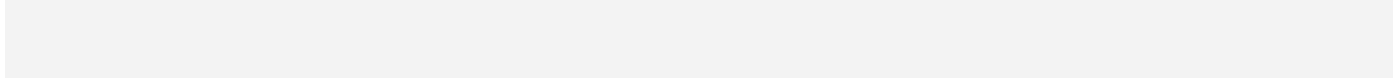
Im Haushaltsplan 2021 sind 100.000 € für die Erneuerung des Außenauftritts des Gewerbeparks Oyten A 1 veranschlagt. Die jetzige Beschilderung entspricht nicht mehr den heutigen Anforderungen und muss ersetzt werden. Es ist vorgesehen, drei Teilbereiche des Gewerbeparks Oyten A 1 – Nord, Mitte und Süd – neu zu definieren und an den Eingangsbereichen ein einheitliches Erscheinungsbild zu bieten. Das Konzept wird nach Genehmigung des Haushaltes erarbeitet und im Fachausschuss zur Beratung vorgelegt.

**Vermarktung von Gewerbeflächen**

Im Gewerbepark Oyten A 1 nördlich der Autobahn stehen schon seit Jahren keine freien Gewerbeflächen mehr zur Verfügung. Aufgrund der hohen Nachfrage nach Gewerbeflächen im Bereich des Bremer Kreuzes sind freiwerdende Gewerbeflächen überwiegend schnell wieder belegt worden. Im „neuen“ Gewerbepark Oyten A 1 südlich der Autobahn stehen mit Stand vom 01.10.2020 nur noch Flächen in der Größe von ca. 150.000 m² zur Verfügung. Daher können leider viele Anfragen nach Gewerbegrundstücken nicht bedient werden. Dieses gilt insbesondere für die Nachfrage nach Logistikimmobilien.







**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>57300</b>	<b>Bauhof</b>
----------------	--------------	---------------

**Produktbeschreibung**

Erbringung interner Dienstleistungen in allen Produktbereichen der Verwaltung.

**Ziele**

Qualitative und quantitative Erfüllung der Leistungen unter Berücksichtigung betriebswirtschaftlicher Grundsätze.

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppen</b>
--------------------------	--------------------

Aufgabenstellungen aus den Produkten, Aufträge der Produktverantwortlichen

<b>Teilhaushalt</b>	
---------------------	--

Teilhaushalt 60 Bauen und Planung



Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57300	Bauhof

Herr Steinhauer

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	400	400	400	400
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	1.607,95	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.607,95</b>	<b>2.000</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	827.215,86	1.016.100	1.007.900	1.033.100	1.058.800	1.085.200
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.348,58	214.500	172.200	182.500	182.500	183.500
16. Abschreibungen	0,00	80.000	55.900	53.400	41.400	34.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>978.564,44</b>	<b>1.310.600</b>	<b>1.236.000</b>	<b>1.269.000</b>	<b>1.282.700</b>	<b>1.303.200</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>-976.956,49</b>	<b>-1.308.600</b>	<b>-1.233.600</b>	<b>-1.266.600</b>	<b>-1.280.300</b>	<b>-1.300.800</b>
22. außerordentliche Erträge	1.400,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>1.400,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>-975.556,49</b>	<b>-1.308.600</b>	<b>-1.233.600</b>	<b>-1.266.600</b>	<b>-1.280.300</b>	<b>-1.300.800</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	717.700	717.700	717.700	717.700	717.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	687.500	687.500	687.500	687.500	687.500
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-975.556,49</b>	<b>-621.100</b>	<b>-546.100</b>	<b>-579.100</b>	<b>-592.800</b>	<b>-613.300</b>

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57300	Bauhof

Herr Steinhauer

C. Teilfinanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	332,50	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	1.247,65	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.580,15</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	827.190,43	1.009.400	1.002.900	0	1.028.000	1.053.600	1.079.900
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	143.205,65	214.500	172.200	0	182.500	182.500	183.500
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>970.396,08</b>	<b>1.223.900</b>	<b>1.175.100</b>	<b>0</b>	<b>1.210.500</b>	<b>1.236.100</b>	<b>1.263.400</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-968.815,93</b>	<b>-1.221.900</b>	<b>-1.173.100</b>	<b>0</b>	<b>-1.208.500</b>	<b>-1.234.100</b>	<b>-1.261.400</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	1.400,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.400,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	53.764,23	275.000	88.000	0	303.000	190.000	10.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>53.764,23</b>	<b>285.000</b>	<b>88.000</b>	<b>0</b>	<b>303.000</b>	<b>190.000</b>	<b>10.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-52.364,23</b>	<b>-285.000</b>	<b>-88.000</b>	<b>0</b>	<b>-303.000</b>	<b>-190.000</b>	<b>-10.000</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-1.021.180,16</b>	<b>-1.506.900</b>	<b>-1.261.100</b>	<b>0</b>	<b>-1.511.500</b>	<b>-1.424.100</b>	<b>-1.271.400</b>

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57300	Bauhof

Herr Steinhauer

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>-1.021.180,16</b>	<b>-1.506.900</b>	<b>-1.261.100</b>	<b>0</b>	<b>-1.511.500</b>	<b>-1.424.100</b>	<b>-1.271.400</b>

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57300	Bauhof

Herr Steinhauer

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2020	Ansatz 2021	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>5730020001 Herstellung eines Lagerplatzes</b>									
8. Baumaßnahmen	10.000,00	10.000	0	10.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.000,00	10.000	0	10.000,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5730099001 Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000	10.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000	0,00	0	0	0	0	0
<b>14. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>50.000</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-20.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
- Summe der investiven Auszahlungen	0,00	275.000	78.000	0,00	0	0	0	0	0
- Summe VE	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>0,00</b>	<b>-275.000</b>	<b>-78.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

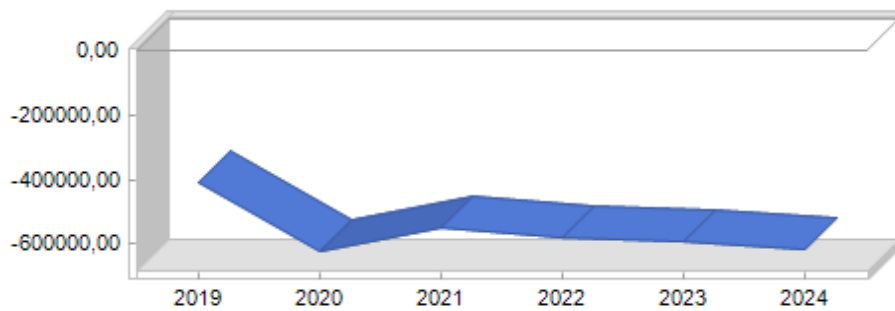
	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>5730019001</b>	<b>Schüttgutboxen (Lagerplatz zur Wümmediele)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>5730020001</b>	<b>Herstellung eines Lagerplatzes</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	10.000,00	0	10.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-10.000,00	0	-10.000,00
<b>5730099001</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0	0,00	0	0,00
<b>5730099002</b>	<b>Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	78.000	293.000	180.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-78.000	-293.000	-180.000	0	0	0,00	0	0,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>88.000</b>	<b>303.000</b>	<b>190.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>10.000,00</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-88.000</b>	<b>-303.000</b>	<b>-190.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.000,00</b>



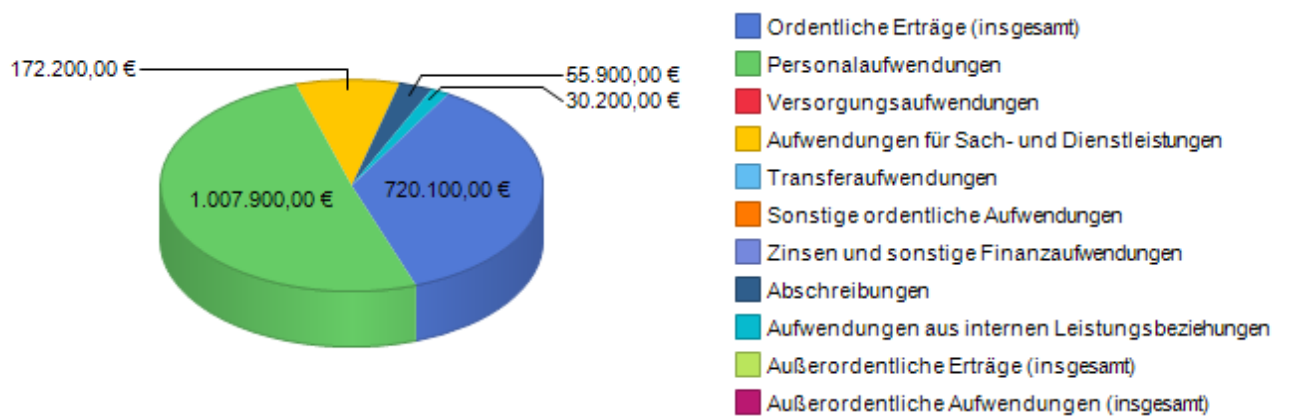
Produkt 57300 Bauhof Produktverantwortliche/r: Herr Steinhauer

	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
<b>Ordentliche Erträge (insgesamt)</b>	<b>5.738,71 €</b>	<b>771.100,00 €</b>	<b>1.607,95 €</b>	<b>719.700,00 €</b>	<b>720.100,00 €</b>
Personalaufwendungen	815.871,08 €	858.900,00 €	827.215,86 €	1.016.100,00 €	1.007.900,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	145.998,70 €	209.400,00 €	151.348,58 €	214.500,00 €	172.200,00 €
Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	0,00 €	78.400,00 €	0,00 €	80.000,00 €	55.900,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	30.200,00 €	0,00 €	30.200,00 €	30.200,00 €
<b>Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)</b>	<b>961.869,78 €</b>	<b>1.176.900,00 €</b>	<b>978.564,44 €</b>	<b>1.340.800,00 €</b>	<b>1.266.200,00 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-956.131,07 €</b>	<b>-405.800,00 €</b>	<b>-976.956,49 €</b>	<b>-621.100,00 €</b>	<b>-546.100,00 €</b>
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	1.400,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.400,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-956.131,07 €</b>	<b>-405.800,00 €</b>	<b>-975.556,49 €</b>	<b>-621.100,00 €</b>	<b>-546.100,00 €</b>

Planentwicklung des Produktes 57300 Bauhof



Ergebnisverteilung 2021 (Plan) des Produktes 57300 Bauhof





Produktbereich	5	Bauen und Planung	
Produktbereich	57	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Fachbereichsleiterin: Frau Müller
Produkt	57300	Bauhof	Produktverantwortlicher: Herr Steinhauer

**Grunddaten:**

Mitarbeiter*innen:	19
Fahrzeuge:	13
Kleinfahrzeuge und Anhänger:	17
Maschinen und Anbaugeräte:	ca. 38

**Haushaltsansätze für das Haushaltsjahr 2021:**

Erträge aus Verkauf	2.000,00 €
> Verkauf von Schnittholz, Holzhäcksel, Alteisen etc.	
Gebäude- und Grundstücksunterhaltung	8.800,00 €
> Kleinere Umbaumaßnahmen am Bauhof	
Schotterung Lagerplatz u.a. ,	
Reparaturen inkl. Malerbedarf	
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	22.000,00 €
> Reparatur und Ersatzteile Maschinen und Geräte	
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	11.500,00 €
> Werkzeug und Kleinteile bis 1.000,00 € (netto)	
Mieten und Pachten	900,00 €
> Mieten für Kleingeräte	
Gebäudebewirtschaftung	18.700,00 €
> Heizung, Strom, Wasser, Putzmittel etc.	
Haltung von Fahrzeugen	65.900,00 €
> Kraftstoff, Reparaturen	
Aufwendungen für Bedienstete	28.600,00 €
> Schutzkleidung, Reinigungskosten, Regenkleidung etc., Mietkleidung,	
Ersatzbeschaffung, Verschleiß, Erstausrüstung neuer Mitarbeiter/innen	
Erwerb von Vorräten	15.800,00 €
> Schmierstoffe, Kraftstoffe für Kleingeräte, Verschleißmaterialien, Kleinteile, Material	
Personalaufwendungen (RE 2019: 827.215,86 €)	1.007.900,00 €

**Investitionen 2021:**

BGA über 1.000 € netto	10.000,00 €
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	78.000,00 €

**Hinweise:**

Der Bauhof muss baulich erweitert werden; die Beschäftigten können teilweise nicht mehr adäquat untergebracht werden. In 2021 sollen weitere Überlegungen dazu erfolgen. Bereits in 2019 waren dafür Planungskosten in Höhe von 30.000 € angesetzt. Alle Ansätze unterliegen einer pauschalen Kürzung von 12,25 %.



**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>61100</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>
----------------	--------------	--

**Produktbeschreibung**

> Gemeindesteuern, Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie damit im Zusammenhang stehende Einnahmen und Ausgaben (z. B. Steuerverzinsungen)

> Allgemeine Zuweisungen, z. B. Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis

> Allgemeine Umlagen, z. B. Kreisumlagen, Gewerbesteuerumlage, Entschuldungsumlage

**Ziele**

Sicherung einer geordneten kommunalen Haushaltswirtschaft und der Kassenliquidität einschl. Planung des Finanzbedarfs;  
zeitnahe, vollständige und korrekte Durchführung der Veranlagung der einzelnen Steuerarten

**Auftragsgrundlage**

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO), Niedersächsisches Finanzausgleichsgesetz (N FAG), Niedersächsisches Finanzverteilungsgesetz (NFVG), Grundsteuergesetz (GrStG), Gewerbesteuerergesetz (GewStG) einschl. Durchführungsverordnungen (DVO) und Richtlinien, Abgabenordnung (AO), Haushaltssatzung der Gemeinde Oytén, diverse weitere Satzungen der Gemeinde Oytén

**Zielgruppen**

Bürger\*innen, Unternehmen, Bürgermeisterin, politische Gremien, Fachbereiche

**Teilhaushalt**

Teilhaushalt 20 Finanzen und Steuern



Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Frau Schröder

## B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	23.116.975,01	23.993.300	22.719.900	23.569.900	24.411.200	25.472.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	628.944,00	1.147.000	329.300	334.200	340.900	347.700
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	10.400	9.600	9.400	6.800
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.846,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>23.752.765,01</b>	<b>25.250.300</b>	<b>23.169.600</b>	<b>24.023.700</b>	<b>24.871.500</b>	<b>25.937.300</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16. Abschreibungen	117.821,27	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	62.580,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
18. Transferaufwendungen	11.117.233,00	10.701.900	10.860.400	10.960.800	11.096.400	11.251.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.297.634,27</b>	<b>10.786.900</b>	<b>10.945.400</b>	<b>11.045.800</b>	<b>11.181.400</b>	<b>11.336.500</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>12.455.130,74</b>	<b>14.463.400</b>	<b>12.224.200</b>	<b>12.977.900</b>	<b>13.690.100</b>	<b>14.600.800</b>
22. außerordentliche Erträge	4,63	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>4,63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)</b>	<b>12.455.135,37</b>	<b>14.463.400</b>	<b>12.224.200</b>	<b>12.977.900</b>	<b>13.690.100</b>	<b>14.600.800</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.455.135,37</b>	<b>14.443.400</b>	<b>12.204.200</b>	<b>12.957.900</b>	<b>13.670.100</b>	<b>14.580.800</b>

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Frau Schröder

## C. Teilfinanzhaushalt

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	22.814.386,35	23.993.300	22.719.900	0	23.569.900	24.411.200	25.472.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	628.944,00	1.147.000	329.300	0	334.200	340.900	347.700
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-60.588,17	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.382.742,18</b>	<b>25.240.300</b>	<b>23.149.200</b>	<b>0</b>	<b>24.004.100</b>	<b>24.852.100</b>	<b>25.920.500</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	62.758,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
15. Transferauszahlungen	11.117.233,00	10.701.900	10.860.400	0	10.960.800	11.096.400	11.251.500
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.179.991,00</b>	<b>10.716.900</b>	<b>10.875.400</b>	<b>0</b>	<b>10.975.800</b>	<b>11.111.400</b>	<b>11.266.500</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>12.202.751,18</b>	<b>14.523.400</b>	<b>12.273.800</b>	<b>0</b>	<b>13.028.300</b>	<b>13.740.700</b>	<b>14.654.000</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>12.202.751,18</b>	<b>14.523.400</b>	<b>12.273.800</b>	<b>0</b>	<b>13.028.300</b>	<b>13.740.700</b>	<b>14.654.000</b>

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Frau Schröder

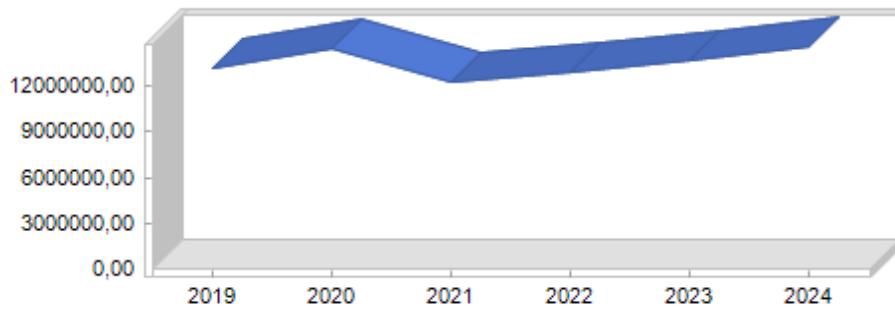
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	Rechnungs- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2022 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)</b>	<b>12.202.751,18</b>	<b>14.523.400</b>	<b>12.273.800</b>	<b>0</b>	<b>13.028.300</b>	<b>13.740.700</b>	<b>14.654.000</b>



Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Produktverantwortliche/r: Frau Schröder

	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
<b>Ordentliche Erträge (insgesamt)</b>	<b>22.580.927,34 €</b>	<b>24.640.200,00 €</b>	<b>23.752.765,01 €</b>	<b>25.250.300,00 €</b>	<b>23.169.600,00 €</b>
Personalaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Transferaufwendungen	10.883.546,00 €	11.419.000,00 €	11.117.233,00 €	10.701.900,00 €	10.860.400,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	22.666,50 €	15.000,00 €	62.580,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Abschreibungen	-10.924,20 €	50.000,00 €	117.821,27 €	70.000,00 €	70.000,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
<b>Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)</b>	<b>10.895.288,30 €</b>	<b>11.504.000,00 €</b>	<b>11.297.634,27 €</b>	<b>10.806.900,00 €</b>	<b>10.965.400,00 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.685.639,04 €</b>	<b>13.136.200,00 €</b>	<b>12.455.130,74 €</b>	<b>14.443.400,00 €</b>	<b>12.204.200,00 €</b>
Außerordentliche Erträge	-3,08 €	0,00 €	4,63 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-3,08 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4,63 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>11.685.635,96 €</b>	<b>13.136.200,00 €</b>	<b>12.455.135,37 €</b>	<b>14.443.400,00 €</b>	<b>12.204.200,00 €</b>

Planentwicklung des Produktes 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,



Ergebnisverteilung 2021 (Plan) des Produktes 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,





Produktbereich	6	Finanzen und Steuern	
Produktbereich	61	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Fachbereichsleiterin: Frau Schröder
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Produktverantwortliche: Frau Schröder

Entsprechend des niedersächsischen Produktrahmens werden im Produkt 61100 „Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ folgende Finanzbereiche abgebildet:

- Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen sowie damit im Zusammenhang stehende Ausgaben
- Allgemeine Zuweisungen wie Schlüsselzuweisungen, Finanzzuweisungen, Bedarfszuweisungen
- Allgemeine Umlagen z. B. Kreisumlagen, Gewerbesteuerumlagen und Umlagen an das Land
- Investitionspauschale, Investitionsschlüsselzuweisungen, pauschale Zuweisungen für Investitionen



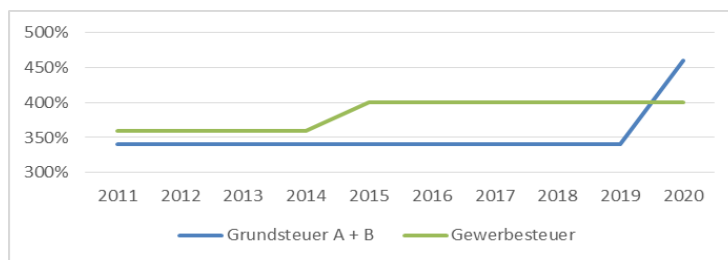
Entwicklung und Aufteilung der Steuererträge

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
Grundsteuer A	84.636,46 €	114.500 €	113.200 €	114.300 €	115.500 €	116.600 €
Grundsteuer B	2.428.042,76 €	3.307.100 €	3.341.000 €	3.374.400 €	3.480.200 €	3.442.200 €
Gewerbesteuer	10.382.291,28 €	10.700.000 €	9.368.200 €	9.742.900 €	10.132.600 €	10.740.600 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.644.860,00 €	8.421.400 €	8.641.400 €	9.159.900 €	9.709.500 €	10.243.500 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.171.031,00 €	997.700 €	1.202.500 €	1.070.200 €	1.097.000 €	1.118.900 €
Vergnügungssteuer	339.305,22 €	390.000 €	339.500 €	340.000 €	340.500 €	341.000 €
Hundesteuer	66.808,29 €	62.600 €	60.000 €	60.500 €	61.000 €	61.500 €

Die Berechnung der Haushaltsansätze für das Jahr 2021 ist auf Grundlage der Orientierungsdaten des niedersächsischen Innenministeriums erfolgt (Stand: 30.09.2020) . Es folgen voraussichtlich weitere Anpassungen auf Grundlage von Planungshilfen des Landes im November 2020.

Entwicklung der Realsteuerhebesätze

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Grundsteuer A	340%	340%	340%	340%	340%	340%	340%	340%	460%	460%
Grundsteuer B	340%	340%	340%	340%	340%	340%	340%	340%	460%	460%
Gewerbesteuer	360%	360%	360%	400%	400%	400%	400%	400%	400%	400%



Der Rat der Gemeinde Oytén hat bereits in seiner Sitzung am 30.09.2019 die Abschaffung der Straßenausbaubeiträge zum 31.12.2019 und gleichzeitig die Hebesatzerhöhung der Grundsteuern A und B auf jeweils 460 % beschlossen. Wie alle Steuern unterliegen auch diese keiner Zweckbindung und fließen als allgemeine Deckungsmittel in den Haushalt der Gemeinde ein.

Jedoch dient ein Erhöhungsanteil von 80 Prozentpunkten des Hebesatzes (relative Steigerung = 35,29 %) als Berechnungsgrundlage für Mittel zum Straßenausbau. Die „Mehreinzahlungen“ werden in den Jahresabschlüssen in einer Nebenabrechnung für die Mittelverwendung der Straßenbaumaßnahmen nachgewiesen werden.



Produktbereich	6	Finanzen und Steuern	
Produktbereich	61	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Fachbereichsleiterin: Frau Schröder
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Produktverantwortliche: Frau Schröder

Entwicklung und Aufteilung der Umlagen (Transferaufwendungen)

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
<b>Gewerbesteuerumlage</b>	1.636.513,00 €	887.900 €	819.800 €	852.600 €	886.700 €	939.900 €
<b>Allgemeine Umlagen an Land (Entschuldungsumlage)</b>	32.736,00 €	64.000 €	35.000 €	36.000 €	37.000 €	38.000 €
<b>Finanzausgleichsumlage (Abundanzabgabe)</b>	0,00 €	0 €	80.000 €	90.000 €	100.000 €	110.000 €
<b>Kreisumlage</b>	9.447.984,00 €	9.750.000 €	9.950.000 €	10.000.000 €	10.100.000 €	10.200.000 €

Zum Zeitpunkt der Entwurfserstellung tritt laut den Prognosen für das Haushaltsjahr 2021 eine sogenannte „Abundanz“ für die Gemeinde Oyten ein. Das bedeutet, dass nach den normierten, fiktiven Berechnungsgrundlagen des niedersächsischen Gesetzes über den Finanzausgleich (NFAG) eine den Finanzbedarf übersteigende Finanzkraft ausgewiesen wird. Mit tatsächlich überschüssiger Finanzkraft hat dies jedoch nichts zu tun. Die Frage der Abundanz und die Anzahl der – fiktiv – als abundant eingestuften Kommunen ist vielmehr auch von der Höhe der gesamten Finanzausgleichsmasse abhängig.

Aufgrund der beschriebenen Abundanz wird die Gemeinde Oyten keine Schlüsselzuweisungen mehr erhalten. Ob es tatsächlich zu einer Abundanz im Jahr 2021 kommt, wird sich erst aufgrund der Prognosezahlen im November 2020 zeigen.



**Kreisumlage:**

Bereits seit dem Jahr 2020 wurde der Hebesatz für die Kreisumlage differenziert für die beiden Umlagegrundlagen von bisher 51,5 % auf 51,0 % für die Umlagegrundlage „Steuerkraftmesszahlen“ und von bisher 41,5 % auf 41,0 % für die Umlagegrundlage Schlüsselzuweisungen für Gemeindeaufgaben gesenkt. Dies entspricht einem gewogenen Hebesatz von etwa 50,0 % und damit einer Senkung um 0,5 %-Punkte. Dieser Hebesatz wird unverändert für das Jahr 2021 übernommen.



Weitere Kennzahlen wie zum Beispiel die Steuer-Ertrags-Quote, Grund- und Gewerbesteuer je Einwohner entnehmen Sie bitte 3.2 des Vorberichtes zum Haushaltsplan 2021.



## Übersicht über Teilhaushalte, Budgets, Fachbereiche, Produktgruppen und Produkte im Haushaltsjahr 2021

Teilhaushalt, Budget und Fachbereich		Teilhaushalts- bzw. Budgetverantwortlich*e		
		Produktgruppe		
		Produkt		
<b>10</b>	<b>Zentrale Dienste</b>		<b>Herr Moos</b>	
	<b>111</b>	<b>Verwaltungssteuerung und Service</b>		
		11101	Verwaltungssteuerung	Herr Moos
		11102	Gleichstellungsbeauftragte	Frau Fehn
		11103	Personalrat	Herr Moos
		11104	Gemeindegremien	Herr Bremer
		11105	Organisation	Herr Bremer
		11106	Personal	Herr Bremer
		11107	Informations- und Kommunikationstechnologie	Herr Bremer
	<b>121</b>	<b>Statistik und Wahlen</b>		
		12100	Wahlen	Herr Bremer
	<b>211</b>	<b>Grundschulen</b>		
		21101	Grundschule "Oyten"	Frau Haase
		21102	Grundschule "Bassen"	Frau Haase
		21103	Grundschule "Sagehorn"	Frau Haase
	<b>218</b>	<b>Gesamtschulen</b>		
		21800	Integrierte Gesamtschule	Frau Haase
	<b>272</b>	<b>Büchereien</b>		
		27200	Gemeindebücherei	Frau Ballandis
	<b>281</b>	<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>		
		28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Frau Meyer
	<b>315</b>	<b>Soziale Einrichtungen</b>		
		31501	Soziale Einrichtungen	Frau Meyer
	<b>361</b>	<b>Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege</b>		
		36100	Integration im Kindergarten	Frau Haase
	<b>362</b>	<b>Jugendarbeit</b>		
		36200	Jugendarbeit	Frau Haase
	<b>365</b>	<b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>		
		36501	Kindertagesstätte "Bassen"	Frau Haase
		36502	Kindertagesstätte "Sagehorn"	Frau Haase
		36503	Kindertagesstätte "Am Berg"	Frau Haase
		36504	Kindertagesstätten in fremder Trägerschaft	Frau Haase
		36505	Kindertagesstätte "Pestalozzistraße"	Frau Haase
		36506	Kindertagesstätte "Oyter Mühle"	Frau Haase
	<b>366</b>	<b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>		
		36600	Spielplätze	Frau Meyer
	<b>421</b>	<b>Förderung des Sports</b>		
		42100	Förderung des Sports	Frau Meyer
	<b>424</b>	<b>Sportstätten und Bäder</b>		
		42400	Sportplätze	Frau Meyer

**Übersicht über Teilhaushalte, Budgets, Fachbereiche, Produktgruppen und Produkte  
im Haushaltsjahr 2021**

<b>20</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>		<b>Frau Schröder</b>
	<b>111</b>	<b>Verwaltungssteuerung und Service</b>	
		11108	Finanzverwaltung Frau Schröder
		11109	Finanzbuchhaltung Herr Lührs
	<b>531</b>	<b>Elektrizitätsversorgung</b>	
		53100	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe) Frau Schröder
		53101	Photovoltaikanlagen Frau Schröder
		53102	Windenergieanlage Tüchten GmbH & Co. KG Frau Schröder
	<b>532</b>	<b>Gasversorgung</b>	
		53200	Gasversorgung (Konzessionsabgabe) Frau Schröder
	<b>533</b>	<b>Wasserversorgung</b>	
		53300	Wasserversorgung (Konzessionsabgabe) Frau Schröder
	<b>536</b>	<b>Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur</b>	
		53601	Breitbandnetz (BIN GmbH) Frau Schröder
	<b>611</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>	
		61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Frau Schröder
	<b>612</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>	
		61200	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Frau Schröder
<b>32</b>	<b>Bürgerservice und Wirtschaftsförderung</b>		<b>Herr Junge</b>
	<b>122</b>	<b>Ordnungsangelegenheiten</b>	
		12201	Ordnungsaufgaben Frau Stoick-Perl
		12202	Meldewesen Herr Junge
		12203	Personenstandswesen Frau Benecke
	<b>126</b>	<b>Brandschutz</b>	
		12600	Brandschutz Frau Benecke
	<b>536</b>	<b>Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur</b>	
		53600	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur Herr Junge
	<b>571</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>	
		57100	Wirtschaftsförderung Herr Junge
<b>60</b>	<b>Bauen und Planung</b>		<b>Frau Müller</b>
	<b>111</b>	<b>Verwaltungssteuerung und Service</b>	
		11110	Liegenschaftsverwaltung Herr Röttjer
	<b>511</b>	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>	
		51100	Räumliche Planung und Entwicklung Herr Röttjer
	<b>538</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	
		53810	Abwasserbeseitigung Herr Röttjer
	<b>541</b>	<b>Gemeindestraßen</b>	
		54100	Gemeindestraßen Herr Röttjer
	<b>545</b>	<b>Straßenreinigung</b>	
		54500	Straßenbeleuchtung / Straßenreinigung Herr Röttjer
	<b>547</b>	<b>ÖPNV</b>	
		54700	ÖPNV Herr Röttjer
	<b>551</b>	<b>Öffentliches Grün/Landschaftsbau</b>	
		55100	Öffentliches Grün Herr Steinhauer
	<b>561</b>	<b>Umweltschutzmaßnahmen</b>	
		56100	Umweltschutz Herr Röttjer
	<b>573</b>	<b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>	
		57300	Bauhof Herr Steinhauer

## Übersicht Ergebnishaushalt

(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	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
10 Teilhaushalt Zentrale Dienste	4.744.200	15.531.900	-10.787.700	0	80.000	-80.000
20 Teilhaushalt Finanzen und Steuern	23.848.400	11.894.700	11.953.700	0	0	0
32 Teilhaushalt Bürgerservice und Wirtschaftsförderung	564.600	1.424.000	-859.400	3.093.400	2.720.000	373.400
60 Teilhaushalt Bauen und Planung	2.726.100	6.038.400	-3.312.300	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>31.883.300</b>	<b>34.889.000</b>	<b>-3.005.700</b>	<b>3.093.400</b>	<b>2.800.000</b>	<b>293.400</b>

## Übersicht Finanzhaushalt

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

A:

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Einzahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Auszahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Saldo aus Investitionstätigkeit -Euro-	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Saldo aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10 Teilhaushalt Zentrale Dienste	4.453.500	14.218.900	-9.765.400	240.200	764.000	-523.800	0	0	0	1.000.000
20 Teilhaushalt Finanzen und Steuern	23.828.000	11.481.400	12.346.600	0	100.000	-100.000	4.500.000	436.600	4.063.400	0
32 Teilhaushalt Bürgerservice und Wirtschaftsförderung	535.400	1.275.400	-740.000	3.669.400	4.245.200	-575.800	0	0	0	0
60 Teilhaushalt Bauen und Planung	1.982.600	5.005.700	-3.023.100	5.633.800	10.115.500	-4.481.700	0	0	0	3.950.000
<b>Summe</b>	<b>30.799.500</b>	<b>31.981.400</b>	<b>-1.181.900</b>	<b>9.543.400</b>	<b>15.224.700</b>	<b>-5.681.300</b>	<b>4.500.000</b>	<b>436.600</b>	<b>4.063.400</b>	<b>4.950.000</b>

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	30.799.500	31.981.400
Investitionstätigkeit	9.543.400	15.224.700
Finanzierungstätigkeit	4.500.000	436.600
<b>Summe</b>	<b>44.842.900</b>	<b>47.642.700</b>

**Übersicht  
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich  
fällig werdenden Auszahlungen**

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2021 -Euro-	2022 -Euro-	2023 -Euro-	2024 -Euro-
1	2	3	4	5
2018	0	-	-	-
2019	0	0	-	-
2020	2.710.000	0	0	-
2021		3.450.000	1.500.000	0
Insgesamt	2.710.000	3.450.000	1.500.000	0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	4.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000



## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn 2020 - 1.000 Euro -	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2021 - 1.000 Euro -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0,0	0,0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	7.188,5	6.292,2
1.3 Liquiditätskrediten	2.500,0	0,0
1.4 sonstigen Geldschulden	0,0	0,0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,0	0,0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	884,8	200,0
4. Transferverbindlichkeiten	89,9	0,0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	85,2	150,0
<b>Schulden Insgesamt</b>	<b>10.748,4</b>	<b>6.642,2</b>



	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1110519001</b>	<b>Rathaus: Aufzugsanlage</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	212.307,00	0	212.307,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-212.307,00	0	-212.307,00
111057871000	0	0	0	0	0	212.307,00	0	212.307,00
Saldo	0	0	0	0	0	-212.307,00	0	-212.307,00
<b>1110520002</b>	<b>Produkt 11105 - Rathaus &gt; Bestuhlung des Ratssaales</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	50.000,00	0	50.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-50.000,00	0	-50.000,00
111057831100	0	0	0	0	0	50.000,00	0	50.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-50.000,00	0	-50.000,00
<b>1110521001</b>	<b>Rathaus - Anbau (Gebäudeerweiterung)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	1.000.000	0	0	0	50.000,00	1.000.000	1.050.000,00
Zu-/Überschuss	-50.000	-1.000.000	0	0	0	-50.000,00	-1.000.000	-1.050.000,00
111057871000 AiB > Rathaus- Anbau	50.000	1.000.000	0	0	0	50.000,00	1.000.000	1.050.000,00
Saldo	-50.000	-1.000.000	0	0	0	-50.000,00	-1.000.000	-1.050.000,00
<b>1110599001</b>	<b>Produkt 11105 - Rathaus &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	8.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-8.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0,00
111057831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	8.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	-8.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0,00
<b>1110699001</b>	<b>Produkt 11106 - Personal &gt; Versorgungsrücklage für Beamte</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	7.300	7.500	7.700	7.900	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-7.300	-7.500	-7.700	-7.900	0	0,00	0	0,00
111066865100 Entnahmen aus der Versorgungsrücklage aktive Beamte	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111066865100 Entnahmen aus der Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111067865100 Zuführung an die Versorgungsrücklage aktive Beamte	2.500	2.600	2.700	2.800	0	0,00	0	0,00
111067865200 Zuführung an die Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	4.800	4.900	5.000	5.100	0	0,00	0	0,00
Saldo	-7.300	-7.500	-7.700	-7.900	0	0,00	0	0,00
<b>1110799001</b>	<b>Produkt 11107 - Informations- und Kommunikationstechnologie &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	38.000	38.000	38.000	38.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000	0	0,00	0	0,00
111077831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	38.000	38.000	38.000	38.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000	0	0,00	0	0,00
<b>1110799002</b>	<b>Produkt 11107 - Informations- und Kommunikationstechnologie &gt; Software</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	70.000	50.000	50.000	50.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-70.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	0,00	0	0,00
111077831100	70.000	50.000	50.000	50.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	-70.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	0,00	0	0,00
<b>1111018118</b>	<b>Baugebiet "Rosengarten"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	4.350.000,00	0	4.350.000,00
Auszahlungen	0	0	565.000	0	0	2.362.813,77	0	2.927.813,77
Zu-/Überschuss	0	0	-565.000	0	0	1.987.186,23	0	1.422.186,23

	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
571007821000 57100.0120000 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Ackerland	0	0	0	0	0	254.095,01	0	254.095,01
541007872000 54100.0960000 Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	1.948.718,76	0	1.948.718,76
538107872000 53810.0960000 Anlagen im Bau	0	0	565.000	0	0	160.000,00	0	725.000,00
111106821000	0	0	0	0	0	4.350.000,00	0	4.350.000,00
Saldo	0	0	-565.000	0	0	1.987.186,23	0	1.422.186,23
<b>1111019001</b>	<b>Erwerb von Grün- bzw. Ausgleichsflächen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	0	41.550,01	0	101.550,01
Zu-/Überschuss	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0	-41.550,01	0	-101.550,01
111107821000	20.000	20.000	20.000	20.000	0	41.550,01	0	101.550,01
Saldo	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0	-41.550,01	0	-101.550,01
<b>1220120001</b>	<b>Gebäudeerweiterung "Achimer Straße 32"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	15.000,00	0	15.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-15.000,00	0	-15.000,00
122017871000	0	0	0	0	0	15.000,00	0	15.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-15.000,00	0	-15.000,00
<b>1220120002</b>	<b>Notstromgenerator für den Krisenfall</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	20.000,00	0	20.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-20.000,00	0	-20.000,00
122017831100	0	0	0	0	0	20.000,00	0	20.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-20.000,00	0	-20.000,00
<b>1260019001</b>	<b>Feuerwehr Bassen - Gerätewagen Logistik 2 (GW-L2)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	26.410,14	0	26.410,14
Auszahlungen	0	0	0	0	0	45.750,00	0	45.750,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-19.339,86	0	-19.339,86
126006811001 Sopo- Anzahlungen / Feuerschutzsteuer (GW-L2 Bassen)	0	0	0	0	0	26.410,14	0	26.410,14
126007831100 Feuerwehr Bassen - Gerätewagen Logistik 2 (GW-L2)	0	0	0	0	0	45.750,00	0	45.750,00
126007831100	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126006812000 Sopo-Anzahlung / Feuerschutzsteuer	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	-19.339,86	0	-19.339,86
<b>1260019002</b>	<b>Feuerwehr Oyten - Tanklöschfahrzeug (TLF)</b>							
Einzahlungen	30.000	0	0	0	0	45.000,00	0	45.000,00
Auszahlungen	200.000	0	0	0	0	406.545,00	0	406.545,00
Zu-/Überschuss	-170.000	0	0	0	0	-361.545,00	0	-361.545,00
126006811001 Sopo- Anzahlungen / Feuerschutzsteuer (TLF Oyten)	30.000	0	0	0	0	45.000,00	0	45.000,00
126007831100 Feuerwehr Oyten - Tanklöschfahrzeug (TLF)	200.000	0	0	0	0	406.545,00	0	406.545,00
126007831100	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126006812000 Sopo-Anzahlung / Feuerschutzsteuer	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-170.000	0	0	0	0	-361.545,00	0	-361.545,00
<b>1260020001</b>	<b>Feuerwehr Bassen - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	110.000	0	250.000	0	0	110.000,00	0	360.000,00
Zu-/Überschuss	-110.000	0	-250.000	0	0	-110.000,00	0	-360.000,00
126007831100 Feuerwehr Bassen - Löschgruppenfahrzeug (LF 8/6)	110.000	0	250.000	0	0	110.000,00	0	360.000,00

	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
126006812000 Sopo-Anzahlung / Feuerschutzsteuer	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-110.000	0	-250.000	0	0	-110.000,00	0	-360.000,00
<b>1260020002</b>	<b>Sirensystem</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	60.000,00	0	60.000,00
Zu-/Überschuss	-50.000	0	0	0	0	-60.000,00	0	-60.000,00
126007831100	50.000	0	0	0	0	60.000,00	0	60.000,00
126006812000 Sopo-Anzahlung / Feuerschutzsteuer	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-50.000	0	0	0	0	-60.000,00	0	-60.000,00
<b>1260020003</b>	<b>Neubau einer zusätzl. Zufahrt der Feuerwehr Bassen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	15.000,00	0	15.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-15.000,00	0	-15.000,00
126007872000	0	0	0	0	0	15.000,00	0	15.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-15.000,00	0	-15.000,00
<b>1260021001</b>	<b>Feuerwehr Oyten - Drehleiter</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	650.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-650.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126007831100 Feuerwehr Oyten - Drehleiter	650.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-650.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>1260099001</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	30.000	30.000	30.000	0	0,00	0	90.000,00
Auszahlungen	14.200	10.000	10.000	10.000	0	23.500,00	0	53.500,00
Zu-/Überschuss	-14.200	20.000	20.000	20.000	0	-23.500,00	0	36.500,00
126006811000 Feuerschutzsteuer	0	30.000	30.000	30.000	0	0,00	0	90.000,00
126007831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	14.200	10.000	10.000	10.000	0	23.500,00	0	53.500,00
126006812000 Sopo-Anzahlung / Feuerschutzsteuer	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-14.200	20.000	20.000	20.000	0	-23.500,00	0	36.500,00
<b>1260099002</b>	<b>Einrichtungen der Löschwasserentnahmen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.000	3.000	3.000	3.000	0	16.000,00	0	25.000,00
Zu-/Überschuss	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0	-16.000,00	0	-25.000,00
126007873000 Unter- und Überflurhydranten	3.000	3.000	3.000	3.000	0	16.000,00	0	25.000,00
126006812000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0	-16.000,00	0	-25.000,00
<b>2110119001</b>	<b>Erweiterung Grundschule Oyten</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	236.000,00	0	236.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-236.000,00	0	-236.000,00
211017871000	0	0	0	0	0	236.000,00	0	236.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-236.000,00	0	-236.000,00
<b>2110120001</b>	<b>Produkt 21101 - DigitalPakt Schule - GS Oyten</b>							
Einzahlungen	41.100	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	41.100	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
211016810000 Investitionszuwendungen vom Bund > DigitalPakt Schule	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
211016811000 Investitionszuwendungen vom Land > DigitalPakt Schule	41.100	0	0	0	0	0,00	0	0,00
211017831100 BGA (ab 1.000 € ohne USt.) > DigitalPakt Schule	41.100	0	0	0	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>2110199001</b>	<b>Produkt 21101 - Grundschule "Oyten" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.100	4.100	4.100	4.100	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	0	0,00	0	0,00
211017831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	4.100	4.100	4.100	4.100	0	0,00	0	0,00
Saldo	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	0	0,00	0	0,00
<b>2110220001</b>	<b>Sanierung der kleinen Turnhalle Bassen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	324.000,00	0	324.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	811.000,00	0	811.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-487.000,00	0	-487.000,00
211027871000 AiB > Sanierung der kleinen Turnhalle Bassen	0	0	0	0	0	811.000,00	0	811.000,00
211026811000 Sopo-AZ > Sanierung der kleinen Turnhalle Bassen	0	0	0	0	0	324.000,00	0	324.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-487.000,00	0	-487.000,00
<b>2110220004</b>	<b>Erweiterung Grundschule Bassen zur GTS</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	50.000,00	0	50.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-50.000,00	0	-50.000,00
211027871000 AiB > Erweiterung GS Bassen zur GTS	0	0	0	0	0	50.000,00	0	50.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-50.000,00	0	-50.000,00
<b>2110220005</b>	<b>Produkt 21102 - DigitalPakt Schule - GS Bassen</b>							
Einzahlungen	33.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	33.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
211026810000 Investitionszuwendungen vom Bund > DigitalPakt Schule	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
211026811000 Investitionszuwendungen vom Land > DigitalPakt Schule	33.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
211027831100 BGA (ab 1.000 € ohne USt.) > DigitalPakt Schule	33.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>2110299001</b>	<b>Produkt 21102 - Grundschule "Bassen" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	8.200	1.200	1.200	1.200	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-8.200	-1.200	-1.200	-1.200	0	0,00	0	0,00
211027831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	1.200	1.200	1.200	1.200	0	0,00	0	0,00
211027831100 Ersatz- Spielgeräte	7.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-8.200	-1.200	-1.200	-1.200	0	0,00	0	0,00
<b>2110319001</b>	<b>Umbau und Erweiterung der Grundschule Sagehorn</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	312.840,03	0	312.840,03
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-312.840,03	0	-312.840,03
211037871000	0	0	0	0	0	312.840,03	0	312.840,03
Saldo	0	0	0	0	0	-312.840,03	0	-312.840,03
<b>2110320001</b>	<b>Produkt 21103 - DigitalPakt Schule - GS Sagehorn</b>							
Einzahlungen	41.100	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	41.100	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
211036810000 Investitionszuwendungen vom Bund > DigitalPakt Schule	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
211036811000 Investitionszuwendungen vom	41.100	0	0	0	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Land > DigitalPakt Schule								
211037831100 BGA (ab 1.000 € ohne USt.) > DigitalPakt Schule	41.100	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>2110399001</b>	<b>Produkt 21103 - Grundschule "Sagehorn" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	13.600	1.600	1.600	1.600	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-13.600	-1.600	-1.600	-1.600	0	0,00	0	0,00
211037831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	1.600	1.600	1.600	1.600	0	0,00	0	0,00
211037831100 Ersatz-Spielgeräte	12.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-13.600	-1.600	-1.600	-1.600	0	0,00	0	0,00
<b>2180019001</b>	<b>Bauliche Erweiterung der IGS (Einrichtung der Oberstufe)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	800.000,00	0	800.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	1.520.000,00	0	1.520.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-720.000,00	0	-720.000,00
218007871000 AiB > Bauliche Erweiterung der IGS (Oberstufe)	0	0	0	0	0	1.520.000,00	0	1.520.000,00
218006812000 Sopo-AZ > Bauliche Erweiterung der IGS (Oberstufe)	0	0	0	0	0	800.000,00	0	800.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-720.000,00	0	-720.000,00
<b>2180020002</b>	<b>Produkt 21800 - DigitalPakt Schule - IGS Oyten</b>							
Einzahlungen	125.000	0	0	0	0	125.000,00	0	250.000,00
Auszahlungen	125.000	0	0	0	0	125.000,00	0	250.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
218006810000 Investitionszuwendungen vom Bund > DigitalPakt Schule	0	0	0	0	0	112.500,00	0	225.000,00
218006811000 Investitionszuwendungen vom Land > DigitalPakt Schule	125.000	0	0	0	0	12.500,00	0	25.000,00
218007831100 BGA (ab 1.000 € ohne USt.) > DigitalPakt Schule	125.000	0	0	0	0	125.000,00	0	250.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>2180099001</b>	<b>Produkt 21800 - Integrierte Gesamtschule (IGS) "Oyten" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	29.000	9.000	9.000	9.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-29.000	-9.000	-9.000	-9.000	0	0,00	0	0,00
218007831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	24.000	9.000	9.000	9.000	0	0,00	0	0,00
218007831100 BGA > Außenspielgerät	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-29.000	-9.000	-9.000	-9.000	0	0,00	0	0,00
<b>3620099001</b>	<b>Produkt 36200 - Jugendarbeit &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
362007831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
362006818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
<b>3650199001</b>	<b>Produkt 36501 - Kita "Bassen" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
365017831100 BGA - Allgemein	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
(ab 1.000 € ohne USt.)								
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
<b>3650299001</b>	<b>Produkt 36502 - Kita "Sagehorn" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
365027831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
<b>3650399001</b>	<b>Produkt 36503 - Kita "Am Berg" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
365037831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
<b>3650420001</b>	<b>Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft &gt; Zaun (evangelischer Kindergarten)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0,00
365047818000 Investitionszuwendungen an übrige Bereiche	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
365047871000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0,00
<b>3650499001</b>	<b>Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft &gt; Betriebs- und Geschäftsausst. (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.000	4.000	4.000	4.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	0	0,00	0	0,00
365047831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	4.000	4.000	4.000	4.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	0	0,00	0	0,00
<b>3650599001</b>	<b>Produkt 36505 - Kita "Pestalozzistraße" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
365057831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
<b>3650699001</b>	<b>Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
365067831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	0,00
<b>3660099001</b>	<b>Produkt 36600 - Spielplätze &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	17.000	16.000	7.500	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-17.000	-16.000	-7.500	0	0	0,00	0	0,00
366007831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	17.000	16.000	7.500	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-17.000	-16.000	-7.500	0	0	0,00	0	0,00
<b>4210021001</b>	<b>Investitionszuwendung &gt; Tennishalle des TC Oyten e. V.</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	240.600	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-240.600	0	0	0	0	0,00	0	0,00
421007818000 Tennishalle des TC Oyten e. V. (Sportförderung)	240.600	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-240.600	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>4210021002</b>	<b>Investitionszuwendung &gt; Zuganlagen des SV Sagehorn e. V.</b>							

	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	12.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-12.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
421007818000 Zuganlagen des SV Sagehorn e. V. (Sportförderung)	12.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-12.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>4210099001</b>	<b>Produkt 42400 - Sportplätze &gt; Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0,00
421007831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0,00
<b>5110018042</b>	<b>Stadtumbau West</b>							
Einzahlungen	1.871.000	481.400	224.000	0	0	4.586.780,00	0	5.292.180,00
Auszahlungen	2.821.500	722.100	336.500	0	0	7.143.394,48	0	8.201.994,48
Zu-/Überschuss	-950.500	-240.700	-112.500	0	0	-2.556.614,48	0	-2.909.814,48
511007871000 51100.0960100 Anlagen im Bau	1.321.500	722.100	336.500	0	0	5.541.393,88	0	6.599.993,88
511006811000 51100.2111200 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und- zuschüssen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511006811000 51100.2150200 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten vom Land	881.000	481.400	224.000	0	0	2.806.900,00	0	3.512.300,00
511007871000 51100.0292000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts-	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541006811000 54100.2111200 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und- zuschüssen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511007821000 51100.0190000 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Sonstige unbebaute Grundstücke	0	0	0	0	0	100.770,60	0	100.770,60
511006817000 51100.2150500 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten von privaten Unternehmen	0	0	0	0	0	789.880,00	0	789.880,00
541007821000	0	0	0	0	0	1.230,00	0	1.230,00
Saldo	-950.500	-240.700	-112.500	0	0	-2.556.614,48	0	-2.909.814,48
<b>5360021001</b>	<b>Breitbandförderung im LK Verden "weiße Flecken"</b>							
Einzahlungen	392.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	448.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-56.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
536007812000	448.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
536006810000	392.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-56.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>5360021002</b>	<b>Breitbandförderung "Clüverdamm"</b>							
Einzahlungen	154.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	220.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-66.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
536006810000	154.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
536007812000	220.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-66.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>5360121001</b>	<b>Breitband - Zubauten der BIN GmbH</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	100.000	10.000	10.000	10.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-100.000	-10.000	-10.000	-10.000	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
536017873000	100.000	10.000	10.000	10.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	-100.000	-10.000	-10.000	-10.000	0	0,00	0	0,00
<b>5381018049</b>	<b>Allgemeiner SW-Kanalbau</b>							
Einzahlungen	10.000	10.000	10.000	0	0	152.542,96	0	172.542,96
Auszahlungen	75.000	75.000	75.000	0	0	341.152,45	0	491.152,45
Zu-/Überschuss	-65.000	-65.000	-65.000	0	0	-188.609,49	0	-318.609,49
538107872000 53810.0960000								
Anlagen im Bau	75.000	75.000	75.000	0	0	341.152,45	0	491.152,45
538106891000	10.000	10.000	10.000	0	0	152.542,96	0	172.542,96
538107872000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-65.000	-65.000	-65.000	0	0	-188.609,49	0	-318.609,49
<b>5381018079</b>	<b>SW-Kanalсанierung "Am Moor"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	350.000	0	0	0	0	350.000,00	0	350.000,00
Zu-/Überschuss	-350.000	0	0	0	0	-350.000,00	0	-350.000,00
538107872000 53810.0960000								
Anlagen im Bau	350.000	0	0	0	0	350.000,00	0	350.000,00
Saldo	-350.000	0	0	0	0	-350.000,00	0	-350.000,00
<b>5381018080</b>	<b>SW-Kanalсанierung "Thünen"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	170.000	0	0,00	0	170.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	-170.000	0	0,00	0	-170.000,00
538107872000 53810.0960000								
Anlagen im Bau	0	0	0	170.000	0	0,00	0	170.000,00
Saldo	0	0	0	-170.000	0	0,00	0	-170.000,00
<b>5381018122</b>	<b>SW-Druckrohrleitung PW Wümmediele-Klärwerk</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	1.500.000	1.500.000	0	0	50.000,00	3.000.000	3.050.000,00
Zu-/Überschuss	-50.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	-50.000,00	-3.000.000	-3.050.000,00
538107872000 53810.0960000								
Anlagen im Bau	50.000	1.500.000	1.500.000	0	0	50.000,00	3.000.000	3.050.000,00
Saldo	-50.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	-50.000,00	-3.000.000	-3.050.000,00
<b>5381018123</b>	<b>Erneuerung PW "Dorfstraße"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	300.000	0	0	0	0	300.000,00	0	300.000,00
Zu-/Überschuss	-300.000	0	0	0	0	-300.000,00	0	-300.000,00
538107872000 AiB > Erneuerung PW "Dorfstraße"	300.000	0	0	0	0	300.000,00	0	300.000,00
Saldo	-300.000	0	0	0	0	-300.000,00	0	-300.000,00
<b>5410018020</b>	<b>Straßenausbau "Am Moor"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000.000	0	0	0	0	2.041.980,07	0	2.041.980,07
Zu-/Überschuss	-2.000.000	0	0	0	0	-2.041.980,07	0	-2.041.980,07
541007872000 AiB > Straßenausbau "Am Moor"	2.000.000	0	0	0	0	2.041.980,07	0	2.041.980,07
Saldo	-2.000.000	0	0	0	0	-2.041.980,07	0	-2.041.980,07
<b>5410018119</b>	<b>Fahrbahn und Parkbuchten "Pestalozzistraße"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	107.779,61	0	107.779,61
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-107.779,61	0	-107.779,61
541007872000 54100.0960000								
Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	107.779,61	0	107.779,61
Saldo	0	0	0	0	0	-107.779,61	0	-107.779,61
<b>5410018124</b>	<b>Neubau Kreisverkehrsplatz "A1 Oyten"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.000.000	950.000	0	0	0	2.030.246,53	950.000	2.030.246,53
Zu-/Überschuss	-1.000.000	-950.000	0	0	0	-2.030.246,53	-950.000	-2.030.246,53
541007872000 AiB > Neubau Kreisverkehrsplatz "A1 Oyten"	1.000.000	950.000	0	0	0	2.030.246,53	950.000	2.030.246,53
541007821000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541007831100	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
541007821000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-1.000.000	-950.000	0	0	0	-2.030.246,53	-950.000	-2.030.246,53
<b>5410020001</b>	<b>Straßenausbau "Schwarzer Weg"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	350.000	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	30.000	700.000	0	30.000,00	0	730.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	-30.000	-350.000	0	-30.000,00	0	-730.000,00
541007872000	0	0	30.000	700.000	0	30.000,00	0	730.000,00
541006811000 Investitionszuwendungen vom Land (GVFG-Mittel)	0	0	0	350.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	-30.000	-350.000	0	-30.000,00	0	-730.000,00
<b>5410020002</b>	<b>Fußgängerüberweg "Schaphuser Dorfstr. / L168"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541007831100	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>5410020003</b>	<b>Neubau Stichweg "Lise-Meitner-Straße" (Gewerbepark A1)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	400.000,00	0	400.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-400.000,00	0	-400.000,00
541007872000	0	0	0	0	0	400.000,00	0	400.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-400.000,00	0	-400.000,00
<b>5410020007</b>	<b>Neubau Stichweg "Rudolf-Diesel-Straße"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	50.000,00	0	50.000,00
Zu-/Überschuss	-50.000	0	0	0	0	-50.000,00	0	-50.000,00
541007872000 AiB > Neubau Stichweg "Rudolf-Diesel-Straße"	50.000	0	0	0	0	50.000,00	0	50.000,00
Saldo	-50.000	0	0	0	0	-50.000,00	0	-50.000,00
<b>5410021002</b>	<b>Neubau Wendeanlage "Lindenstraße"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	250.000	0	0	0	0	250.000,00	0	250.000,00
Zu-/Überschuss	-250.000	0	0	0	0	-250.000,00	0	-250.000,00
541007872000 AiB > Neubau Wendeanlage "Lindenstraße"	250.000	0	0	0	0	250.000,00	0	250.000,00
Saldo	-250.000	0	0	0	0	-250.000,00	0	-250.000,00
<b>5410021003</b>	<b>Straßenausbau "Thünen"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	2.500.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	-2.500.000	0	0,00	0	0,00
541007872000 AiB > Straßenausbau "Thünen"	0	0	0	2.500.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	-2.500.000	0	0,00	0	0,00
<b>5410099001</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.000	4.000	4.000	4.000	0	4.000,00	0	8.000,00
Zu-/Überschuss	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	0	-4.000,00	0	-8.000,00
541007831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	4.000	4.000	4.000	4.000	0	4.000,00	0	8.000,00
Saldo	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	0	-4.000,00	0	-8.000,00
<b>5410099002</b>	<b>Allgemeiner Straßenbau</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	32.000	40.000	40.000	40.000	0	22.000,00	0	112.000,00
Zu-/Überschuss	-32.000	-40.000	-40.000	-40.000	0	-22.000,00	0	-112.000,00
541007872000 AiB > Allgemeiner Straßenbau	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0,00	0	0,00
541007872000 AiB > Neubau RW-Kanal - Einzelanschlüsse	22.000	30.000	30.000	30.000	0	22.000,00	0	112.000,00
Saldo	-32.000	-40.000	-40.000	-40.000	0	-22.000,00	0	-112.000,00
<b>5410099003</b>	<b>Gemeindestraßen Oberflächenentwässerung</b>							

	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	4.000,00	0	19.600,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	5.000,00	0	23.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-1.000,00	0	-3.400,00
541006891000 Sopo > Oberflächenentwässerung	5.000	5.000	5.000	5.000	0	4.000,00	0	19.600,00
541007872000	5.000	5.000	5.000	5.000	0	5.000,00	0	23.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-1.000,00	0	-3.400,00
<b>5410099004</b>	<b>Brücken und Durchlässe</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	130.000	250.000	250.000	250.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-130.000	-250.000	-250.000	-250.000	0	0,00	0	0,00
541007872000	130.000	250.000	250.000	250.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	-130.000	-250.000	-250.000	-250.000	0	0,00	0	0,00
<b>5450021001</b>	<b>Neubau Beleuchtung "Z-Brücke - Schwarzer Weg"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	50.000,00	0	50.000,00
Zu-/Überschuss	-50.000	0	0	0	0	-50.000,00	0	-50.000,00
545007831100 AaS > Neubau Beleuchtung "Z-Brücke - Schwarzer Weg"	50.000	0	0	0	0	50.000,00	0	50.000,00
Saldo	-50.000	0	0	0	0	-50.000,00	0	-50.000,00
<b>5450099001</b>	<b>Neubau Straßenbeleuchtungen (Einzelmaßnahmen)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	15.708,33	0	30.708,33
Zu-/Überschuss	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	-15.708,33	0	-30.708,33
545007871000 AiB > Neubau Straßenbeleuchtungen (Einzelmaßnahmen)	5.000	5.000	5.000	5.000	0	5.000,00	0	20.000,00
545007872000 Neubau Straßenbeleuchtungen (Einzelmaßnahmen)	0	0	0	0	0	10.708,33	0	10.708,33
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	-15.708,33	0	-30.708,33
<b>5470018099</b>	<b>ÖPNV - Fahrradabstellanlagen u. Beleuchtung Wartestellen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0,00
547007871000 54700.0960100 Anlagen im Bau	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0,00
<b>5470019001</b>	<b>Barrierefreie Bushaltestellen</b>							
Einzahlungen	70.000	70.000	70.000	0	0	274.200,00	0	414.200,00
Auszahlungen	120.000	120.000	120.000	120.000	0	396.511,10	0	596.511,10
Zu-/Überschuss	-50.000	-50.000	-50.000	-120.000	0	-122.311,10	0	-182.311,10
547007871000	120.000	120.000	120.000	120.000	0	396.511,10	0	596.511,10
547006811000	60.800	60.800	60.800	0	0	238.200,00	0	359.800,00
547006813000	9.200	9.200	9.200	0	0	36.000,00	0	54.400,00
Saldo	-50.000	-50.000	-50.000	-120.000	0	-122.311,10	0	-182.311,10
<b>5470019002</b>	<b>Verknüpfungsanlagen Haltepunkt Sagehorn</b>							
Einzahlungen	2.550.000	1.100.000	0	0	0	2.687.000,00	0	3.787.000,00
Auszahlungen	2.400.000	0	0	0	0	5.578.123,42	0	5.578.123,42
Zu-/Überschuss	150.000	1.100.000	0	0	0	-2.891.123,42	0	-1.791.123,42
547007871000	0	0	0	0	0	4.503,80	0	4.503,80
547006811000	1.440.000	880.000	0	0	0	1.440.000,00	0	2.320.000,00
547007872000	2.400.000	0	0	0	0	5.541.403,95	0	5.541.403,95
547006813000	360.000	220.000	0	0	0	497.000,00	0	717.000,00
547007821000	0	0	0	0	0	23.869,00	0	23.869,00
547007821000	0	0	0	0	0	8.346,67	0	8.346,67
547006812000	750.000	0	0	0	0	750.000,00	0	750.000,00
Saldo	150.000	1.100.000	0	0	0	-2.891.123,42	0	-1.791.123,42
<b>5470020001</b>	<b>Rückflüsse von Ausleihungen</b>							

	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen	1.200	1.200	1.200	1.200	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	1.200	1.200	1.200	1.200	0	0,00	0	0,00
547006888300	1.200	1.200	1.200	1.200	0	0,00	0	0,00
Saldo	1.200	1.200	1.200	1.200	0	0,00	0	0,00
<b>5510020001</b>	<b>Erweiterung des Wiesenparks - Wegeverbindung Rathaus &lt;-&gt; Holzdam</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	200.000	0	0	0	305.000,00	0	305.000,00
Zu-/Überschuss	-50.000	-200.000	0	0	0	-305.000,00	0	-305.000,00
551007821000	0	0	0	0	0	45.000,00	0	45.000,00
551007872000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
551007872000	50.000	200.000	0	0	0	260.000,00	0	260.000,00
Saldo	-50.000	-200.000	0	0	0	-305.000,00	0	-305.000,00
<b>5510021001</b>	<b>Grün- und Teichanlagen (Stadtumbau West)</b>							
Einzahlungen	990.000	0	0	0	0	990.000,00	0	990.000,00
Auszahlungen	1.500.000	0	0	0	0	1.500.000,00	0	1.500.000,00
Zu-/Überschuss	-510.000	0	0	0	0	-510.000,00	0	-510.000,00
551007872000 AiB > Grün- und Teichanlagen (Stadtumbau West)	1.500.000	0	0	0	0	1.500.000,00	0	1.500.000,00
551006811000 AaS > Grün- und Teichanlagen (Stadtumbau West)	990.000	0	0	0	0	990.000,00	0	990.000,00
Saldo	-510.000	0	0	0	0	-510.000,00	0	-510.000,00
<b>5510021002</b>	<b>Modernisierung des Wiesenparks (Grüne Lunge)</b>							
Einzahlungen	270.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	300.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-30.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
551006810000 Sopo-Anzahlung - Modernisierung des Wiesenparks (Grüne Lunge)	270.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
551007872000 AiB Modernisierung des Wiesenparks (Grüne Lunge)	300.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-30.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>5510099001</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0,00
551007831100 BGA - Allgemein (ab 1.000 € ohne USt.)	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0,00
<b>5610019001</b>	<b>Erwerb von Grundstücken</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0,00
561007821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Grünflächen)	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00	0	0,00
561007821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Sonstige unbebaute Grundstücke)	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00	0	0,00
<b>5710018400</b>	<b>Breitbandnetz "Meyerdamm"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	10.000,00	0	10.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-10.000,00	0	-10.000,00
571007872000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
571017873000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	10.000,00	0	10.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-10.000,00	0	-10.000,00
<b>5710020001</b>	<b>Breitbandförderung im LK Verden "weiße Flecken"</b>							

	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	56.000,00	0	56.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-56.000,00	0	-56.000,00
571007812000 Anzahlungen auf geleistete Investitionszuwendungen an den LK Verden	0	0	0	0	0	56.000,00	0	56.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-56.000,00	0	-56.000,00
<b>5710021001</b>	<b>Veräußerung von Gewerbegrundstücken</b>							
Einzahlungen	1.500.000	1.179.500	214.500	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	1.500.000	1.179.500	214.500	0	0	0,00	0	0,00
571006821000 Veräußerungserträge (Gewerbegebiet A1)	643.400	1.179.500	214.500	0	0	0,00	0	0,00
541006821000 Investitionszuwendungen für nicht abnutzbares Vermögen	111.900	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541006817000 Sopo-Anzahlungen > künftige Investitionen (Gewerbepark "A1")	165.600	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541006817000 Sopo-Anzahlungen > Erschließungsbeiträge	444.100	0	0	0	0	0,00	0	0,00
538106817000 Sopo-Anzahlungen > Abwasserbeiträge	135.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	1.500.000	1.179.500	214.500	0	0	0,00	0	0,00
<b>5710021002</b>	<b>Wieder-/Verkauf eines Gewerbegrundstückes</b>							
Einzahlungen	2.450.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.450.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
571007821000 Wiederkauf eines Gewerbegrundstückes im Gewerbegebiet "A1"	2.450.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
571006821000 Wiederverkauf eines Gewerbegrundstückes im Gewerbegebiet "A1"	2.450.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>5710021003</b>	<b>Hinweisbeschilderung im "Gewerbepark A1"</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	100.000	0	0	0	0	100.000,00	0	100.000,00
Zu-/Überschuss	-100.000	0	0	0	0	-100.000,00	0	-100.000,00
571007872000 Hinweisbeschilderung im "Gewerbepark A1"	100.000	0	0	0	0	100.000,00	0	100.000,00
Saldo	-100.000	0	0	0	0	-100.000,00	0	-100.000,00
<b>5730019001</b>	<b>Schüttgutboxen (Lagerplatz zur Wümmediele)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573007831100	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>5730020001</b>	<b>Herstellung eines Lagerplatzes</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	10.000,00	0	10.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-10.000,00	0	-10.000,00
573007871000	0	0	0	0	0	10.000,00	0	10.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-10.000,00	0	-10.000,00
<b>5730099001</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0	0,00	0	0,00
573007831100 BGA - Allgemein	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
(ab 1.000 € ohne USt.)								
Saldo	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0	0,00	0	0,00
<b>5730099002</b>	<b>Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	78.000	293.000	180.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-78.000	-293.000	-180.000	0	0	0,00	0	0,00
573007831100 Geräteträger/Schlepper oder LKW mit Kran (gebraucht)	0	250.000	0	0	0	0,00	0	0,00
573007831100 Unimog mit Bagger (gebraucht)	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573007831100 Fahrzeug für die Pflege (stellv. Bauhofleiter)	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573007831100 Fahrzeug für den Bauhofleiter	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573007831100 Pritschenwagen mit Doppelkabine	35.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573007831100 Kommunal- Schlepper I (Kleintrecker)	43.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573007831100 Schlepper (Traktor) > Ersatz für den Fendt- Schlepper	0	0	180.000	0	0	0,00	0	0,00
573007831100 Kommunal- Schlepper II (Kleintrecker)	0	43.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-78.000	-293.000	-180.000	0	0	0,00	0	0,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>9.543.400</b>	<b>2.877.100</b>	<b>554.700</b>	<b>386.200</b>	<b>0</b>	<b>13.374.933,10</b>	<b>0</b>	<b>15.570.933,10</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>15.224.700</b>	<b>5.390.500</b>	<b>3.578.600</b>	<b>4.004.800</b>	<b>0</b>	<b>26.130.201,80</b>	<b>4.950.000</b>	<b>33.574.801,80</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-5.681.300</b>	<b>-2.513.400</b>	<b>-3.023.900</b>	<b>-3.618.600</b>	<b>0</b>	<b>-12.755.268,70</b>	<b>-4.950.000</b>	<b>-18.003.868,70</b>



## Bilanz der Gemeinde Gemeinde Oyten zum 31.12.2017

Aktiva	2016 -Euro-	2017 -Euro-	Passiva	2016 -Euro-	2017 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	1.559.517,52	1.542.587,04	1. Nettosition	85.303.155,91	86.543.967,50
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basisreinemögen	36.241.190,81	36.378.216,46
1.2 Lizenzen	115.154,69	85.422,53	1.1.1 Reinvermögen	36.241.190,81	36.378.216,46
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.444.362,83	1.457.164,51	1.2 Rücklagen	2.864.029,83	7.397.653,79
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.021.838,15	4.398.915,33
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.780.627,26	2.927.174,04
2. Sachvermögen	96.135.776,56	98.498.947,79	1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.101.308,70	9.645.180,24	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	61.564,42	71.564,42
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.040.432,36	40.616.420,78	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	38.863.343,81	39.271.226,78	1.3 Jahresergebnis	10.816.219,97	6.292.596,01
2.4 Bauten auf fremdem Grundstücken	0,00	0,00	1.3.1 Fehlbeiträge aus Vorjahren	7.500.326,95	6.292.596,01
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	294,00	294,00	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	3.315.893,02	3.473.335,88
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	692.979,90	668.632,06	1.4 Sonderposten	35.381.715,30	36.475.501,24
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	2.221.356,80	2.093.548,79	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	21.044.372,85	20.897.141,50
2.8 Vorräte	0,00	0,00	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	11.474.264,93	12.019.627,50
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.216.060,99	6.203.645,14	1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
3. Finanzvermögen	1.004.959,35	1.003.327,88	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	51.204,76	51.210,71	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.548.549,02	3.250.138,24
3.2 Beteiligungen	485.424,00	485.424,00	1.4.6 Sonstige Sonderposten	314.528,50	308.594,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	2. Schulden	10.253.252,89	7.623.175,78
3.4 Ausleihungen	52.675,00	47.407,50	2.1 Geldschulden	9.456.429,22	6.918.533,53
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	223.626,09	221.890,63	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.456.429,22	6.918.533,53
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	9.568,00	2.1.3 Liquiditätskredite	2.000.000,00	0,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	66.177,01	51.914,96	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	125.852,49	135.912,08	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	3.381.319,10	3.903.841,18	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	345.449,95	328.176,58
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	75.465,35	87.959,77	2.4 Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			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	0,00	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	451.373,72	376.465,67
			2.5.1 Durchlaufende Posten	143.953,25	111.276,24
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	4,78	996,45
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	52.959,51	57.769,35
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	90.988,96	52.510,44
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	307.420,47	265.189,43
			3. Rückstellungen	6.490.569,63	7.274.155,29
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnl. Verpflichtungen	5.368.945,00	5.523.498,00
			3.1.1 Pensionsrückstellungen	4.676.781,00	4.805.477,00
			3.1.2 Beihilferückstellungen	692.164,00	718.021,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	516.872,22	386.003,95
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
			3.4 Rückstellungen für die Reaktivierung 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	464.239,07	1.175.210,32
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	121.713,34	161.243,02
			3.8 Andere Rückstellungen	18.800,00	28.200,00
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	110.059,45	122.029,21
<b>BILANZSUMME</b>	<b>102.157.037,88</b>	<b>105.036.663,66</b>	<b>BILANZSUMME</b>	<b>102.157.037,88</b>	<b>105.036.663,66</b>

## B. Darstellung unter der Bilanz (§ 55 Abs. 4 KomHKVO)

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre insbesondere: insbesondere	
Haushaltsreste	8.481.680,28
Bürgschaften	0,00
Gewährleistungsverträge	0,00
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0,00

## Stellenplan Teil A: Beamtinnen und Beamte

Nr.		Besoldung	Zahl der Stellen im Haushalt 2021	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2020			Vermerke, Erläuterungen	
				insgesamt	tatsächlich mit Beamten	mit Arbeit- nehmern		nicht besetzt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Bürgermeisterin	B3	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
2	1. Gemeinderat	A16	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	Der Stl. geht zum 31.03.2021 in den Ruhestand. Die Wiederbesetzung erfolgt zum 01.04.2021
3	Gemeindeoberamtsrat	A13	3,00	2,00	2,00	0,00	0,00	Die Stelle der Fachbereichsleitung Bürgerservice und Personal soll zum 01.01.2021 besetzt werden. Daher muss der Stellenplan für das Jahr 2021 um eine Stelle erweitert werden. Sobald die Stelle des 1. Gemeinderates wiederbesetzt ist, kann eine Stelle der lfd. Nr. 3 wieder gestrichen werden (ab Haushalt 2022).
4	Gemeindeamtmann/frau	A11	1,60	1,60	1,60	0,00	0,00	Ein Stl. ist in Altersteilzeit, daher ist die Besetzung nur mit 0,6 im Stellenplan ausgeführt.
5	Gemeindeoberinspektor/in	A10	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	
6	Gemeindeinspektor/in	A09	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Eine Stl. - lfd. Nr. 7 -beendet die Anwärterzeit zum 31.07.2021. Ernennung als Beamtin auf Probe zum 01.08.2020 vorgesehen
7	Gemeindeinspektor/in-Anwärter/in	A09	2,00	2,00	1,00	0,00	0,00	Eine Stl. beendet die Anwärterzeit zum 31.07.2021. Neueinstellung eines/einer Anwärter/in ist zum 01.08.2021 geplant.
8	Gemeindeamtsinspektor/in	A09 m.D.	2,00	2,00	1,63	0,00	0,38	Eine Stl. Ist derzeit aufgrund von Erziehungszeiten nur teilzeitbeschäftigt. Es besteht allerdings der Anspruch, wieder auf Vollzeit aufzustoßen.
			<b>13,60</b>	<b>11,60</b>	<b>10,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,38</b>	



## Stellenplan

### Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalt 2021	Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				davon am 30.06.2020			
1	2	3	4	5	6	7	8
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	Verwaltungsangestellte/r	E12	1,00	1,00	1,00	0,00	
2	Tiefbauingenieur/in	E11	1,00	1,00	1,00	0,00	
3	Verwaltungsangestellte/r	E11	1,00	0,00	0,00	0,00	Der bisherige Fachbereichsleiter wird im Fachbereich 60 weiterbeschäftigt. Mit der Nachbesetzung der Fachbereichsleitung (siehe lfd. Nr. 1) muss hier eine Stelle der EG 11 neu gebildet werden.
4	Techniker/in	E10	2,00	2,00	1,50	0,50	Eine Stl. im Tiefbau war zum 30.06.2020 nur in Teilzeit beschäftigt. Zum 01.07.2020 sind beide Stellen Vollzeit und damit keine Stellenanteile mehr unbesetzt.
5	Verwaltungsangestellte/r	E10	1,50	0,50	0,00	0,50	Ein Stl. befindet sich in der passiven Phase der ATZ, daher muss die Stelle mit 0,5 noch weitergeführt werden. Dieser Anteil fällt künftig aber weg.
6	Verwaltungsangestellte/r	E9c	1,00	1,00	1,00	0,00	
7	Koch/Köchin	E9b	0,90	0,90	0,90	0,00	
8	Techniker/in	E9b	2,00	2,00	2,00	0,00	
9	Verwaltungsangestellte/r	E9b	3,64	3,64	3,64	0,00	
10	Leiter/in Bauhof	E9b	1,00	1,00	1,00	0,00	
11	EDV-Systemadministrator	E9a	1,00	1,00	1,00	0,00	
12	Verwaltungsangestellte/r	E9a	3,00	3,00	3,00	0,00	
13	Leiter/in Gemeindebücherei	E8	1,00	1,00	0,90	0,10	Die Stl. wird derzeit mit 35 Stunden beschäftigt; eine Stundenaufstockung auf Vollzeit ist allerdings künftig vorgesehen.
14	stv. Leiter/in Bauhof	E8	1,00	1,00	1,00	0,00	
15	Verwaltungsangestellte/r	E8	2,00	2,00	2,00	0,00	
16	Koch/Köchin	E7	0,78	0,78	0,78	0,00	
17	Verwaltungsangestellte/r	E6	14,04	14,31	10,84	3,46	Der tatsächliche Stand der unbesetzten Stellen beträgt zum 28.09.2020 nur 2,56 Stellen. Hierin enthalten sind auch Stellenanteile für Stl. in EZ, Langzeiterkrankungen und Reduzierungen für Kinderbetreuung (1,86 Stellen). Bei den übrigen Stellen ist im Zuge der Verwaltungsorganisation die Besetzung noch zu prüfen.
18	Bauhofsmitarbeiter/in	E5	17,00	16,00	13,50	2,50	Eine Stelle muss zusätzlich geschaffen werden, damit Auszubildende nach der Ausbildung mindestens für die Dauer eines Jahres übernommen werden können (gesetzliche Verpflichtung). Auf dieser Stelle erfolgt keine dauerhafte Besetzung. Ein Stellenanteil von 0,5 muss für einen Stl. vorgehalten werden, der in ATZ ist. Dieser wird benötigt, wenn die ATZ beendet ist. Daher ist dieser Anteil unbesetzt. Zum 30.06.2020 waren zwei Stellen unbesetzt. Eine Stelle eines Gärtners ist bereits besetzt; eine weitere Stelle befindet sich im Ausschreibungsverfahren.
19	Koch/Köchin	E5	3,46	2,69	0,77	1,92	Die offenen Stellen, auch durch Ausfall von Langzeiterkrankten (Anteil von 1,48 Stellen) konnten zwischenzeitlich besetzt werden. Derzeit offen ist noch ein Stellenanteil von 0,36 Stellen, für weitere Erweiterungen der Küche.
20	Schulhausmeister/in	E5	5,00	5,00	5,00	0,00	
21	Schulsekretär/in	E5	3,31	3,31	2,79	0,52	Ein Stellenanteil von 0,52 Stellen wurde bisher nicht besetzt. Dieser Anteil ist für die Verwaltung der Oberstufe reserviert. Die Besetzung soll in 2021 erfolgen.
22	Verwaltungsangestellte/r	E5	1,50	1,50	0,31	1,19	Zum 28.09.2020 ist nur eine Stelle tatsächlich nicht besetzt. Diese wird vorgehalten für Auszubildende, die nach der Ausbildung für ein Jahr zu übernehmen sind (gesetzliche Verpflichtung).
23	Bauhofsmitarbeiter/in	E3	1,00	1,00	1,00	0,00	
24	Küchenkraft	E3	0,62	0,62	0,62	0,00	
25	Hausmeister/in	E3	0,50	0,50	0,39	0,12	Der Stl. ist in den Ruhestand gegangen. Die Neubesetzung der Stelle ist kurzfristig vorgesehen. Die Stelle wird dann mit dem Stelleninhalt von 0,5 Stellen besetzt.
26	Küchenhilfin	E2Ü	0,53	0,53	0,53	0,00	
27	Küchenkraft	E2	1,36	1,36	0,48	0,88	Der Stellenteil wird vorgesehen, um bei einer Ausweitung der Küche Personalkapazitäten einstellen zu können.
28	Küchenkraft	E1	0,51	0,00	0,00	0,00	siehe lfd. Nr. 27
29	Spülkraft	E1	2,08	2,58	2,00	0,57	siehe lfd. Nr. 27
30	Raumpfleger/in	E1	21,89	24,63	19,82	4,81	Der tatsächliche Stand der offenen Stellen beträgt zum 28.09.2020 nur 3,6 Stellen. Stellenanteile müssen noch vergeben werden für deN Ersatz von Mitarbeiterinnen und für die Erweiterungsbauten an den Grundschulen und der IGS:

## Stellenplan

### Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalt 2021	Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				davon am 30.06.2020			
1	2	3	4	insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	8
31	Reinigungskraft	E1	0,42	0,00	0,00	0,00	siehe lfd. Nr. 30
32	Leiter/in Kindertagesstätte	S17	1,00	1,00	1,00	0,00	
33	Leiter/in Kindertagesstätte	S16	1,59	1,59	1,21	0,38	Die Leiterin einer Kindertagesstätte befindet sich in Altersteilzeit, daher ist ein Stellenanteil unbesetzt.
34	Leiter/in Kindertagesstätte	S15	3,00	3,00	2,64	0,35	Zwei Leitungen sind nicht in Vollzeit beschäftigt. Sollten Kinderzahlen steigen, wäre dies aber erforderlich, daher werden die Stellenanteile unbesetzt vorgehalten.
35	stellv. Leiter/in Kindertagesstätte	S15	1,00	1,00	1,00	0,00	
36	stellv. Leiter/in Kindertagesstätte	S13	3,00	3,00	1,88	1,12	Die stv. Leitungen sind im Gruppendienst, daher kann die wöchentliche Arbeitszeit zwischen den Kindergartenjahren variieren. Daher werden Vollzeitstellen vorgehalten. Eine Stelle wurde zum 01.08.2020 besetzt.
37	Sozialarbeiter/in	S12	1,00	1,00	1,00	0,00	
38	Sozialarbeiter/in	S11b	4,46	4,46	3,77	0,69	In der Grundschule Oyten wird die Schulsozialarbeit durch den Caritasverband übernommen. Sollte dies künftig durch eigenes Personal erfolgen, müssen Stellenanteile vorhanden sein. Daher werden diese hier vorgehalten.
39	Gleichstellungsbeauftragte	S11b	0,50	0,50	0,50	0,00	
40	Heilpädagog/-pädagogin	S09	0,00	0,78	0,78	0,00	Die Stl. hatte Besitzstandsregelungen aus der Vergangenheit. Nach der Kündigung werden diese Kräfte nur noch in der lfd. Nr. 41 geführt.
41	Heilpädagogische Fachkraft	S08b	3,12	2,47	2,22	0,26	Eine Stellenausweitung war erforderlich, da gleichzeitig bei der Lfd. Nr. 40 die Stellen reduziert wurden. Außerdem erfolgte eine Anpassung an das tatsächliche IST.
42	Erzieher/in	S08a	91,03	81,61	71,24	10,37	Bis zum 28.09.2020 konnten vier Stellen noch nicht besetzt werden. Hier laufen dauerhaft Einstellungsgespräche. Außerdem werden freie Stellen vorgehalten, um auf Bedarfsentwicklungen eingehen zu können. Erhöhung um vier Stellen zur Schaffung einer dritten Betreuungskraft
43	Pädagogische Fachkraft	S08a	3,10	3,10	3,10	0,00	
44	Kinderpfleger/in Sozialassistent/in	S04	1,00	1,00	0,00	1,00	Die bisherige Stl. befindet sich derzeit im Anerkennungsjahr und wird daher nur als Praktikantin geführt. Nach dem Anerkennungspraktikum kann die Stl. auf diese Stelle zurückkehren oder bei Bestehen der Prüfung als Erzieherin eingesetzt werden.
45	Kinderpfleger/in Sozialassistent/in	S03	2,87	1,87	1,87	0,00	Der Anteil der Stellen für Kinderpfleger/innen muss erweitert werden, da häufig auch Kinderpfleger*innen eingestellt werden.
46	Pädagogische Fachkraft	S03	1,97	1,87	1,37	0,51	Der nicht besetzte Stellenanteil an der Grundschule Bassen (für die nachschulische Betreuung) wurde zwischenzeitlich besetzt.
47	Auszubildende/r Fachangestellte/r für Medien und Informationsdienste	Ausb. Verg.	1,00	1,00	0,00	1,00	Vor einigen Jahren wurde auch in der Gemeindebücherei Auszubildende betreut. Dies ist künftig wieder vorgesehen. Daher wird die Stelle fortgeführt.
48	Auszubildende/r Gärtner/in	Ausb. Verg.	3,00	3,00	1,00	2,00	Da zwei Auszubildende ihre Ausbildung abgebrochen habe, wurde zum 30.06.2020 nur ein Auszubildender beschäftigt. Zurzeit sind zwei Kräfte in Ausbildung.
49	Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellte/r	Ausb. Verg.	3,00	3,00	3,00	0,00	
			<b>222,68</b>	<b>211,10</b>	<b>176,35</b>	<b>34,75</b>	

**Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit****I. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte Kräfte**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2021	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2020	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Insgesamt			0,00	0,00	



**Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit****Beamte zur Anstellung**

Bezeichnung		vorgesehen für 2021/2020	beschäftigt am 30.06.2020
<b>Insgesamt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



# Beteiligungsbericht

## **Bericht gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 10 KomHKVO in Verbindung mit § 151 NKomVG über die Beteiligung an Unternehmen in der Rechtsform des privaten Rechts sowie kommunaler Anstalten der Gemeinde Oyten**

(Anlage zum Haushaltsplan 2021)

Die Gemeinde Oyten ist an folgenden Unternehmen beteiligt:

- Kreisbaugesellschaft des Kreises Verden mbH
- Klimaschutz- und Energieagentur Landkreis Verden gGmbH
- Windenergieanlage Tüchten GmbH & Co. KG
- Netzgesellschaft Oyten GmbH
- Volksbank eG Wümme-Wieste
- A2O – Kommunale Anstalt öffentlichen Rechts Achim-Ottersberg-Oyten

Die wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde Oyten ist durch die Regelungen der §§ 136 ff. des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) eingeschränkt. Sie darf danach wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen oder wesentlich erweitern, wenn und soweit

1. der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt,
2. die Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu
  - a) der Leistungsfähigkeit der Gemeinde Oyten und
  - b) zum voraussichtlichen Bedarfstehen und
3. der öffentliche Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

Vorstehende Nr. 3 gilt nicht für die wirtschaftliche Betätigung zum Zweck der Energieversorgung, der Wasserversorgung, des öffentlichen Personennahverkehrs sowie der Einrichtung und des Betriebs von Telekommunikationsnetzen einschließlich des Erbringens von Telekommunikationsdienstleistungen insbesondere für Breitbandtelekommunikation. Diese wirtschaftlichen Betätigungen sind durch einen öffentlichen Zweck gerechtfertigt.

Die Erfüllung dieser Voraussetzungen sind jeweils vor Gesellschaftsgründung bzw. Übernahme einer Beteiligung geprüft und der Kommunalaufsichtsbehörde angezeigt worden. Nach § 151 NKomVG hat die Gemeinde Oyten einen Bericht über seine Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und die Beteiligung daran sowie über ihre kommunalen Anstalten zu erstellen und jährlich fortzuschreiben

Für alle Unternehmen liegen die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG vor.

Der für das jeweilige Unternehmen bei der Gründung vorliegende öffentliche Zweck besteht bei allen Unternehmen fort und wird im Rahmen ihrer Tätigkeit laufend erfüllt.

Seit 2011 ist die Gemeinde Oyten beteiligt an der

**Kreisbaugesellschaft des Kreises Verden mbH.**

**Aufgabe und Zweck des Unternehmens**

Zweck des Unternehmens ist die Bereitstellung von Wohnraum für breite Bevölkerungsschichten zu wirtschaftlich vertretbaren Bedingungen. Die Gesellschaft kann Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen bewirtschaften, errichten, erwerben und veräußern. Sie kann alle im Bereich der Wohnungs- und Immobilienwirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen. Hierzu gehören Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Räume für Gewerbebetriebe, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen.

Die Gesellschaft besitzt keine weiteren Kapitalanteile an anderen Unternehmen.

**Beteiligungsverhältnis**

Stammkapital dieser Kreisbaugesellschaft am 31.12.2019=		5.634.606,00 €
Stammeinlage der Gemeinde Oyten seit 2011	=	117.300,00 € (2,08 %)

**Organe**

Organe der Gesellschaft sind lt. Gesellschaftsvertrag

- a) die/der Geschäftsführer/in,
- b) der Aufsichtsrat und
- c) die Gesellschafterversammlung.

**Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens**

Der geprüfte Jahresabschluss weist zum 31.12.2019 aus eine Bilanzsumme von 55.367.019,67 € sowie in der Gewinn- und Verlustrechnung einen Jahresüberschuss von 587.919,10 € (Einstellung in gesellschaftsvertragliche Rücklage = 529.126,91 €) aus. Der Prüfungsbericht zum Jahresabschluss 2019 bestätigt, dass der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt und keinen Anlass zu Beanstandungen gibt.

Auf den Haushalt der Gemeinde Oyten hat das Jahresergebnis keine Auswirkungen.

Seit 2019 ist die Gemeinde Oyten beteiligt an der

**Klimaschutz- und Energieagentur Landkreis Verden gGmbH.**

**Aufgabe und Zweck des Unternehmens**

Zweck des Unternehmens ist die Förderung des Umweltschutzes und die Förderung von Verbraucherberatung und Verbraucherschutz. Aktivitäten im Umweltschutz und in der Verbraucherberatung sollen insbesondere in Bezug auf den Klimaschutz erfolgen.

Die Gesellschaft besitzt keine weiteren Kapitalanteile an anderen Unternehmen.

**Beteiligungsverhältnis**

Stammkapital dieser gGmbH am 31.12.2019	=	25.000,00 €
Stammeinlage der Gemeinde Oyten seit 2019	=	1.500,00 € (6 %)

**Organe**

Organe der Gesellschaft sind laut Gesellschaftsvertrag

- a) der\*die Geschäftsführer\*in und
- b) die Gesellschafterversammlung.

**Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens**

Die Gesellschaft wurde durch notarielle Beurkundung des Gesellschaftsvertrages am 17.12.2019 für unbestimmte Zeit errichtet. Im Gründungsjahr 2019 erfolgte keine operative Geschäftstätigkeit.

Ein Wirtschaftsplan wurde erst ab dem Geschäftsjahr 2020 aufgestellt.

Der geprüfte Jahresabschluss weist zum 31.12.2019 aus eine Bilanzsumme von 25.000,00 € sowie in der Gewinn- und Verlustrechnung einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 3.356,73 € aus. Der Prüfungsbericht zum Jahresabschluss 2019 bestätigt, dass der Lagebericht 2019 im Einklang mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2019 steht und den gesetzlichen Vorschriften (u.a. § 13 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages und § 289 HGB) entspricht, sowie dass die Ausführungen in dem Lagebericht ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft im Prüfungszeitraum vom 17.12.2019 bis 31.12.2019 vermitteln. Er stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung laut Prüfungsbericht zutreffend dar.

Auf den Haushalt der Gemeinde Oyten hat das Jahresergebnis keine Auswirkungen.

Seit 2020 ist die Gemeinde Oyten beteiligt an der

**Windenergieanlage Tüchten GmbH & Co. KG.**

**Aufgabe und Zweck des Unternehmens**

Zweck des Unternehmens ist die Planung, Errichtung und der Betrieb einer Windenergieanlage in der Gemarkung Tüchten sowie der Verkauf der regenerativ erzeugten Energie.

Die Gesellschaft besitzt keine weiteren Kapitalanteile an anderen Unternehmen.

**Beteiligungsverhältnis**

Kommanditkapital dieser GmbH & Co. KG seit März 2020 =	110.000,00 €
Kommanditkapital seit März 2020 =	10.000,00 €
Kommanditeinlage der Gemeinde Oyten seit März 2020 =	90.000,00 €

**Geschäftsführung und Vertretung**

Die Geschäftsführung der Gesellschaft erfolgt laut Gesellschaftsvertrag durch die Komplementärin „Dezentrale Energie Anlagen dritte GmbH“, Neustadt a. Rügenberge (persönlich haftende Gesellschafterin). Zur Vertretung ist allein die Komplementärin berechtigt.

**Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens**

Der (noch ungeprüfte) Jahresabschluss weist zum 31.12.2019 aus eine Bilanzsumme von 1.486.028,21 € sowie in der Gewinn- und Verlustrechnung einen handelsrechtlichen Jahresfehlbetrag in Höhe von 5.769,90 €. Dieser Betrag wurde in voller Höhe den Kapitalkonten der Gesellschafter belastet. Der steuerrechtliche Verlust für 2019 beträgt 6.004,51 €, der abzüglich der Sondereinnahmen und –ausgaben auf die Gesellschafter\*innen entsprechend ihrer Beteiligungsquote aufgeteilt wird.

Der Prüfungsbericht zum Jahresabschluss 2019 steht zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Beteiligungsberichtes noch aus.

Auf den Haushalt der Gemeinde Oyten hat das Jahresergebnis keine Auswirkungen.

Seit 2014 ist die Gemeinde Oyten beteiligt an der

**Netzgesellschaft Oyten GmbH.**

**Aufgabe und Zweck des Unternehmens**

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Versorgungsnetzen im Gebiet der Kommune Oyten. Die Versorgung im Sinne von Satz 1 umfasst den Bau und Betrieb von Energieversorgungsnetzen sowie Energiedienstleistungen (unter anderem Messwesen).

Die Gesellschaft besitzt keine weiteren Kapitalanteile an anderen Unternehmen.

**Beteiligungsverhältnis**

Stammkapital der Gesellschaft ab Gründung	=	50.000,00 €
Stammeinlage Gemeinde Oyten	=	25.500 € (51 %)
Stammeinlage der Stadtwerke Achim AG	=	24.500 € (49 %)

**Organe**

Organe der Gesellschaft sind

1. die Gesellschafterversammlung,
2. der Aufsichtsrat und
3. die Geschäftsführung.

**Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens**

Das Unternehmen wurde im Laufe des Jahres 2014 gegründet. Der Jahresüberschuss 2019 beträgt 81.581,62 €. Im Gegensatz zum Jahresüberschuss des Vorjahres 2018 in Höhe von 122.372,25 € hat sich das Ergebnis um 40.790,63 € (= 33,33 %) verschlechtert. Die Bilanzsumme beträgt 4.954.826,22 €. Im Gegensatz zur Bilanzsumme des Vorjahres 2018 in Höhe von 5.053.357,46 € hat sich die Bilanzsumme um 98.531,24 € verringert. Der Jahresabschluss wurde von der WIBERA Wirtschaftsberatung AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft. Der Gesellschafterbeschluss über den Jahresabschluss 2019, die Verwendung des Jahresfehlbetrages und die Entlastung von Geschäftsführung und Aufsichtsrat wurde am 25.06.2020 gefasst.

Auf den Haushalt der Gemeinde Oyten hat das Jahresergebnis keine Auswirkungen.

Bereits seit sehr langer Zeit ist die Gemeinde Oyten Mitglied bei der

**Volksbank eG Wümme-Wieste.**

**Zweck und Gegenstand der Genossenschaft**

(1) Zweck der Genossenschaft ist die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder.

(2) Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften, insbesondere

- a. die Pflege des Spargedankens, vor allem durch Annahme von Spareinlagen;
- b. die Annahme von sonstigen Einlagen;
- c. die Gewährung von Krediten aller Art;
- d. die Übernahme von Bürgschaften, Garantien und sonstigen Gewährleistungen sowie die Durchführung von Treuhandgeschäften;
- e. die Durchführung des Zahlungsverkehrs;
- f. die Durchführung des Auslandsgeschäfts einschließlich des An- und Verkaufs von Devisen und Sorten;
- g. die Vermögensberatung, Vermögensvermittlung und Vermögensverwaltung;
- h. der Erwerb und die Veräußerung sowie die Verwahrung und Verwaltung von Wertpapieren und an-deren Vermögenswerten;
- i. die Vermittlung oder der Verkauf von Bausparverträgen, Versicherungen, Immobilien und Reisen;
- j. der Erwerb sowie gegebenenfalls die Erschließung, die Bebauung, die Belastung und die Veräußerung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten.

**Geschäftsanteile**

Geschäftsanteile an dieser Genossenschaft am 31.12.2019 = 7.500,00 €

**Organe**

Organe der Genossenschaft sind laut Satzung

- (1) der Vorstand,
- (2) der Aufsichtsrat und
- (3) die Vertreterversammlung.

**Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens**

Laut Geschäftsbericht des Vorstandes hat die Volksbank eG Wümme-Wieste im vergangenen Jahr 2019 erneut sehr zufriedenstellende Ergebnisse erreichen können. Kundeneinlagen und Kundenkredite haben sich deutlich positiv entwickelt. Die Zahl der Genossenschaftsmitglieder ist stark gestiegen. Im vergangenen Jahr konnten wir 938 neue Mitglieder begrüßen. Insgesamt sind per 31.12.2019 11.809 Menschen Teilhaber der Volksbank eG Wümme-Wieste.

Die Bilanzsumme der Volksbank stieg um 28 Mio. Euro auf 659 Mio. Euro (+ 4,5 %). Gemeinsam mit den Partnern der Genossenschaftlichen FinanzGruppe betreut die Volksbank Kundengelder und -kredite im Wert von 1,3 Mrd. Euro – 103 Mio. Euro (+ 9 %) mehr als im Vorjahr.

Der Aufsichtsrat hat den Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang, sowie den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019 geprüft und für richtig befunden.

Auf den Haushalt der Gemeinde Oyten hat das Jahresergebnis keine Auswirkungen.

Darüber hinaus ist die Gemeinde Oyten seit dem Haushaltsjahr 2012 beteiligt an der gemeinsamen Anstalt öffentlichen Rechts (AöR) mit der Stadt Achim und dem Flecken Ottersberg.

Die AöR trägt die Bezeichnung

**AzweiO – kommunale Anstalt öffentlichen Rechts Achim-Ottersberg-Oyten.**

**Aufgabe und Ziel der Anstalt sind**

- a. Errichtung und Betrieb von Infrastruktur und Anlagen für die Mobilität,
- b. Errichtung und Betrieb von Netzen für elektrische und thermische Energie,
- c. Errichtung und Betrieb von Energieerzeugungsanlagen, u.a. auf Basis erneuerbarer Energien und
- d. Beteiligungen an entsprechenden Unternehmen und Anlagen.

Die Anstaltsträger verfolgen mit dieser AöR das langfristige Ziel, die Ver- und Entsorgungsstrukturen sowie die Mobilität im Gebiet ihrer Kommunen zu fördern und zu gestalten.

**Beteiligungsverhältnis**

Stammkapital der AöR ab Gründung	=	300.000,00 €
Stammeinlage Gemeinde Oyten ab 2012	=	100.000,00 € (33,33 %)

**Organe**

Organe der AöR sind lt. Satzung

- a) der Vorstand und
- b) der Verwaltungsrat.

**Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens**

Die AöR wurde im Laufe des Jahres 2012 gegründet. Der Jahresabschluss 2019 liegt vor. Danach beträgt die Bilanzsumme 241.915,16 €. Die Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Jahresfehlbetrag von 9.343,88 € aus. Im Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsamtes heißt es: „Der Jahresabschluss, der Lagebericht und die Buchführung entsprechen nach pflichtgemäßer Prüfung den Rechtsvorschriften. Die Geschäftsführung erfolgt ordnungsgemäß. Die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, der Liquidität und der Rentabilität ist nicht zu beanstanden. Die kommunale Anstalt wird wirtschaftlich geführt.“

Auf den Haushalt der Gemeinde Oyten hat das Jahresergebnis keine Auswirkungen.

Gemeinde Oyten  
Die Bürgermeisterin



---

# ***Bericht***

Netzgesellschaft Oyten GmbH  
Oyten

Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019  
und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2019

Auftrag: 0.0911508.001





<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>Seite</b>
Abkürzungsverzeichnis.....	5
A. Prüfungsauftrag.....	7
I. Prüfungsauftrag .....	7
II. Bestätigung der Unabhängigkeit.....	8
B. Grundsätzliche Feststellungen .....	9
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter .....	9
II. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks.....	11
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung .....	17
D. Feststellungen zur Rechnungslegung.....	20
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung.....	20
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen .....	20
2. Jahresabschluss .....	20
3. Lagebericht .....	21
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses .....	21
III. Weitere Erläuterungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage .....	22
1. Analyse der Vermögens- und Finanzlage .....	22
2. Analyse der Ertragslage.....	23
E. Feststellungen gemäß § 53 HGrG.....	24
F. Feststellungen zur Entflechtung in der Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG.....	25
G. Schlussbemerkung.....	27

## **Anlagen** (siehe gesondertes Verzeichnis)

<p>Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von <math>\pm</math> einer Einheit (€, % usw.) auftreten.</p>
---



## Abkürzungsverzeichnis

AG	Aktiengesellschaft
BNetzA	Bundesnetzagentur für Elektrizität, Gas, Telekommunikation, Post und Eisenbahnen, Bonn
EigBetrVO (Nds)	Verordnung über Eigenbetriebe und andere prüfungspflichtige Einrichtungen (Eigenbetriebsverordnung) Niedersachsen
EnWG	Gesetz über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz)
EPS	Entwurf einer Neufassung des IDW Prüfungsstandards
EWE Netz	EWE Netz GmbH, Oldenburg
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GmbHG	Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Gesetz über die Grundsätze des Haushaltsrechts des Bundes und der Länder (Haushaltsgrundsätzegesetz)
HR B	Handelsregister Abteilung B
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
n.F.	neue Fassung
NKomVG	Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz
NOG	Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten
PS	Prüfungsstandard des IDW
RPA	Rechnungsprüfungsamt
SWA	Stadtwerke Achim AG, Achim



## A. Prüfungsauftrag

### I. Prüfungsauftrag

1. Aufgrund unserer Wahl zum Abschlussprüfer durch den Aufsichtsrat am 24. September 2019 erteilte uns die Geschäftsführung der

**Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten,**  
(im Folgenden kurz "NOG" oder "Gesellschaft" genannt)

in Abstimmung mit dem RPA des Landkreises Verden den Auftrag, den **Jahresabschluss** der Gesellschaft für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019 unter Einbeziehung der Buchführung und den **Lagebericht** für dieses Geschäftsjahr gemäß der EigBetrVO (Nds) sowie nach § 317 HGB zu prüfen.

2. Die Gesellschaft ist eine **Kleinstkapitalgesellschaft** im Sinne des § 267a Abs. 1 HGB. Die Jahresabschlussprüfung obliegt dem RPA des Landkreises Verden, das die Durchführung der Prüfung durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft zugelassen hat. Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage von § 14 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages nach den Vorschriften des § 158 NKomVG i.V.m. § 30 EigBetrVO (Nds).
3. Jahresabschluss und Lagebericht sind nach § 6b Abs. 1 EnWG i.V.m. § 325 HGB beim Betreiber des Bundesanzeigers elektronisch einzureichen und im Bundesanzeiger bekannt machen zu lassen.

Darüber hinaus hat die Gesellschaft nach § 36 Abs. 1 EigBetrVO (Nds) die Beschlüsse über den Jahresabschluss, über die Entlastung der Geschäftsführung und die Verwendung des Jahresergebnisses, eine Mitteilung darüber, ob ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk, ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk mit Hinweisen oder ein eingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt oder ob ein Bestätigungsvermerk versagt wurde sowie bei Vorliegen einer Beanstandung oder von Bemerkungen des RPA eine Mitteilung darüber ortsüblich bekannt zu machen. Nach der Bekanntmachung sind der Jahresabschluss, der Lagebericht, der Bestätigungsvermerk oder der Vermerk über die Versagung sowie Beanstandungen und Bemerkungen des RPA an sieben Tagen öffentlich auszulegen. Weitere Möglichkeiten der Veröffentlichung sind in § 36 Abs. 3 und 4 EigBetrVO (Nds) beschrieben.

4. Die Gesellschaft hat den Jahresabschluss gemäß § 14 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages nach den für **große Kapitalgesellschaften** geltenden Vorschriften aufgestellt. Die Verpflichtung zur Aufstellung eines **Lageberichtes** (nach § 289 HGB) ergibt sich aus § 14 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages.

5. Der Prüfungsauftrag erstreckte sich gemäß § 14 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages auch auf die Berücksichtigung von § 30 EigBetrVO (Nds) und auf die Sachverhalte des **§ 53 HGrG**. Wir verweisen auf unsere Berichterstattung in Abschnitt E.
6. Im Rahmen der Abschlussprüfung haben wir nach § 6b Abs. 5 EnWG auch die **Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG** geprüft. Wir verweisen auf die Berichterstattung in Abschnitt F.
7. Für die **Durchführung des Auftrages** und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017 vereinbart.
8. Über Art und Umfang sowie über das **Ergebnis unserer Prüfung** erstatten wir diesen Bericht nach den Grundsätzen des IDW PS 450 n.F., dem der von uns geprüfte Jahresabschluss sowie der geprüfte Lagebericht als Anlagen beigefügt sind. Dieser Bericht ist an das geprüfte Unternehmen gerichtet.

## **II. Bestätigung der Unabhängigkeit**

9. Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften der Unabhängigkeit beachtet haben.

## B. Grundsätzliche Feststellungen

### I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

10. Nachfolgend stellen wir zusammengefasst die Beurteilung der Lage der NOG durch die gesetzlichen Vertreter (siehe Anlage I) dar:

Einleitend geht die Geschäftsführung auf den Gegenstand der NOG ein, der den Betrieb von Stromnetzen im Gebiet der Gemeinde Oyten umfasst. Zur technischen Betriebsführung besteht ein Pachtvertrag mit der SWA, die auch die kaufmännische Betriebsführung durchführt.

11. Zum **Geschäftsverlauf** berichtet die Geschäftsführung, dass sich das Investitionsvolumen im Berichtsjahr unter Berücksichtigung der abgesetzten Baukostenzuschüsse auf T€ 89 belief. Neben den erhaltenen Baukostenzuschüssen erfolgte die Finanzierung durch eigene Mittel.
12. Zur **Vermögens- und Finanzlage** sagt die Geschäftsführung aus, dass die sie durch eine hohe Anlagenintensität, die eine entsprechende Kapitalbindung erfordert, gekennzeichnet ist. Der Anteil des langfristig gebundenen Vermögens an der Bilanzsumme liegt bei 81,5 %. Das Eigenkapital beträgt € 2,9 Mio und macht 58,2 % der Bilanzsumme aus. Die Zahlungsfähigkeit war nach Angaben der Geschäftsführung während des Geschäftsjahres und darüber hinaus jederzeit gewährleistet.
13. Zur **Ertragslage** wird ausgesagt, dass aus der Verpachtung der Stromverteilungsanlagen Umsatzerlöse von T€ 447 (Vorjahr T€ 500) erzielt wurden. Als Grund für den Rückgang des Pachtentgelts werden die geringeren Eigenkapitalzinssätze genannt, die von der BNetzA für die 3. Regulierungsperiode vorgegeben sind. Den betrieblichen Erträgen standen rückläufige Abschreibungen sowie geringere sonstige betriebliche Aufwendungen gegenüber. Mit dem positiven Betriebsergebnis von T€ 126 (Vorjahr T€ 162) waren die auf das Gesellschafterdarlehen entfallenden Zinsaufwendungen von T€ 10 sowie die Ertragsteuern von T€ 35 zu verrechnen, sodass das Geschäftsjahr 2019 mit einem Jahresüberschuss von T€ 82 (Vorjahr T€ 122) schließt.

Zu dem Ergebnis der Geschäftstätigkeit, welches bei der NOG den zentralen **finanziellen Leistungsindikator** darstellt, berichtet die Geschäftsführung, dass das erzielte Ergebnis von T€ 116 um T€ 37 hinter dem prognostizierten Wert zurück blieb. Ausgewirkt haben sich die gegenüber dem Planansatz um T€ 61 geringeren Umsatzerlöse sowie gegenläufig vor allem die um T€ 20 hinter dem Planansatz zurückgebliebenen Abschreibungen.

14. Bei der Darstellung der **Chancen und Risiken** führt die Geschäftsführung als Chance die stetige Vereinnahmung der Pachtentgelte auf.

Nach Aussage der Geschäftsführung bestehen keine Risiken, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden.

15. Die Geschäftsführung sagt in ihrem **Ausblick** für das Geschäftsjahr 2020 aus, dass die Finanzierung der geplanten Investitionen von € 1,0 Mio durch Baukostenzuschüsse sowie eigene Mittel erfolgen soll. Ferner wird über den innerhalb der nächsten fünf Jahre geplanten Ausbau der Schalt- und Überwachungsmöglichkeiten im Mittelspannungsnetz berichtet. Ziel dieser Maßnahmen ist, dass durch Störungen hergerufene Versorgungsunterbrechungen zeitlich so gering wie möglich ausfallen.

Für das Geschäftsjahr 2020 ist ein positives Ergebnis aus der Geschäftstätigkeit von T€ 99 geplant. Zu der Problematik aus der Corona-Pandemie bemerkt die Geschäftsführung, dass es möglicherweise zu Einschränkungen in den Bautätigkeiten kommen kann. Wesentliche Auswirkungen auf das Geschäftsergebnis erwartet sie nicht, da das Ergebnis maßgeblich durch das Pachtentgelt geprägt ist.

16. Die Beurteilung der Lage der Gesellschaft, insbesondere die Beurteilung des Fortbestandes und der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung des Unternehmens, ist plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

## II. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

17. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 20. Mai 2020 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

### **"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS**

An die Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten

#### ***VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS***

##### *Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss der Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2019 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – unter Einbeziehung der Buchführung geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Netzgesellschaft Oyten GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2019 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

##### *Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 158 NKomVG i.V.m. § 30 EigBetrVO (Nds) unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen

Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

#### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

#### *Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen

Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 158 NKomVG i.V.m. § 30 EigBetrVO (Nds) unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

#### ***SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN***

##### ***Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG***

###### *Prüfungsurteile*

Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir den Tätigkeitsabschluss für die Tätigkeit „Elektrizitätsverteilung“ nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2019 des Jahresabschlusses, die gleichzeitig die Bilanz des Tätigkeitsabschlusses darstellt, und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 des Jahresabschlusses, die gleichzeitig die Gewinn- und Verlustrechnung des Tätigkeitsabschlusses darstellt, – geprüft.

- Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.
- Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Tätigkeitsabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG.

### *Grundlage für das Prüfungsurteil*

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Führung getrennter Konten und des Tätigkeitsabschlusses in Übereinstimmung mit § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung des Entwurfs einer Neufassung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Abs. 5 Energiewirtschaftsgesetz (IDW EPS 610 n.F.) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG“ weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir wenden als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG zu dienen.

### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten. Die gesetzlichen Vertreter sind auch verantwortlich für die Aufstellung des Tätigkeitsabschlusses nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.

Die Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Tätigkeitsabschluss entspricht der im Abschnitt „Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung.

### *Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob die gesetzlichen Vertreter ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten haben und
- ob der Tätigkeitsabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG entspricht.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt ist und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

Unsere Verantwortung für die Prüfung des Tätigkeitsabschlusses entspricht der im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung.“

## C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

18. Gegenstand unserer Prüfung waren die **Buchführung**, der nach den für alle Kaufleute geltenden handelsrechtlichen Vorschriften (§§ 242 bis 256a HGB), den ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften sowie bestimmte Personenhandelsgesellschaften (§§ 264 bis 288 HGB), den rechtsformspezifischen Vorschriften (z.B. § 42 GmbHG), den landesrechtlichen Vorschriften (z.B. § 158 NKomVG i.V.m. § 30 EigBetrVO (Nds)), den branchenspezifischen Vorschriften (z.B. § 6b EnWG) sowie den ergänzenden Vorschriften des Gesellschaftsvertrages (§ 14) aufgestellte **Jahresabschluss** für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang, und der **Lagebericht** für das Geschäftsjahr 2019. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit von Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht tragen die gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe war es, diese Unterlagen einer Prüfung dahingehend zu unterziehen, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und die sie ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages beachtet worden sind. Den Lagebericht haben wir darauf hin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf erstreckt, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind.
19. Der Prüfungsauftrag erstreckte sich auch auf die Sachverhalte des § 30 EigBetrVO (Nds). Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des **§ 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG** und den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen veröffentlichten Prüfungsstandard "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG" (IDW PS 720) beachtet.
20. Darüber hinaus haben wir im Rahmen unserer Prüfung die Einhaltung der Pflichten zur Entflechtung in der Rechnungslegung geprüft. Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des **§ 6b Abs. 3 EnWG** und den hierzu vom IDW veröffentlichten Entwurf einer Neufassung des Prüfungsstandards: "Prüfung nach § 6b Abs. 5 Energiewirtschaftsgesetz" (IDW EPS 610 n.F.) beachtet.

Dabei war neben dem Vorhandensein **getrennter Konten** auch zu prüfen, ob die Wertansätze und die Zuordnung der Konten sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt sind und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet worden ist. Dies schließt die Beurteilung der Frage ein, ob die Abgrenzungen der Tätigkeiten sachgerecht vorgenommen und die Leistungsbeziehungen zwischen den Tätigkeiten zutreffend abgebildet wurden. Die Prüfung erstreckte sich ferner darauf, ob zulässigerweise von einer direkten Zuordnung von Konten abgesehen und eine Schlüsselung von Konten

sachgerecht und für Dritte nachvollziehbar vorgenommen wurde. Außerdem war zu prüfen, ob die Erläuterungspflichten gemäß § 6b Abs. 3 EnWG beachtet wurden.

21. Die Beurteilung der Angemessenheit des **Versicherungsschutzes** der Gesellschaft, insbesondere ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrages zur Jahresabschlussprüfung.
22. Unsere **Prüfung** haben wir mit Unterbrechungen in den Monaten April bis Mai 2020 in den Geschäftsräumen der SWA, die im Auftrag der Gesellschaft deren Bücher geführt und die Jahresabschlussarbeiten erledigt hat, in Achim durchgeführt. Aufgrund der Hochphase der weltweiten Viruspandemie haben wir zum überwiegenden Teil von vor Ort Arbeiten abgesehen und Arbeiten in den Geschäftsräumen der SWA in Achim auf ein Mindestmaß reduziert. Für den Datenaustausch wurde von uns der Mailweg genutzt. Befragungen fanden überwiegend telefonisch statt.
23. **Ausgangspunkt** war der von der WIBERA Wirtschaftsberatung Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Hannover, geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018.
24. Bei Durchführung der Prüfung haben wir die Vorschriften der §§ 316 ff. HGB und die in den Prüfungsstandards des IDW niedergelegten **Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung** beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung so angelegt, dass wir Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, erkennen konnten. Gegenstand unseres Auftrages waren nicht die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen, und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten. Prüfungsplanung und Prüfungsdurchführung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden. Die gesetzlichen Vertreter des Unternehmens sind für die Einrichtung und Durchsetzung geeigneter Maßnahmen zur Verhinderung bzw. Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten verantwortlich.
25. Die operative Geschäftstätigkeit der Gesellschaft besteht aus der Verpachtung der Stromverteilungsanlagen an die SWA. Die NOG beschäftigt unverändert kein eigenes Personal, und die kaufmännische Betriebsführung wird von der Mitgesellschafterin SWA wahrgenommen. Daher haben wir unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit und des Grundsatzes der Wirtschaftlichkeit der Prüfungsdurchführung im Wesentlichen **Einzelfallprüfungshandlungen** auf der Basis von Stichproben durchgeführt. Eine Beurteilung des bei der Betriebsführerin eingerichteten internen Kontrollsystems haben wir insoweit vorgenommen, als sie zur Bestimmung des Risikos wesentlicher Fehler in der Rechnungslegung erforderlich war.

26. Im Rahmen der Einzelfallprüfungen von Abschlussposten der Gesellschaft haben wir u.a. den Handelsregisterauszug, Verträge mit Dritten und den Gesellschaftern, Buchführungs- und sonstige Geschäftsunterlagen eingesehen. Zur Prüfung der geschäftlichen Beziehungen mit Kreditinstituten haben wir uns zum 31. Dezember 2019 eine Bankbestätigung zukommen lassen.
27. Aufgrund der Auslagerung der Rechnungslegung auf die SWA wurden die erforderlichen Prüfungshandlungen durch uns selbst dort durchgeführt, da wir auch zum Abschlussprüfer der SWA für das Geschäftsjahr 2019 bestellt waren.
28. Die **Eröffnungsbilanzwerte** haben wir daraufhin geprüft, ob sie ordnungsgemäß aus dem Vorjahresabschluss übernommen wurden. Wir haben zusätzliche Prüfungshandlungen durchgeführt, um eine hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, dass die nicht von uns geprüften Eröffnungsbilanzwerte keine wesentlichen Fehler enthalten.
29. Nachfolgend geben wir einen Überblick zu den von uns bei der Jahresabschlussprüfung gesetzten Prüfungsschwerpunkten:
  - Anlagevermögen
  - Rückstellungen und Verbindlichkeiten
  - Umsatzerlöse (Prüfung der Berechnung des Pachtentgeltes gemäß Pachtvertrag)
30. Von den gesetzlichen Vertretern sowie den von ihnen beauftragten Mitarbeitern der buchführenden SWA sind uns alle verlangten **Aufklärungen und Nachweise** erbracht worden.

Die gesetzlichen Vertreter haben uns die berufsübliche schriftliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss und zum Lagebericht erteilt.

## D. Feststellungen zur Rechnungslegung

### I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

#### 1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

31. Die **Buchführung** und das **Belegwesen** sind nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen zu entnehmenden Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.
32. Bei unserer Prüfung haben wir keine Sachverhalte festgestellt, die dagegen sprechen, dass die bei der buchführenden SWA getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die **Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme** zu gewährleisten. Für die NOG ist im Finanzbuchhaltungssystem der SWA ein eigenständiger und somit von der Buchführung der SWA losgelöster Buchungskreis eingerichtet.
33. Das rechnungslegungsbezogene **interne Kontrollsystem** ist nach unseren Feststellungen grundsätzlich dazu geeignet, die vollständige und richtige Erfassung, Verarbeitung, Dokumentation und Sicherung des Buchungsstoffes zu gewährleisten.

#### 2. Jahresabschluss

34. Im Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019 der NOG wurden die gesetzlichen Vorschriften einschließlich der rechtsform- und branchenspezifischen Vorschriften für Energieversorgungsunternehmen, die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie die ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages in allen wesentlichen Belangen beachtet.
35. Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung wurden ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Dabei wurden die handelsrechtlichen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften in allen wesentlichen Belangen eingehalten.
36. Der Anhang entspricht den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften (§ 23 EigBetrVO (Nds)). Die Angaben gemäß § 285 Nr. 9 und 10 HGB entfallen, da die Organe der Gesellschaft im Berichtsjahr unentgeltlich tätig waren. Die Angaben im Anhang sind in allen wesentlichen Belangen vollständig und zutreffend.

### 3. Lagebericht

37. Der gemäß § 14 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages erstellte Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften (§ 289 HGB, § 6b Abs. 7 Satz 4 EnWG und § 24 EigBetrVO (Nds)).

## II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

38. Der Jahresabschluss entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.
39. Hinsichtlich der Darstellung der angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden verweisen wir auf den Anhang der Gesellschaft und beschränken uns im Folgenden auf Erläuterungen, soweit diese für die Beurteilung des Jahresabschlusses erforderlich (§ 321 Abs. 2 Satz 4 HGB) sind.
40. Zu den angewandten **Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden** merken wir folgendes an:

Von den durch die SWA durchgeführten und an die NOG weiterberechneten Zugängen zum Sachanlagevermögen werden die erhaltenen Baukostenzuschüsse für den Anschluss an das Netz offen abgesetzt.

Die Nutzungsdauern entsprechen der Laufzeit des Konzessionsvertrages.

### III. Weitere Erläuterungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

#### 1. Analyse der Vermögens- und Finanzlage

41. Das in den Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern ausgewiesene Gesellschafterdarlehen haben wir den langfristig verfügbaren Mitteln zugeordnet. Die nach betriebswirtschaftlichen Kriterien gegliederte Bilanz der NOG zeigt folgendes Bild:

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
<b>Aktiva</b>					
Sachanlagevermögen					
<b>= langfristig gebundenes Vermögen</b>	<b>4.037</b>	<b>81,5</b>	<b>4.206</b>	<b>83,2</b>	<b>-169</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	102	2,0	62	1,2	40
Guthaben bei Kreditinstituten	816	16,5	785	15,6	31
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>918</b>	<b>18,5</b>	<b>847</b>	<b>16,8</b>	<b>71</b>
	<b>4.955</b>	<b>100,0</b>	<b>5.053</b>	<b>100,0</b>	<b>-98</b>
<b>Passiva</b>					
Eigenkapital	2.882	58,2	2.869	56,8	13
Langfristige Verbindlichkeiten	1.931	39,0	2.000	39,6	-69
<b>Langfristig verfügbare Mittel</b>	<b>4.813</b>	<b>97,2</b>	<b>4.869</b>	<b>96,4</b>	<b>-56</b>
Rückstellungen	11	0,2	41	0,8	-30
Kurzfristige Verbindlichkeiten	131	2,6	143	2,8	-12
<b>Kurzfristige Schulden</b>	<b>142</b>	<b>2,8</b>	<b>184</b>	<b>3,6</b>	<b>-42</b>
	<b>4.955</b>	<b>100,0</b>	<b>5.053</b>	<b>100,0</b>	<b>-98</b>

42. Die Vermögens- und die Finanzlage sind geordnet. Das langfristig gebundene Vermögen ist durch langfristig verfügbare Mittel finanziert. Zum Bilanzstichtag besteht eine Finanzierungsüberdeckung von T€ 776 (Vorjahr T€ 663). Die bilanzielle Eigenkapitalquote beläuft sich am Bilanzstichtag bei leicht rückläufiger Bilanzsumme auf 58,2 % (Vorjahr 56,8 %). Die Zahlungsfähigkeit der NOG war im Geschäftsjahr 2019 und bis zum Abschluss unserer Prüfung jederzeit gewährleistet.

## 2. Analyse der Ertragslage

43. Die sonstigen Steuern haben wir den sonstigen betrieblichen Aufwendungen zugeordnet. Ansonsten entspricht die Gliederung der nachstehenden Aufstellung der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage II).

	2019		2018		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Umsatzerlöse aus Verpachtung	447,3	100,0	500,0	99,9	-52,7
Sonstige betriebliche Erträge	0,2	0,0	0,4	0,1	-0,2
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>447,5</b>	<b>100,0</b>	<b>500,4</b>	<b>100,0</b>	<b>-52,9</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	257,7	57,6	270,6	54,1	-12,9
Sonstige betriebliche Aufwendungen und sonstige Steuern	63,9	14,3	68,0	13,6	-4,1
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>321,6</b>	<b>71,9</b>	<b>338,6</b>	<b>67,7</b>	<b>-17,0</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>125,9</b>	<b>28,1</b>	<b>161,8</b>	<b>32,3</b>	<b>-35,9</b>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9,6	2,1	10,0	2,0	-0,4
<b>Ergebnis der Geschäftstätigkeit</b>	<b>116,3</b>	<b>26,0</b>	<b>151,8</b>	<b>30,3</b>	<b>-35,5</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	34,7	7,8	29,4	5,9	5,3
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>81,6</b>	<b>18,2</b>	<b>122,4</b>	<b>24,5</b>	<b>-40,8</b>

44. Die Ertragslage ist geprägt durch den Rückgang der **Umsatzerlöse aus der Verpachtung** des Stromverteilungsnetzes an die SWA. Ausgewirkt hat sich hier insbesondere der von der BNetzA gegenüber dem Vorjahr niedrigere Zinssatz für die Ermittlung der kalkulatorischen Eigenkapitalverzinsung. Zu bemerken ist, dass in den Umsatzerlösen T€ 12 aus der Nachberechnung des Pachtentgelts für das Vorjahr enthalten sind. Aus den erzielten Umsatzerlösen ergeben sich zusammen mit den unwesentlichen Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen **betriebliche Erträge** von T€ 448.

Durch die rückläufigen **Abschreibungen auf Sachanlagen** sowie die geringeren sonstigen betrieblichen Aufwendungen nahmen die **betrieblichen Aufwendungen** um T€ 17 auf T€ 322 ab.

Nach Verrechnung der betrieblichen Erträge mit den betrieblichen Aufwendungen verbleibt ein gegenüber dem Vorjahr um T€ 36 niedrigeres **Betriebsergebnis** von T€ 126. Von ihm waren die auf das Gesellschafterdarlehen der SWA entfallenden **Zinsaufwendungen** abzuziehen. Unter Berücksichtigung der ergebnisbedingt anfallenden **Steuern von Einkommen und vom Ertrag** verbleibt ein **Jahresüberschuss** von T€ 82.

## **E. Feststellungen gemäß § 53 HGrG**

45. Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und IDW PS 720 (Berichterstattung über die Erweiterung der Jahresabschlussprüfung nach § 53 HGrG) beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung, sowie wirtschaftlich geführt worden sind.
46. Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in Anlage IV (Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG) dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

## **F. Feststellungen zur Entflechtung in der Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG**

47. Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Entflechtung in der Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG haben wir unter Beachtung des vom IDW veröffentlichten Entwurfs einer Neufassung des IDW Prüfungsstandards: „Prüfung nach § 6b Abs. 5 Energiewirtschaftsgesetz“ (IDW EPS 610 n.F.) durchgeführt.
48. Unsere Prüfung hat ergeben, dass die NOG ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG zur Führung getrennter Konten eingehalten hat. Es sind uns keine Anhaltspunkte bekannt geworden, die gegen die von der Gesellschaft vorgenommene Schlüsselung der Konten sprechen.
49. Da die NOG ausschließlich im Bereich Elektrizitätsverteilung tätig ist, entspricht die zum 31. Dezember 2019 aufgestellte Bilanz und die für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019 aufgestellte Gewinn- und Verlustrechnung gleichzeitig dem entflochtenen Abschluss im Sinne des EnWG. Eine Kontentrennung nach § 6b Abs. 3 EnWG war deshalb nicht erforderlich.



## G. Schlussbemerkung


Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019 und des Lageberichts für dieses Geschäftsjahr erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F.).

Der von uns erteilte Bestätigungsvermerk ist in Abschnitt B. unter "Wiedergabe des Bestätigungsvermerks" enthalten.

Hannover, den 20. Mai 2020

PricewaterhouseCoopers GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

  
Moritz Meyer  
Wirtschaftsprüfer

  
ppa. Jörg Gropengießer  
Wirtschaftsprüfer





---

# *Anlagen*



<b>Anlagenverzeichnis</b>	<b>Seite</b>
I Feststellungsvermerk des RPA des Landkreises Verden zur Prüfung des Jahresabschlusses 2019 der Netzgesellschaft Oyten GmbH .....	1
II Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019.....	1-4
III Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019.....	1
1. Bilanz zum 31. Dezember 2019.....	2-3
2. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019 .....	5
3. Anhang für das Geschäftsjahr 2019 .....	7-13
Entwicklung des Anlagevermögens .....	15-17
IV Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG .....	1-12
V Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse .....	1-4

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017



**Feststellungsvermerk  
zur Prüfung des Jahresabschlusses 2019 der  
Netzgesellschaft Oyten GmbH**

---

Seitens des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Verden werden zum Jahresabschluss 2019 und zum Lagebericht der Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten, und zum Prüfungsbericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft PricewaterhouseCoopers GmbH, Hannover, vom 20.05.2020 ergänzende Feststellungen nicht für erforderlich gehalten.

Verden (Aller), 20.05.2020

LANDKREIS VERDEN  
Rechnungsprüfungsamt

Hulm



# **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019**

## **Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten**

### **Geschäftstätigkeit und Rahmenbedingungen**

Die Netzgesellschaft Oyten GmbH (im Folgenden kurz: NOG) wurde am 08.01.2014 gegründet. Das volleingezahlte Stammkapital der Gesellschaft beträgt T€ 50. Anteilseigner sind die Gemeinde Oyten mit 51 % und die Stadtwerke Achim AG, Achim, mit 49 % der Geschäftsanteile.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Versorgungsnetzen im Gebiet der Kommune Oyten.

Die Gesellschaft hat im Jahr 2014 die Stromkonzession im Gemeindegebiet Oyten von der Gemeinde Oyten erhalten. Der Stromkonzessionsvertrag hat eine Laufzeit von 20 Jahren beginnend am 01.01.2015 und endend am 01.01.2035. Die Übernahme des Stromnetzes ist zum 01.01.2018 erfolgt. Mit der Stadtwerke Achim AG wurde zur technischen Betriebsführung ein Pachtvertrag geschlossen. Die Durchführung der kaufmännischen Betriebsführung erfolgt ebenfalls durch die Stadtwerke Achim AG im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages, da die NOG kein eigenes Personal beschäftigt.

Die NOG ist somit nach § 6b Abs. 3 Satz 2 EnWG im Tätigkeitsbereich Elektrizitätsverteilung tätig. Außer dieser Tätigkeit nimmt die NOG keine weiteren Tätigkeiten im Sinne des § 6b Abs. 3 Satz 2 EnWG wahr. Mit dem Tätigkeitsbereich der Elektrizitätsverteilung unterliegt die NOG den entsprechenden rechtlichen und wirtschaftlichen Vorgaben des EnWG und der nachfolgend erlassenen einschlägigen Verordnungen zur Regelung der Aufgaben von Verteilnetzbetreibern. Da die NOG lediglich in dem vorgenannten Tätigkeitsbereich tätig ist, entspricht die Rechnungslegung und Buchführung den Vorgaben des § 6b EnWG. Die Überwachung der regelungskonformen Tätigkeit obliegt seit dem 01.01.2018 der Regulierungskammer Niedersachsen (Landesregulierungsbehörde).

### **Geschäftsverlauf**

Neben der 20 kV-Kabelerneuerung An der Autobahn und dem Austausch der Schaltanlage Fuldastraße wurde im Geschäftsjahr 2019 in die Anbindung von Baugebieten an das Stromversorgungsnetz investiert. Unter Berücksichtigung der abgesetzten

Baukostenzuschüsse beliefen sich die Investitionen auf insgesamt T€ 89. Die Finanzierung erfolgte durch erhaltene Baukostenzuschüsse sowie durch Eigenmittel.

Die **Vermögens- und Finanzlage** der Gesellschaft ist gekennzeichnet durch eine hohe Anlagenintensität, die eine entsprechende Kapitalbindung erfordert. Der Anteil des langfristig gebundenen Vermögens an der Bilanzsumme von 4,0 Mio. € liegt bei 81,5 %. Das Umlaufvermögen erhöhte sich geringfügig durch die gestiegenen sonstige Vermögensgegenstände und flüssigen Mittel auf 0,9 Mio. €. Das Eigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag 2,9 Mio. €. Die Eigenkapitalquote beträgt 58,2 %.

Steuerrückstellungen waren im Geschäftsjahr 2019 nicht zu dotieren (Vorjahr T€ 29). Die sonstigen Rückstellungen von T€ 11 (Vorjahr T€ 11) betreffen Prüfungskosten und Kosten für die Veröffentlichung des Jahresabschlusses. Die Verbindlichkeiten verringerten sich vor allem durch die erstmalige planmäßige Tilgung des Gesellschafterdarlehens auf 2,1 Mio. €. Die Zahlungsfähigkeit war während des gesamten Geschäftsjahres und darüber hinaus gewährleistet.

Die **Ertragslage** ist geprägt durch die erzielten Umsatzerlöse aus der Verpachtung der Elektrizitätsverteilungsanlagen an die Stadtwerke Achim AG in Höhe von T€ 447 (Vorjahr T€ 500). Ursächlich für den Rückgang der Umsatzerlöse ist das niedrigere Pachtentgelt aufgrund der durch die Bundesnetzagentur in der 3. Regulierungsperiode Strom festgesetzten Eigenkapitalzinssätze. Die geringfügigen sonstigen betrieblichen Erträge enthalten wie im Vorjahr ausschließlich Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen. Den betrieblichen Erträgen standen rückläufige Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen von T€ 258 (Vorjahr T€ 271) sowie gesunkene sonstige betriebliche Aufwendungen von T€ 64 (Vorjahr T€ 68) gegenüber. Das Betriebsergebnis beträgt T€ 126 (Vorjahr T€ 162). Nach Verrechnung mit den auf das Gesellschafterdarlehen entfallenden Zinsaufwendungen (T€ 10) und den Ertragsteuern (T€ 35) verbleibt ein Jahresüberschuss von T€ 82 (Vorjahr T€ 122).

Zur internen Steuerung und als Indikator für die nachhaltige Ertragskraft verwendet die NOG das Ergebnis der Geschäftstätigkeit. Diese Ergebnisgröße ist als Indikation des zahlungswirksamen Ergebnisbeitrags der zentrale **finanzielle Leistungsindikator** des Unternehmens. Dieses Ergebnis beträgt für 2019 T€ 116 und unterschreitet damit das im Wirtschaftsplan prognostizierte Ergebnis der Geschäftstätigkeit um T€ 37. Ausgewirkt haben sich insbesondere die gegenüber dem Planansatz um T€ 61 niedrigeren Pachtentgelte. Gegenläufig blieben vor allem die Abschreibungen um T€ 20 unter dem Planansatz.

## **Maßnahmen mit besonderer Bedeutung für den Umweltschutz**

Maßnahmen für den Umweltschutz werden seitens der NOG nicht selbst durchgeführt, da die NOG den operativen Netzbetrieb an die Stadtwerke Achim AG per Pachtvertrag übertragen hat. Die Stadtwerke Achim AG als Pächterin des Stromnetzes achtet im Rahmen der Baustellen- und Qualitätsüberwachung unter anderem auf die Einhaltung der DIN 18920 „Schutz von Bäumen, Pflanzenbeständen und Vegetationsflächen bei Baumaßnahmen“ und der RAS-LG 4 - „[...] Schutz von Bäumen und Sträuchern im Bereich von Baustellen“. Des Weiteren ist die Stadtwerke Achim AG behutsam mit dem Umgang von Asphaltflächen und arbeitet an diesen Stellen vorwiegend mit grabenlosen Verfahren, um den Straßenaufbau nicht unnötig zu belasten und um den anfallenden Bauschutt während einer Baumaßnahme mengenmäßig gering zu halten. Zudem ist die Stadtwerke Achim AG im Rahmen des umweltfreundlichen Netzbetriebes sehr gut organisiert in Bezug auf die vorschriftsmäßige Beseitigung von Abfällen an Hand von Abfallschlüsselnummern und der Substitution von umweltschädlichen Stoffen. Dies wird bei der Stadtwerke Achim AG über die Technische Führungskraft auf Einhaltung überwacht und über die TSM-Zertifizierung von externen Fachleuten geprüft.

## **Chancen und Risiken**

Chancen für die Gesellschaft ergeben sich seit der Übernahme des Netzes von der EWE Netz GmbH durch die stetige Vereinnahmung der Pachtentgelte.

Das Risiko zur Substanzerhaltung des Verteilungsnetzes besteht für die NOG nicht. Die Substanzerhaltung der Anlagen ist im Pachtvertrag mit der Stadtwerke Achim AG geregelt und von dieser zu tragen. Wirtschaftliche Risiken aufgrund der Corona-Pandemie werden aus heutiger Sicht nicht erwartet.

Bestandsgefährdende Risiken, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden, bestehen nicht.

## **Ausblick**

Das im Geschäftsjahr 2020 veranschlagte Investitionsvolumen beträgt 1,0 Mio. €. Investitionsschwerpunkte sind Erneuerungen im Stromnetzbereich insbesondere im Ortskern von Oyten sowie die Anbindung von Baugebieten an das Stromversorgungsnetz. Die Finanzierung soll durch Baukostenzuschüsse sowie eigene Mittel erfolgen.

Ferner ist innerhalb der nächsten fünf Jahre geplant, die Schalt- und Überwachungsmöglichkeiten im Mittelspannungsnetz weiter auszubauen, um kürzere Reaktionszeiten im Falle von Störungen und Netzumschaltungen zu realisieren. Damit soll erreicht werden, dass mögliche, durch Störungen hervorgerufene Versorgungsunterbrechungszeiten für die angeschlossenen Netzkunden so gering wie möglich ausfallen.

Durch den Trend des Umbaus der Energieversorgung in Deutschland – z.B. durch Zubau dezentraler Energieerzeugungsanlagen und Ausbau der Elektromobilität – wird es zukünftig erforderlich sein, das Stromnetz hierauf durch Netzausbaumaßnahmen oder intelligente Netzsteuerungsmechanismen vorzubereiten.

Für das Geschäftsjahr 2020 wird mit einem positiven Ergebnis der Geschäftstätigkeit von T€ 99 gerechnet.

Zu der seit Anfang März 2020 aktuellen „Corona-Pandemie-Problematik“ ist zu bemerken, dass es im Laufe des Jahres möglicherweise aufgrund von Liefer- oder auch Personalengpässen bei Zulieferern bzw. Baufirmen oder bei der Pächterin zu Einschränkungen in den Bautätigkeiten kommen kann. Wesentliche Auswirkungen auf das Geschäftsergebnis werden hierdurch nicht erwartet, da das Ergebnis maßgeblich durch Pachterlöse geprägt ist.

Oyten, den 31. März 2020

**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019**

**Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2019**

**AKTIVA**

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Sachanlagen	<u><b>4.037.012,62</b></u>	<u><b>4.205.803,42</b></u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen Gesellschafter	86.766,35	62.304,66
2. Sonstige Vermögensgegenstände	15.487,97	0,00
	<u><b>102.254,32</b></u>	<u><b>62.304,66</b></u>
II. Guthaben bei Kreditinstituten	<u><b>815.559,28</b></u>	<u><b>785.249,38</b></u>
	<u><b>917.813,60</b></u>	<u><b>847.554,04</b></u>
	<u><u><b>4.954.826,22</b></u></u>	<u><u><b>5.053.357,46</b></u></u>

	<b>PASSIVA</b>	
	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00
II. Kapitalrücklage	2.750.000,00	2.750.000,00
III. Verlustvortrag	0,00	-53.110,20
IV. Jahresüberschuss	81.581,62	122.372,25
	<b>2.881.581,62</b>	<b>2.869.262,05</b>
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	0,00	29.443,00
2. Sonstige Rückstellungen	11.320,00	11.200,00
	<b>11.320,00</b>	<b>40.643,00</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13,08	114,04
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	2.061.911,52	2.133.276,67
3. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	10.061,70
davon aus Steuern € 0,00 (Vorjahr € 10.061,70); davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00 (Vorjahr € 0,00)	<b>2.061.924,60</b>	<b>2.143.452,41</b>
	<b>4.954.826,22</b>	<b>5.053.357,46</b>







## **Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten**

### **Anhang für das Geschäftsjahr 2019**

#### **1. Allgemeine Angaben**

Die Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten, ist beim Registergericht Walsrode unter der Handelsregisternummer HRB 204765 gemeldet.

Die Gesellschaft ist zum Bilanzstichtag eine Kleinstkapitalgesellschaft im Sinne des § 267a Abs. 1 HGB. Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2019 wurde nach den handelsrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften für Kapitalgesellschaften unter Berücksichtigung des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG), den zu beachtenden landesrechtlichen Vorschriften, den Regelungen des Gesellschaftsvertrages sowie des Energiewirtschaftsgesetzes (EnWG) aufgestellt. Danach hat die Gesellschaft ihren Jahresabschluss wie für große Kapitalgesellschaften aufzustellen. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden des Vorjahres wurden beibehalten.

Die Netzgesellschaft Oyten GmbH ist nach § 3 Nr. 18 EnWG ein Energieversorgungsunternehmen. Mit Kaufvertrag vom 11.04.2017 ist die Übernahme des Stromnetzes Oyten zum 01.01.2018 erfolgt. Den Netzbetrieb hat die Stadtwerke Achim AG als Pächterin zum 01.01.2018 übernommen.

Der Jahresabschluss wurde unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufgestellt.

#### **2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen, bewertet. Die Baukosten- und Ertragszuschüsse werden aktivisch von den Anlagenzugängen abgesetzt. Die Nutzungsdauern entsprechen der Laufzeit des Konzessionsvertrages.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten von bis zu € 800,00 (netto) werden sofort abgeschrieben.

Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände sowie die Guthaben bei Kreditinstituten werden zum Nennwert angesetzt.

Das Eigenkapital ist mit seinem Nennwert ausgewiesen.

Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Die Verbindlichkeiten werden mit ihrem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

### **3. Erläuterungen zur Bilanz**

#### **Anlagevermögen**

Aufgrund des mit der Stadtwerke Achim AG bestehenden Pachtvertrags für die Stromverteilungsanlagen werden bei der NOG keine im Bau befindliche Anlagen ausgewiesen.

Die Zusammensetzung und die Entwicklung des Anlagevermögens gehen aus dem Anlagenachweis hervor. Dieser ist dem Anhang als Anlage beigefügt.

#### **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen gegen Gesellschafter entfallen ausschließlich auf die Stadtwerke Achim AG und betreffen noch nicht abgerechnete Baukostenzuschüsse.

Die ausgewiesenen sonstigen Vermögensgegenstände entfallen auf Umsatzsteuer-, Körperschaft- (einschließlich Solidaritätszuschlag) sowie Gewerbesteuererstattungsansprüche für das Geschäftsjahr 2019.

Die Forderungen gegen Gesellschafter und die unter den sonstigen Vermögensgegenständen ausgewiesenen Ansprüche haben wie im Vorjahr eine Laufzeit von weniger als einem Jahr.

#### **Eigenkapital**

Am Stammkapital der Netzgesellschaft Oyten GmbH ist die Gemeinde Oyten mit 51 % und die Stadtwerke Achim AG mit 49 % beteiligt. Die Stammeinlagen (T€ 50) sind zu 100 % eingezahlt. Zur Finanzierung des Netzkaufpreises und der Investitionen für das Netz Oyten haben die Gesellschafter im Vorjahr insgesamt 2,7 Mio. € in die Kapitalrücklage eingezahlt. Der Anteil der Gemeinde Oyten beträgt 1,377 Mio. € und der Anteil der Stadtwerke Achim AG 1,323 Mio. €. Die Kapitalrücklage nach § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB beträgt unverändert 2,75 Mio. €.

## Rückstellungen

Die Rückstellungen entwickelten sich wie folgt:

	<b>Stand 01.01.2019</b>	<b>Inanspruch- nahme</b>	<b>Auflösung</b>	<b>Zuführung</b>	<b>Stand 31.12.2019</b>
	€	€	€	€	€
Steuerrückstellungen	29.443,00	29.443,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	11.200,00	11.046,58	153,42	11.320,00	11.320,00

Die sonstigen Rückstellungen entfallen auf Jahresabschlusskosten.

## Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben folgende Restlaufzeiten:

(Vorjahr)	<b>Gesamt</b>	<b>Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>	<b>Restlaufzeit über einem Jahr</b>	<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren</b>
	€	€	€	€
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13,08 (114,04)	13,08 (114,04)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
gegenüber Gesellschaftern	2.061.911,52 (2.133.276,67)	199.711,57 (202.176,67)	1.862.200,00 (1.931.100,00)	1.586.600,00 (1.655.500,00)
Sonstige	0,00 (10.061,70)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
	<b>2.061.924,60</b> <b>(2.143.452,41)</b>	<b>199.724,65</b> <b>(212.352,41)</b>	<b>1.862.200,00</b> <b>(1.931.100,00)</b>	<b>1.586.600,00</b> <b>(1.655.500,00)</b>

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern entfallen 1,9 Mio. € auf ein von der Stadtwerke Achim AG gewährtes Darlehen. Das verzinsliche Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2047; die Zinsbindung ist bis zum 31.12.2020 festgeschrieben. Das Darlehen ist in 28 jährlich gleich hohen Raten jeweils zum 31.12. eines Jahres, erstmalig am 31.12.2019, sowie mit einer Schlussrate zu tilgen. Ferner bestanden zum Bilanzstichtag Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber der Stadtwerke Achim AG in Höhe von T€ 131.

#### **4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

##### **Umsatzerlöse**

Die erzielten Umsatzerlöse betreffen das Pachtentgelt der Stadtwerke Achim AG für das Geschäftsjahr 2019 in Höhe von T€ 435 und periodenfremde Pachterlöse für das Geschäftsjahr 2018 in Höhe von T€ 12. Sämtliche Umsatzerlöse wurden im Inland getätigt.

##### **Sonstige betriebliche Erträge**

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen werden wie im Vorjahr ausschließlich Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ausgewiesen.

##### **Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen waren insbesondere die Aufwendungen für Versicherungen, für die Jahresabschlussprüfung, für die Steuerberatung und Veröffentlichung sowie das Betriebsführungsentgelt der Stadtwerke Achim AG zu erfassen. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten periodenfremde Aufwendungen von T€ 1.

##### **Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Die Zinsaufwendungen entfallen auf das von der Stadtwerke Achim AG gewährte Darlehen.

## 5. Sonstige Angaben

### **Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen umfassen die Aufwendungen für die Betriebsführung durch die Stadtwerke Achim AG von T€ 45. p.a.

### **Gesamthonorar des Abschlussprüfers**

Vom Gesamthonorar des Geschäftsjahres 2019 (T€ 13) entfallen T€ 11 auf die Abschlussprüfung und T€ 2 auf Steuerberatungsleistungen.

### **Angaben gemäß § 6b EnWG**

Die NOG hat im Geschäftsjahr 2019 Geschäfte größeren Umfangs gemäß § 6b Abs. 2 EnWG mit verbundenen Gesellschaften durchgeführt:

- Aus der Verpachtung des Stromnetzes Oyten an die Stadtwerke Achim AG wurden Erträge von T€ 447 erzielt.
- Tilgung eines Gesellschafterdarlehens bei der Stadtwerke Achim AG in Höhe von T€ 69. Hieraus ergab sich ein Zinsaufwand von T€ 10.
- Aus dem Betriebsführungsvertrag mit der Stadtwerke Achim AG ergab sich ein Aufwand von T€ 45.
- Die Stadtwerke Achim AG hat für Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen in das Stromnetz Oyten T€ 89 an die NOG weiterberechnet.

### **Angaben zum Jahresergebnis**

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss von € 81.581,62 an die Gesellschafter auszuschütten.

## **Zusammensetzung der Organe**

### **Aufsichtsrat**

Frau Sandra Röse, Oyten, Bürgermeisterin Gemeinde Oyten (Vorsitzende) (seit 01.11.2019)

Herr Manfred Cordes, Oyten, Bürgermeister Gemeinde Oyten (Vorsitzender) (bis 31.10.2019)

Herr Sven Fehrt, Sprecher des Vorstands Stadtwerke Achim AG, Achim (stellvertretender Vorsitzender)

Herr Bodo Becker, Bankkaufmann i.R., Oyten

Herr Karl Heinz Lichter, Vorstand Stadtwerke Achim AG, Achim

Herr Werner Meinken, Vorstand Stadtwerke Achim AG, Achim

Herr Björn Meyer, Fachjournalist, Oyten

Herr Heiko Oetjen, Redakteur, Oyten (bis 30.09.2019)

Herr Volker Schröder, Klinikpflegeleiter, Oyten (seit 30.09.2019)

### **Geschäftsführer**

Herr Jens Ruschenbaum, Prokurist der Stadtwerke Achim AG, Achim

Herr Axel Junge, Beamter der Gemeinde Oyten

Die Geschäftsführer und die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten im Berichtsjahr keine Bezüge von der Gesellschaft.

### **Nachtragsbericht**

Zu der Anfang März 2020 aufgetretenen aktuellen „Corona-Pandemie-Problematik“ ist zu bemerken, dass es möglicherweise im Laufe des Jahres aufgrund von Liefer- oder auch Personalengpässen bei Zulieferern bzw. Baufirmen oder bei der Pächterin zu Einschränkungen in den Bautätigkeiten kommen kann. Wesentliche Auswirkungen auf das Geschäftsergebnis werden hierdurch nicht erwartet, da das Ergebnis maßgeblich durch Pachterlöse geprägt ist.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung haben sich nach Schluss des Geschäftsjahres 2019 nicht ergeben.

Oyten, den 31. März 2020

Netzgesellschaft Oyten GmbH

Axel Junge  
kaufm. Geschäftsführer

Jens Ruschenbaum  
techn. Geschäftsführer



## **Entwicklung des Anlagevermögens**

## Anlage zum Anhang

### Anlagevermögen

	Anschaffungs- kosten	Zugänge	Abgänge	Anschaffungs- kosten
	01.01.2019			31.12.2019
	€	€	€	€
<b>I. Sachanlagen</b>				
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	105.637,96	0,00	0,00	105.637,96
2. Technische Anlagen und Maschinen	1.078.520,58	31.457,21	0,00	1.109.977,79
3. a) Verteilungsanlagen	4.282.161,49	130.388,21	0,00	4.412.549,70
b) Baukostenzuschüsse	-989.921,96	-72.912,90	0,00	-1.062.834,86
<b>Sachanlagevermögen</b>	<b>4.476.398,07</b>	<b>88.932,52</b>	<b>0,00</b>	<b>4.565.330,59</b>

<b>Abschreibungen</b>	<b>Zugänge</b>	<b>Abgänge</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>Buchwerte</b>	<b>Buchwerte</b>
<b>01.01.2019</b>			<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
€	€	€	€	€	€
4.206,45	4.206,45	0,00	8.412,90	97.225,06	101.431,51
61.896,95	63.553,14	0,00	125.450,09	984.527,70	1.016.623,63
259.321,08	247.634,75	0,00	506.955,83	3.905.593,87	4.022.840,41
-54.829,83	-57.671,02	0,00	-112.500,85	-950.334,01	-935.092,13
270.594,65	257.723,32	0,00	528.317,97	4.037.012,62	4.205.803,42



## Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (nach IDW PS 720)

### Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- a) **Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?**

Die Angelegenheiten und Aufgaben der Geschäftsführung, der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrats sind im Gesellschaftsvertrag (§§ 7 bis 12) geregelt. Für die Geschäftsleitung haben die Gesellschafter die Geschäftsverteilung der Geschäftsführer durch Erlass einer Geschäftsordnung geregelt. Von der im Gesellschaftsvertrag (§ 7 Nr. 1 Buchstabe i) vorgesehenen Regelung, dass die Gesellschafterversammlung dem Aufsichtsrat eine Geschäftsordnung geben kann, wurde bisher kein Gebrauch gemacht.

Die bisher getroffenen Regelungen entsprechen den Bedürfnissen der Gesellschaft.

- b) **Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?**

Im Geschäftsjahr 2019 fanden vier Gesellschafterversammlungen sowie vier Aufsichtsrats-sitzungen statt. Die Geschäftsführer traten zu vier Sitzungen zusammen. Niederschriften über die Sitzungen der Organe liegen vor.

- c) **In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?**

Die Geschäftsführer sind nach den uns erteilten Auskünften in keinen weiteren Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien tätig.

- d) **Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?**

Im Geschäftsjahr 2019 wurden keine Vergütungen an die Geschäftsleitung und die Vertreter im Aufsichtsrat gewährt.

**Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen**

- a) **Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?**

Da die Gesellschaft außer den Geschäftsführern über kein eigenes Personal verfügt, war die Aufstellung eines Organisationsplanes nicht erforderlich. Zu bemerken ist, dass die kaufmännische Betriebsführung unverändert von der SWA im Rahmen des Vertrages über die kaufmännische Betriebsführung durchgeführt wird. In dem Vertrag sind Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten ausreichend geregelt. Die regelmäßige Überprüfung obliegt den Geschäftsführern der NOG.

- b) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?**

Wir verweisen auf Antwort a).

- c) **Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?**

Derartige Vorkehrungen wurden bei der NOG im Berichtsjahr nicht getroffen. Anzumerken ist, dass bei der SWA die Auftragsvergaben und das Bestellwesen in dem dort bestehenden Geschäftsverteilungsplan geregelt sind. Es bestehen Dienstanweisungen, nach der die Mitarbeiter der SWA zu verfahren haben.

- d) **Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?**

Die wesentlichen Entscheidungsprozesse sind im Gesellschaftsvertrag der NOG geregelt. Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine Verstöße gegen die im Gesellschaftsvertrag getroffenen Richtlinien festgestellt.

- e) **Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?**

Die Verträge werden ordnungsgemäß verwaltet.

**Fragenkreis 3: Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling**

- a) **Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?**

Das Planungswesen, das aus dem von der Geschäftsführung in Zusammenarbeit mit der SWA aufzustellenden Wirtschaftsplan besteht, entspricht den Bedürfnissen des Unternehmens.

- b) **Werden Planabweichungen systematisch untersucht?**

Planabweichungen werden durch die Geschäftsführung gemeinsam mit der SWA analysiert.

- c) **Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?**

Das Rechnungswesen der Gesellschaft wird von der SWA im Rahmen des Dienstleistungsvertrages geführt. Das dort eingerichtete Rechnungswesen entspricht sowohl der Größe als auch den zu beachtenden besonderen Anforderungen des EnWG. Die Einrichtung einer Kostenrechnung war im Berichtsjahr noch nicht erforderlich.

- d) **Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?**

Die Liquiditätskontrolle wird durch die Geschäftsführer sowie die Funktionsträger des Finanz- und Rechnungswesens der SWA gewährleistet.

- e) **Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?**

Ein zentrales Cash-Management war im Berichtsjahr nicht eingerichtet.

- f) **Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?**

Die Rechnungen für die von der SWA zu leistenden Abschlagszahlungen auf das Pachtentgelt werden gemäß der vertraglichen Regelung vollständig und zeitnah gestellt. Dies gilt auch für Rechnungen, die sich bei der SWA aus der Auftragsabrechnung ergeben und auf Hausanschlusszuschüsse entfallen. Zu bemerken ist, dass die NOG im Geschäftsjahr 2019 keine Leistungen für Dritte erbracht hat und somit auch keine weiteren Entgelte in Rechnung zu stellen waren.

Das bei der SWA eingerichtete Mahnwesen entspricht den üblichen Grundsätzen und gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden können.

- g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Ein gesondertes Controlling besteht nicht. Die Steuerung der wesentlichen Unternehmensbereiche obliegt der Geschäftsführung.

- h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?**

Mangels vorliegender Beteiligungen ist diese Frage nicht einschlägig.

#### **Fragenkreis 4: Risikofrüherkennungssystem**

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?**

Die Einrichtung eines Risikofrüherkennungssystems war im Geschäftsjahr aufgrund der ausschließlich aus der Verpachtung der Stromverteilungsanlagen bestehenden Tätigkeit der Gesellschaft nicht erforderlich. Die hieraus resultierenden Risiken wurden im Berichtsjahr durch die Geschäftsführer in Zusammenarbeit mit der SWA ad-hoc überwacht.

- b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?**

Anhaltspunkte dafür, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt wurden, liegen nicht vor. Im Übrigen verweisen wir auf Antwort a).

- c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?**

Wir verweisen auf Antwort a).

- d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?**

Wir verweisen auf Antwort a).

**Fragenkreis 5: Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate**

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:
- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
  - Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
  - Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
  - Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?
- b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?
- c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf
- Erfassung der Geschäfte
  - Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
  - Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
  - Kontrolle der Geschäfte?
- d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?
- e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?
- f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

a) - f) Derartige Geschäfte wurden bisher nicht vorgenommen; Regelungen sind daher nicht erforderlich.

**Fragenkreis 6: Interne Revision**

- a) **Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?**

Eine eigene Abteilung "Innenrevision" besteht mangels Personal bei der NOG nicht. Auch bei der SWA ist keine Innenrevision eingerichtet. Die Aufgaben der internen Revision werden durch die Geschäftsführer sowie das eingerichtete Controlling bei der SWA fallweise wahrgenommen.

- b) **Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?**

Wir verweisen auf Antwort a).

- c) **Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?**

Wir verweisen auf Antwort a).

- d) **Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?**

Derartige Abstimmungen haben bisher nicht stattgefunden.

- e) **Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?**

Wir verweisen auf Antwort a).

- f) **Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?**

Notwendige Änderungen aufgrund von Feststellungen, die sich aus den internen Kontrollen ergeben, werden von der Geschäftsführung veranlasst.

**Fragenkreis 7: Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans**

- a) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?**

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

- b) **Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?**

Es liegen keine derartigen Kreditgewährungen vor.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?**

Über derartige Maßnahmen ist uns nichts bekannt geworden.

- d) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?**

Anhaltspunkte dafür, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht in Übereinstimmung mit Gesetzen und den bestehenden Regelungen und Beschlüssen standen, haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

**Fragenkreis 8: Durchführung von Investitionen**

- a) **Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?**

Grundlegendes Instrumentarium für die Investitionsvorhaben ist der jährlich aufzustellende Wirtschaftsplan. Mit der SWA, die als Pächterin der Stromverteilungsanlagen auch für die technische Betriebsführung zuständig ist, werden die Investitionen entsprechend geplant und vor Realisierung auf die oben genannten Kriterien hin geprüft.

- b) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?**

Derartige Anhaltspunkte haben sich im Rahmen unserer Prüfung nicht ergeben.

- c) **Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?**

Es findet laufend ein Abgleich mit dem Wirtschaftsplan statt. Abweichungen werden in Zusammenarbeit mit der SWA analysiert.

- d) **Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?**

Bei den abgeschlossenen Investitionen ergaben sich keine wesentlichen Überschreitungen. Dem im Finanzplan 2019 geplanten Investitionsvolumen von T€ 379 standen Investitionen von insgesamt T€ 162 (vor Abzug der Baukostenzuschüsse von T€ 73) gegenüber.

- e) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?**

Solche Sachverhalte haben wir nicht festgestellt.

#### **Fragenkreis 9: Vergaberegelungen**

- a) **Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VgV, EU-Regelungen) ergeben?**

Offenkundige Verstöße gegen Vergaberegelungen sind uns nicht bekannt geworden.

- b) **Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?**

Falls erforderlich werden vor der Vergabe von Aufträgen, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, mehrere Angebote eingeholt.

Kapitalaufnahmen und Geldanlagen bei Dritten wurden von der NOG im Berichtsjahr nicht getätigt.

#### **Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan**

- a) **Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?**

Eine regelmäßige Berichterstattung durch die Geschäftsführung findet in den Aufsichtsrats-sitzungen und darüber hinaus in den Gesellschafterversammlungen statt.

- b) **Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Nach den uns vorliegenden Niederschriften über die Aufsichtsratssitzungen und Gesellschafterversammlungen vermitteln die Berichte der Geschäftsführung und der SWA einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft.

- c) **Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?**

Über wesentliche Vorgänge wurde der Aufsichtsrat angemessen und zeitnah informiert. Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen und wesentliche Unterlassungen sind uns im Rahmen unserer Prüfung nicht bekannt geworden.

- d) **Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?**

Die Frage war im Geschäftsjahr 2019 nicht einschlägig.

- e) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?**

Derartige Anhaltspunkte sind uns im Rahmen unserer Prüfung nicht bekannt geworden.

- f) **Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?**

Für die Organe gibt es eine D&O-Versicherung. Ein Selbstbehalt wurde nicht vereinbart. Eine Erörterung mit dem Aufsichtsrat hat im Rahmen der Abschlüsse der Anstellungsverträge für die Geschäftsführer stattgefunden.

- g) **Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?**

Interessenkonflikte wurden nicht gemeldet.

### **Fragenkreis 11: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven**

- a) **Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?**

Im wesentlichen Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen besteht nicht.

**b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?**

Die Bestände sind weder auffallend hoch noch niedrig.

**c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?**

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

**Fragenkreis 12: Finanzierung****a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?**

Da der erzielte Jahresüberschuss von T€ 82 auf Vorschlag der Geschäftsführung an die Gesellschafter ausgeschüttet werden soll, bleibt das Eigenkapital unter Berücksichtigung der Gewinnausschüttung mit T€ 2.800 unverändert. Das der NOG von der SWA gewährte Gesellschafterdarlehen von T€ 2.000 verringerte sich durch die erstmalige Tilgung auf T€ 1.931.

Externe Finanzierungsquellen wurden somit bisher nicht in Anspruch genommen.

Zum 31. Dezember 2019 bestanden keine wesentlichen Investitionsverpflichtungen.

**b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?**

Da die Gesellschaft nicht Mutterunternehmen eines Konzerns ist, ist die Frage nicht relevant.

**c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?**

Die NOG hat im Geschäftsjahr 2019 keine derartigen Mittel erhalten.

**Fragenkreis 13: Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung****a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?**

Finanzierungsprobleme bestanden zum Abschlussstichtag und bis zum Abschluss unserer Prüfung nicht.

- b) **Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?**

Der von der Geschäftsführung im Anhang gemachte Gewinnverwendungsvorschlag ist mit der wirtschaftlichen Lage der NOG vereinbar.

#### **Fragenkreis 14: Rentabilität/Wirtschaftlichkeit**

- a) **Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?**

Eine Aufteilung des Betriebsergebnisses in Segmente ist nicht erforderlich, da sich die Tätigkeit der NOG auf die Verpachtung der Stromverteilungsanlagen beschränkt.

- b) **Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?**

Das Jahresergebnis der Gesellschaft ist nicht entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?**

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

- d) **Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?**

Aufgrund der Verpachtung der Stromverteilungsanlagen an die SWA hat die NOG keine Konzessionsabgaben zu erwirtschaften. Die Abrechnung der Konzessionsabgaben erfolgt aufgrund der vertraglichen Regelungen unmittelbar zwischen der SWA und der Gemeinde Oyten.

#### **Fragenkreis 15: Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen**

- a) **Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?**

Verlustbringende Geschäfte (Einzelgeschäfte), die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, lagen nicht vor.

- b) **Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?**

Es waren keine Maßnahmen erforderlich.

---

**Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage**

**a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?**

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2019 einen Jahresüberschuss von T€ 82 erzielt.

**b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?**

Im Wirtschaftsplan 2020 ist ein positives Ergebnis aus der Geschäftstätigkeit von T€ 99 prognostiziert. Im Übrigen verweisen wir auf den Lagebericht der Gesellschaft.

## Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse

<b>Firma</b>	Netzgesellschaft Oyten GmbH
<b>Sitz</b>	Oyten Postanschrift: Gaswerkstraße 7, 28832 Achim
<b>Handelsregister</b>	HR B-Nr. 204765 im Handelsregister des Amtsgerichtes Walsrode. Die letzte Eintragung datiert vom 6. Januar 2015 (Eintragung Prokura Herr Schröder).
<b>Gesellschaftsvertrag</b>	Im Berichtsjahr war der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 8. Januar 2014 mit der ersten Anpassung vom 3. März 2014 in Kraft.
<b>Geschäftsjahr</b>	Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
<b>Stammkapital</b>	Gemäß § 4 des Gesellschaftsvertrags: € 50.000,00; es ist voll eingezahlt.
<b>Gesellschafter</b>	Das Stammkapital wurde übernommen von der: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gemeinde Oyten (€ 25.500,00; 51,0 %)</li> <li>- Stadtwerke Achim AG, Achim (€ 24.500,00; 49,0 %)</li> </ul>
<b>Organe</b>	Organe der Gesellschaft sind nach § 5 des Gesellschaftsvertrags: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. die Gesellschafterversammlung</li> <li>2. der Aufsichtsrat</li> <li>3. die Geschäftsführung</li> </ol>
<b>Gesellschafterversammlungen</b>	Im Geschäftsjahr 2019 fanden vier Versammlungen statt.
<b>Aufsichtsratssitzungen</b>	Im Geschäftsjahr 2019 fanden vier Aufsichtsratssitzungen statt. Die Mitglieder des Aufsichtsrats sind im Anhang (Anlage II) namentlich genannt.
<b>Geschäftsführung</b>	Herr Jens Ruschenbaum Herr Axel Junge Die Geschäftsführer sind von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.
<b>Prokura</b>	Herr Peter Schröder, Achim (Gesamtprokura gemeinsam mit einem Geschäftsführer)

<b>Geschäftstätigkeit</b>	<p>Gegenstand der NOG ist der Betrieb von Versorgungsnetzen in der Kommune Oyten. Die Versorgung im Sinne von Satz 1 umfasst den Bau und Betrieb von Energieversorgungsnetzen sowie Energiedienstleistungen (u.a. Messwesen).</p> <p>Die NOG ist zu allen Maßnahmen und Rechtsgeschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen unmittelbar und mittelbar beteiligen oder solche Unternehmen bzw. Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten und Verträge (Unternehmens-, Betriebsführungs-, Betriebsberatungs-, Interessengemeinschaftsverträge und vergleichbare Verträge) mit ihnen abschließen.</p>
<b>Wichtige Unternehmensverträge</b>	<p><b>1. Verträge mit Gesellschaftern</b></p> <p><b>a) Verträge mit der SWA</b></p> <p><b>Geschäftsbesorgungsvertrag mit SWA</b></p> <p>Mit der <b>SWA</b> wurde am 8. Januar 2014 ein <b>Geschäftsbesorgungsvertrag</b> geschlossen. Die SWA hat mit Gründung der NOG gemäß § 1 dieses Vertrages folgende Dienstleistungen übernommen: das gesamte Finanz- und Rechnungswesen (handelsrechtlich, steuerlich und kalkulatorisch)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Erstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes</li> <li>• den gesamten Zahlungsverkehr der NOG</li> <li>• Erstellung des Wirtschaftsplanes sowie des Halbjahresberichtes</li> <li>• Erstellung der Quartalsberichte einschließlich Finanzplan</li> <li>• Investitionscontrolling</li> <li>• Versicherungs- und Steuerangelegenheiten</li> <li>• Erstellung des Erhebungsbogens für Verpächter im Rahmen der Kostenprüfung gemäß Vorgaben der BNetzA zur Durchführung der Anreizregulierung Elektrizität.</li> </ul> <p>Die Vergütung, die die NOG für die Betriebsführung an die SWA abzuführen hat, wird jährlich an die Tarifentwicklung des TV-V angepasst. Mit dem 1. Änderungsvertrag vom 25. Juni 2018 wurde die bisherige Zahlungsmodalität von monatlich auf den 15. des ersten Monats zu Beginn des Quartals geändert.</p> <p><b>Pachtvertrag über ein Versorgungsnetz Strom mit der SW Achim vom 8. Januar 2014</b></p> <p>Seit dem Zeitpunkt der Übernahme des örtlichen Stromnetzes im Gemeindegebiet der Gemeinde Oyten von der EWE Netz GmbH verpachtet die NOG das Netz an die SWA. Die Übernahme des Netzes und somit auch der Pachtbeginn erfolgte am 1. Januar 2018.</p>

	<p>Der Pachtvertrag hat eine Laufzeit von drei Jahren und verlängert sich um jeweils drei Jahre, wenn er nicht von einem der Partner mit einer Frist von sechs Monaten vor Ablauf schriftlich gekündigt wird. Mit dem 1. Änderungsvertrag vom 25. Juni 2018 wurde die bisherige Zahlungsmodalität von monatlich auf den 15. des ersten Monats zu Beginn des Quartals geändert.</p> <p><b>Gesellschafterdarlehen</b></p> <p>Mit der <b>SWA</b> wurde am 13./20. November 2017 ein Vertrag über ein <b>Gesellschafterdarlehen</b> geschlossen. Die SWA gewährt der NOG ein Darlehen von € 2,0 Mio. Das verzinsliche Darlehen war am 1. Januar 2018 zur Auszahlung fällig. Der Zinssatz von 0,5 % p.a. ist bis zum 31. Dezember 2020 bindend. Sechs Monate vor Ablauf der Zinsbindung legt die SWA einen angemessenen und marktgerechten neuen Zinssatz für eine weitere Zinsperiode oder variablen Zinssatz fest. Sollten sich NOG und die SWA nicht über die Anschlussverzinsung einigen, ist die NOG berechtigt, das Darlehen einen Monat vor Ablauf der Zinsbindungsperiode zu kündigen. Das Darlehen ist in 28 jährlichen Raten von T€ 69 jeweils zum 31. Dezember, erstmalig am 31. Dezember 2019, sowie einer Schlussrate von T€ 71 zu tilgen. Neben den gesetzlichen Kündigungsrechten besteht für die NOG ein Sonderkündigungsrecht mit einer Kündigungsfrist von sechs Monaten zum 31. Dezember 2034.</p> <p><b>b) Verträge mit der Gemeinde Oyten</b></p> <p><b>Strom-Konzessionsvertrag</b> mit der <b>Gemeinde Oyten</b> vom 17. Juni 2014/3. November 2014 über die Nutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen einschließlich Fernwirkleitungen zu Netzsteuerung und Zubehör zur unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet der Gemeinde Oyten. Der Vertrag begann am 1. Januar 2015 und endet am 1. Januar 2035. Der Gemeinde Oyten steht zum Ablauf des 10. Vertragsjahres mit einer Frist von zwei Jahren ein Sonderkündigungsrecht zu. Zu den Zahlungs- und Abrechnungsmodalitäten der Konzessionsabgaben ist zu beachten, dass die SWA als Pächterin des Netzes seit 1. Januar 2018 in die Verpflichtung der NOG eingetreten ist und die Konzessionsabgabe direkt an die Gemeinde Oyten abführt.</p> <p><b>2. Verträge mit Dritten</b></p> <p><b>Kaufvertrag über den Erwerb von Stromverteilungsanlagen für die allgemeine Versorgung in der Gemeinde Oyten</b> zum 1. Januar 2018 vom 11. April 2017 mit der EWE Netz.</p>
--	---

	Notarieller <b>Kaufvertrag über den Erwerb von Grundstücken</b> mit der der EWE Netz vom 21. Dezember 2017.
<b>Vorjahresabschluss</b>	Den Jahresabschluss 2018 hat die Gesellschafterversammlung am 25. Juni 2019 festgestellt und beschlossen, den Verlustvortrag von € 53.110,20 mit dem Jahresüberschuss von € 122.372,25 zu verrechnen und den verbleibenden Betrag von € 69.262,05 an die Gesellschafter auszuschütten. Die Beschlüsse wurden ordnungsgemäß im Amtsblatt für den Landkreis Verden Nr. 27/2019 am 5. Juli 2019 bekanntgemacht.
<b>Steuerliche Verhältnisse</b>	Die Gesellschaft wird beim Finanzamt Verden unter der Steuernummer 48/209/00376 geführt. Der Vorbehalt der Nachprüfung für die Steuerbescheide der Veranlagungsjahre 2014 und 2015 wurde aufgehoben. Die Steuerbescheide ab 2016 stehen unter dem Vorbehalt der Nachprüfung. Die Steuererklärungen für 2019 sind in Vorbereitung.

# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unrechtmäßiger Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtet werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtllichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsaufwertigungen. Weitere Aufwertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.



# **Wirtschaftsplan**

der

**Netzgesellschaft Oyten  
GmbH**

für

**2020**

**Für den Aufsichtsrat**

# **Inhaltsverzeichnis**

- 1. Gewinn- und Verlustrechnung**
- 2. Finanzplan**
- 3. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

# 1. Erfolgsplan 2020 der Netzgesellschaft Oyten GmbH

	2018		2019		2020	
	Gewinn- und Verlustrechnung vom 1.1.2018 bis 31.12.2018		angepasster Erfolgsplan		Erfolgsplan	
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	500.000,00		461.000,00		472.600,00	
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>412,73</u>	500.412,73	<u>0,00</u>	461.000,00	<u>0,00</u>	472.600,00
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00		0,00		0,00	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>	
	0,00		0,00		0,00	
4. Abschreibungen	270.594,65		284.500,00		296.100,00	
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>68.003,03</u>	<u>338.597,68</u>	<u>66.000,00</u>	<u>350.500,00</u>	<u>68.000,00</u>	<u>364.100,00</u>
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00		0,00		0,00	
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>10.000,00</u>	<u>-10.000,00</u>	<u>9.655,00</u>	<u>-9.655,00</u>	<u>9.600,00</u>	<u>-9.600,00</u>
8. Ergebnis der Geschäftstätigkeit		<u>151.815,05</u>		<u>100.845,00</u>		<u>98.900,00</u>
9. Sonstige Steuern		0,00		15,00		15,00
10. Ergebnis nach Steuern		<u>151.815,05</u>		<u>100.830,00</u>		<u>98.885,00</u>
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag		29.443,00		27.200,00		26.700,00
12. Jahresüberschuss		<u>122.372,05</u>		<u>73.630,00</u>		<u>72.185,00</u>

## FINANZPLAN 2020

### Netzgesellschaft Oyten GmbH

	angepasstes Budget 2019	Beantragtes Budget 2020
	€	€
<b>Mittelherkunft</b>		
1. Erhaltene BKZ	52.500	52.500
3. Abschreibungen auf AV abzüglich Auflösung	284.500	296.100
<b>Gesamt</b>	<b>337.000</b>	<b>348.600</b>
 <b>Mittelverwendung</b>		
7. Investitionen	325.095	1.006.883
8. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten	68.900	68.900
<b>Gesamt</b>	<b>393.995</b>	<b>1.075.783</b>
<b>Überdeckung (+) Unterdeckung (-)</b>	<b>-56.995</b>	<b>-727.183</b>

### 3. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Planung für 2019

Netzgesellschaft Oyten GmbH

	2018 in €	geplante Aufwendungen in €
Beratungs- und Prüfungskosten	11.161	11.500
Rechts- und Notarkosten	127	500
Versicherungen	4.239	4.500
Kosten für die Betriebsführung	44.132	46.800
Gebühren und Beiträge	5.956	900
Kontoführungsgebühren	200	300
Steuerberatung	1.989	3.000
Sonstiges	200	500
Gesamt	68.003	68.000

# **4. Investitionsplan**

der

**Netzgesellschaft Oyten GmbH**

für

**2020**

**Investitionsplan 2020**  
**der Netzgesellschaft Oyten GmbH**  
Stand: 01.12.2019

Invest. Plan	
2020	
lfd./m Stck	€

**Stromversorgung**

<b>Gesamt: Nutzungsrechte</b>			<b>0,00</b>
-------------------------------	--	--	-------------

<b>Gesamt: Grundstücke und Bauten</b>			<b>0,00</b>
---------------------------------------	--	--	-------------

<b>Mittelspannungsnetz 20 kV Netzerweiterung / Netzverstärkung</b>			
S 1500	MS-Netzerweiterung Schaphuser Dorfstraße / Klärwerk	Photovoltaikanlage 5 MW (mit Bohrung)	
			930 229.678,00
<b>Gesamt: 20 kV Netz-Erweiterung / Verstärkung</b>			<b>229.678,00</b>

<b>Mittelspannungsnetz 20 kV Netzsanierung</b>			
S 1510	20 kV- Kabelsanierung Hauptstraße	Sanierung im Zusammenhang mit Ausbau Ortskern Aldi	
			750 153.472,00
S 1510	20 kV- Kabelsanierung Rathaus / Am Triften	störanfälliges Kabel;nach Qualitätsmessung 2 x defekt	
			790 162.756,00
S 1510	20 kV- Kabelsanierung Mühlenbergstraße / Am Fuhrenkamp	störanfälliges Kabel;nach Qualitätsmessung 2 x defekt	
			530 110.406,00
<b>Gesamt: 20 kV Netz-Sanierung</b>			<b>426.634,00</b>

<b>Gesamt: Schaltstationen</b>			<b>0,00</b>
--------------------------------	--	--	-------------

<b>Umspannung 20 kV / 0,4 kV Ortsnetzstationen</b>			
S 1600	TS 8043 Aldi	Sanierung im Zuge Ausbau Ortskern	
			1 67.235,00
<b>Gesamt: Ortsnetzstationen</b>			<b>67.235,00</b>

<b>Umspannung 20 kV / 0,4 kV Schaltanlagen (Mittelspannung)</b>			
S 1610	2 Schaltanlagen	Schaltanlagenwechsel	
			2 44.720,00
<b>Gesamt: Schaltanlagen (Mittelspannung)</b>			<b>44.720,00</b>

<b>Umspannung 20 kV / 0,4 kV Schaltanlagen (Niederspannung)</b>			
S 1620	1 Schaltanlage	Schaltanlagenwechsel	
			1 11.200,00
<b>Gesamt: Schaltanlagen (Niederspannung)</b>			<b>11.200,00</b>

<b>Niederspannungsnetz 0,4 kV Netzerweiterung / Netzverstärkung</b>			
S 1700	0,4 kV Kabelverlegung (Lückenbebauung)	Netzerweiterung in noch nicht bestimmten Gebieten	
			100 16.504,00
S 1700	0,4 kV Kabelverlegung Ortskern Aldi	Sanierung im Zuge Ausbau Ortskern Aldi	
			450 54.590,00
<b>Gesamt: Erweiterung / Verstärkung</b>			<b>71.094,00</b>

<b>Niederspannungsnetz 0,4 kV Kabelverteiler</b>			
S 1720	Wechsel Kabelverteiler	Austausch veralteter Kabelverteiler und Anpassung an technische Vorschriften	
			5 18.752,00
<b>Gesamt: Kabelverteiler</b>			<b>18.752,00</b>

<b>Gesamt: Netzsanierung</b>			<b>0,00</b>
------------------------------	--	--	-------------

**Investitionsplan 2020**

der Netzgesellschaft Oyten GmbH

Stand: 01.12.2019

**Stromversorgung**

		Invest. Plan		
		2020		
		lfd./m	€	
		Stck		
<b>Niederspannungsnetz 0,4 kV - Hausanschlüsse Neu</b>				
S 1790	Niederspannungsnetz 0,4 kV - Hausanschlüsse	Herstellung von Hausanschlüssen	50	51.036,00
<b>Gesamt:</b>	<b>Hausanschlüsse Neu</b>			<b>51.036,00</b>
<b>Niederspannungsnetz 0,4 kV - Hausanschlüsse</b>				
<b>Gesamt:</b>	<b>Hausanschlüsse Sanierung</b>			<b>0,00</b>
<b>Verteilungsanlagen - Fernmelde- und Steuereinrichtungen</b>				
800	Steuerkabelverlegung Sagehorner Dorfstraße / Klärwerk	Photovoltaikanlage 5 MW	930	76.116,00
<b>Gesamt:</b>	<b>Sanierung</b>			<b>76.116,00</b>
<b>Verteilungsanlagen - Zähler und Messgeräte</b>				
<b>Gesamt:</b>	<b>Zähler und Messgeräte</b>			<b>10.418,00</b>
<b>Gesamt:</b>	<b>Stromversorgung</b>			<b>1.006.883,00</b>