



HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN 2022

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung und Vorbericht	
1.1.	Haushaltssatzung	1
1.2.	Vorbericht	3
2.	Deckungs- und Übertragbarkeitsvermerke	
3.	Ergebnis- und Finanzplan	
3.1.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	47
3.2.	Teilhaushalt: Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt	51
4.	Beschreibungen der wesentlichen Produkte	
4.1.	Produkt 12600 - Produktbeschreibung	81
4.2.	Produkt 12600 - Teilproduktplan	83
4.3.	Produkt 12600 - Investitionsübersicht	89
4.4.	Produkt 12600 - Ergebnisplandaten	91
4.5.	Produkt 21800 - Produktbeschreibung	97
4.6.	Produkt 21800 - Teilproduktplan	99
4.7.	Produkt 21800 - Investitionsübersicht	103
4.8.	Produkt 21800 - Ergebnisplandaten	105
4.9.	Produkt 36200 - Produktbeschreibung	111
4.10.	Produkt 36200 - Teilproduktplan	113
4.11.	Produkt 36200 - Ergebnisplandaten	117
4.12.	Produkte 36501-36506 - Produktbeschreibung	121
4.13.	Produkte 36501-36506 - Teilproduktplan	123
4.14.	Produkte 36501-36506 - Investitionsübersicht	147
4.15.	Produkte 36501-36506 - Ergebnisplandaten	149
4.16.	Produkt 54100 - Produktbeschreibung	153
4.17.	Produkt 54100 - Teilproduktplan	155
4.18.	Produkt 54100 - Investitionsübersicht	161
4.19.	Produkt 54100 - Ergebnisplandaten	163
4.20.	Produkt 57100 - Produktbeschreibung	167
4.21.	Produkt 57100 - Teilproduktplan	169
4.22.	Produkt 57100 - Investitionsübersicht	173
4.23.	Produkt 57100 - Ergebnisplandaten	175
4.24.	Produkt 57300 - Produktbeschreibung	179
4.25.	Produkt 57300 - Teilproduktplan	181
4.26.	Produkt 57300 - Investitionsübersicht	185
4.27.	Produkt 57300 - Ergebnisplandaten	187
4.28.	Produkt 61100 - Produktbeschreibung	191
4.29.	Produkt 61100 - Teilproduktplan	193
4.30.	Produkt 61100 - Ergebnisplandaten	197
5.	Übersicht über Teilhaushalte + Budgets + Produktgruppen + Produkte	
6.	Übersicht Ergebnishaushalt und Übersicht Finanzhaushalt	

7.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	
7.1.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	203
8.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	
8.1.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	205
9.	Investitionsübersicht	
9.1.	Investitionsübersicht	207
10.	Bilanz 2017	
11.	Stellenplan 2022	
12.	Beteiligungsbericht	
13.	Netzgesellschaft Oyten GmbH - Jahresabschluss 2020 und Wirtschaftsplan 2021	

Haushaltssatzung der Gemeinde Oyten für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) i. V. m. §§ 1 und 5 der Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung (KomHKVO) hat der Rat der Gemeinde Oyten in der Sitzung am 28.02.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	33.587.400 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	37.077.500 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	2.732.500 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	130.000 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.554.200 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.869.400 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	7.080.200 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	11.661.100 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	4.500.000 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	331.200 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	44.134.400 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	45.861.700 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 4.987.000 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2022 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 2022 wie folgt festgesetzt:

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

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 10.000 Euro im Haushaltsjahr 2022 sind unerheblich im Sinne des § 117 Absatz 1 Satz 2 NKomVG.

Oyten, den 28.02.2022

gez. Röse
Bürgermeisterin

Vorbericht

zum Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2022



Gemeinde Oyten

Vorbericht	3
1 Allgemeines	6
1.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	6
2 Strukturdaten	8
2.1 Gemeindegröße und Entwicklung der Einwohnerzahlen	8
2.2 Öffentliche Einrichtungen	9
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 des Bestattungswesens	10
2.2.7 Sonstiges	10
3 Ergebnishaushalt	11
3.1 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten	13
3.2 Steuern	14
3.2.1 Entwicklung der Steuereinnahmen	14
3.2.2 Steuer-Ertrags-Quote	15
3.2.3 Grundsteuer je Einwohner	16
3.2.4 Gewerbesteuer je Einwohner	16
3.3 Gebühren und ähnliche Entgelte	17
3.3.1 Entwicklung der Gebühren und ähnlichen Entgelte	17
3.3.2 Gebühren-Ertrags-Quote	18
3.4 Erträge aus Zuwendungen und Umlagen	19
3.4.1 Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und Umlagen	19
3.4.2 Zuwendungs-Ertrags-Quote	20
3.4.3 Umlagen-Ertrags-Quote	21
3.5 Personalaufwendungen	22
3.5.1 Entwicklung der Personalaufwendungen	22
3.5.2 Personal-Aufwands-Quote (Personalintensität)	23
3.6 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24
3.6.1 Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen	24
3.6.2 Sach- und Dienstleistungen-Aufwands-Quote	24
3.7 Transferaufwendungen	25
3.7.1 Entwicklung der Transferaufwendungen	25
3.7.2 Transfer-Aufwands-Quote	26
3.8 Abschreibungen	27
3.8.1 Entwicklung der Abschreibungen	27
3.8.2 Abschreibungs-Aufwands-Quote (Abschreibungsintensität)	28
3.9 Zinsen	29
3.9.1 Entwicklung der Zinserträge und Zinsaufwendungen	29

3.9.2	Zins-Aufwands-Quote (Zinslastquote)	30
3.10	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	31
4	Finanzhaushalt	32
4.1	Übersicht über die Ein- und Auszahlungen	33
4.2	Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit	34
4.3	Investitionstätigkeit	36
4.3.1	Entwicklung der Investitionstätigkeit	36
4.4	Finanzierungstätigkeit	39
4.4.1	Entwicklung der Finanzierungstätigkeit	39
4.4.2	Entwicklung der Verschuldung aus Krediten für Investitionen	40
4.5	Entwicklung der Zinseinnahmen und -ausgaben	41
5	Die Drei-Komponenten-Rechnung / Vermögensrechnung (Bilanz)	42

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 I „Organisations- und Finanzservice“

Teilhaushalt II „Personal- und Bürgerservice“

Teilhaushalt III „Bildungs- und Gebäudemanagement“

Teilhaushalt IV „Gemeindeentwicklung“

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 |

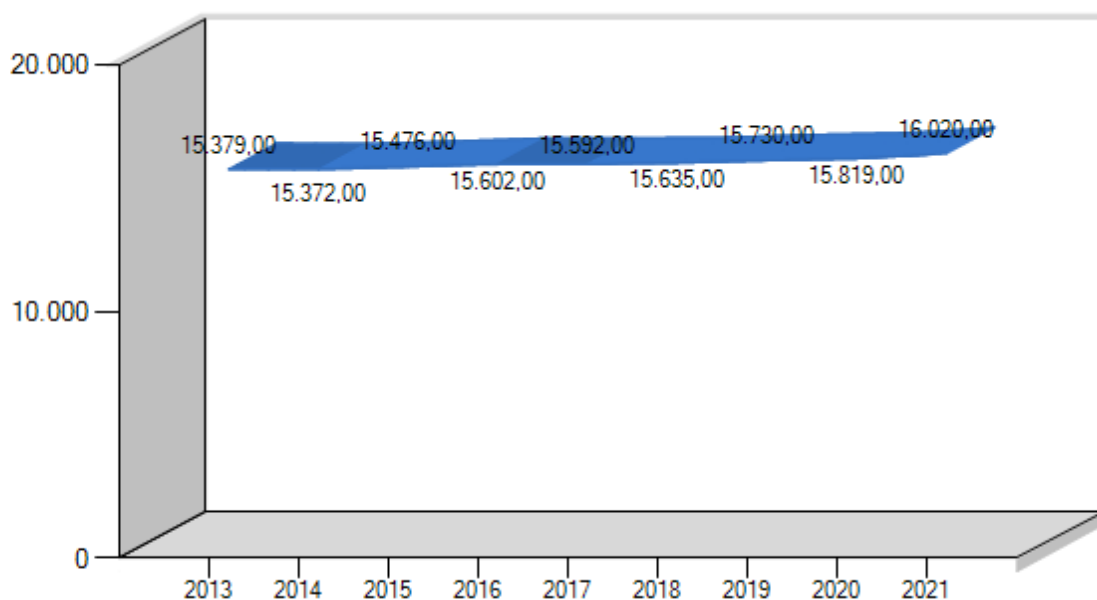
2 Strukturdaten

2.1 Gemeindegröße und Entwicklung der Einwohnerzahlen

Gemeindegröße: 63,47 km²

Entwicklung der Einwohnerzahlen:

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		30.06.2021	16.020
30.06.2017	15.592			



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 4000, LF 16/12, DLAK 23/12, RW 2, TSA, MTF, Pkw-Anhänger, GW-L SW 2000 (Bundeseigentum)

Feuerwehrhaus Bassen:

Fahrzeuge: MTF-Plus, LF 8/6, TLF 16/25, GWL-2, TSA

Detaillierte Angaben finden Sie 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	08/2017 – 07/2018	08/2018 – 07/2019	08/2019 – 07/2020	08/2020 – 07/2021	08/2021 – 07/2022
Oyten	212	233	234	238	242
Bassen	161	164	170	169	180
Sagehorn	237	237	244	251	246
Gesamt	610	634	648	658	668

2.2.3.2 Sekundärbereich – Anzahl der Schülerinnen und Schüler

	08/2017 – 07/2018	08/2018 – 07/2019	08/2019 – 07/2020	08/2020 – 07/2021	08/2021 – 07/2022
IGS Oyten (Integrierte Gesamtschule)	765	762	776	796	752

2.2.4 Büchereinrichtungen

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

Gemeindefriedhof mit Kapelle (Hauptstraße 25)

2.2.7 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 -3.490.100 € aus. Im Vergleich zum ordentlichen Ergebnis des Vorjahres in Höhe von -3.005.700 € stellt dies eine Verschlechterung in Höhe von 484.400 € dar.

Sowohl bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen wird mit erheblichen Erhöhungen gerechnet. Einige große Posten sind nachstehend aufgeführt:

- + 1.587.900 € Steigerung der Gewerbesteuererträge
(berechnet auf Grundlage der Steuerschätzungen des Arbeitskreises des Bundesministeriums der Finanzen)
- + 680.300 € Schlüsselzuweisungen
(Im Vorjahr 2021 wurde aufgrund befürchteter „Abundanz“ nicht mit einer Schlüsselzuweisung gerechnet.)
- + ca. 600.000 € erhöhte Finanzhilfen im Bereich der Kindertagesstätten
(insbesondere für die Kindertagesstätte „Oyter Mühle“)
- + ca. 1.000.000 € Steigerung der Personalaufwendungen
(Erhöhung der Stellen + Tarifierhöhungen)
- 657.800 € Steigerung der Unterhaltungsaufwendungen
(diverse Sanierungsmaßnahmen)

Trotz der Corona-Pandemie sind die Gewerbesteuererträge der Gemeinde Oyten erfreulicherweise weiter gestiegen. Da dies allerdings auch auf den Bereich der Aufwendungen zutrifft, bleibt das Gesamtniveau hinsichtlich des geplanten Jahresergebnisses vergleichbar.

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

Auch der Planung der Folgejahre liegt ein hohes Maß an Unsicherheit wegen des weiteren Verlaufs der Covid-19-Pandemie zugrunde.

Es werden zunächst folgende Ergebnisse für die Folgejahre 2023 bis 2025 prognostiziert:

2023:	Ordentliches Ergebnis:	-1.392.900 €
	Außerordentliches Ergebnis:	1.286.700 €
	Jahresergebnis:	-106.200 €
2024:	Ordentliches Ergebnis:	1.011.500 €
	Außerordentliches Ergebnis:	643.300 €
	Jahresergebnis:	1.654.800 €
2025:	Ordentliches Ergebnis:	1.977.900 €
	Außerordentliches Ergebnis:	0 €
	Jahresergebnis:	1.977.900 €

Es muss weiterhin befürchtet werden, dass durch derzeit noch nicht geplante Aufwendungen für Maßnahmen der Sanierung, Modernisierung oder Erneuerung am kommunalen Vermögen der Gemeinde Oyten sowie zusätzliche Personalkosten die Aufwendungen stark steigen werden. Darin liegt eine Gefährdung des Haushaltsausgleichs künftiger Haushaltsjahre, welche bei künftigen Investitionsentscheidungen viel stärker berücksichtigt werden muss. Nach § 110 NKomVG ist ein Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen entspricht. Wenn ein Fehlbetrag mit entsprechenden Überschussrücklagen gedeckt werden kann, gilt der Haushaltsausgleich ebenfalls als erreicht. Ausreichende Überschussrücklagen können in Ziffer 1 der Passiva in der Bilanz ausgewiesen werden.

Außerordentliche Erträge werden aus dem Verkauf von Grundstücken im Gewerbegebiet „A 1“ erwartet.

Die vergangenen Jahresabschlüsse haben jeweils Überschüsse ergeben, welche in die Überschussrücklage der Bilanz fließen 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 Ertragssituation 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.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge sind mit 33.587.400 € veranschlagt und liegen damit um 1.704.100 € über dem Vorjahresansatz. Die Schätzung der voraussichtlichen Erträge richtet sich vornehmlich nach den Orientierungsdaten des Niedersächsischen Innenministeriums, welche auf den amtlichen Steuerschätzungen basieren.

Ordentliche Aufwendungen

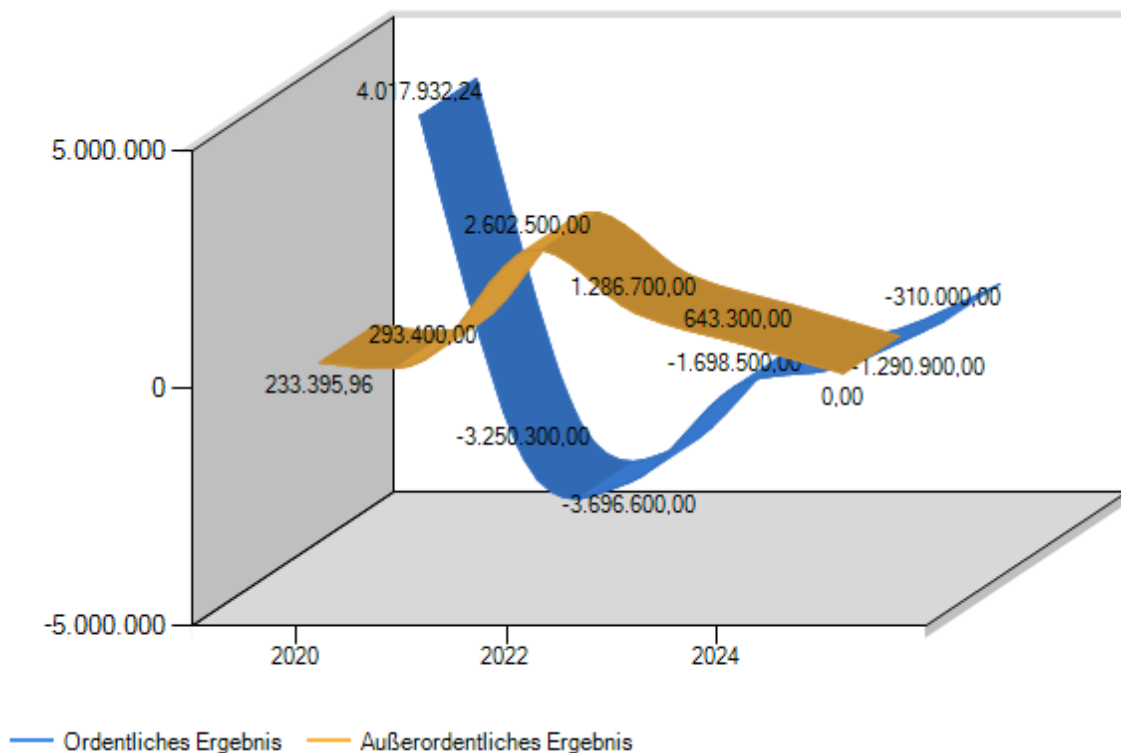
Die ordentlichen Aufwendungen sind mit 37.077.500 € geplant und damit um 2.188.500 € höher als der Planansatz des Jahres 2021.

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

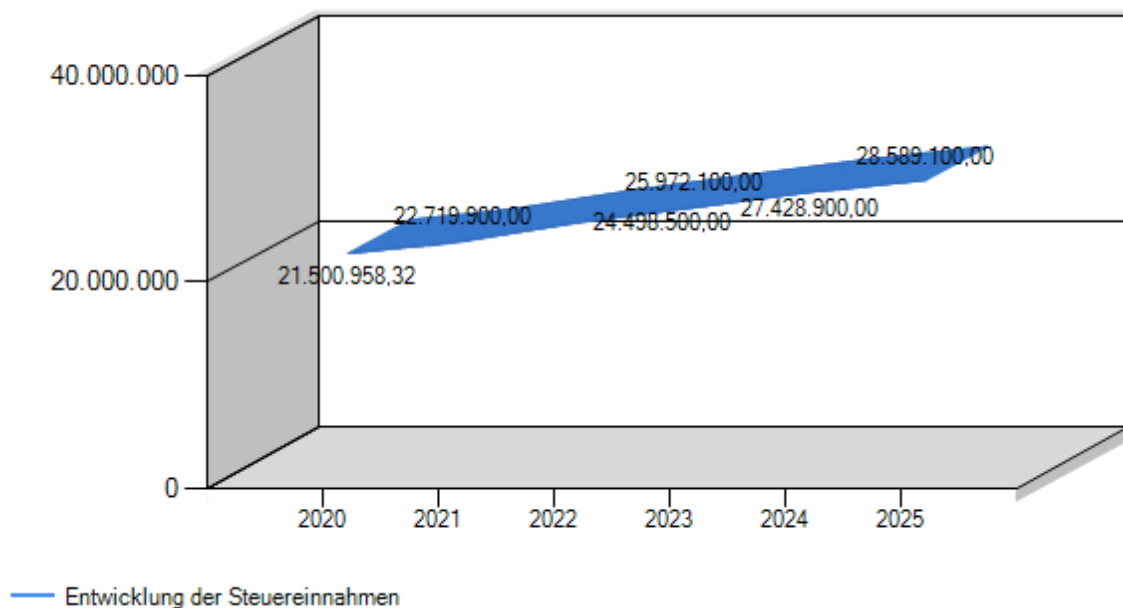
ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Steuern	21.500.958,32	22.719.900	24.498.500	25.972.100	27.428.900	28.589.100
Gebühren u. ä. Entgelte	3.067.340,04	3.489.300	1.570.400	1.570.900	1.556.900	1.557.900
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	7.599.141,38	3.849.000	5.698.600	5.016.500	5.101.700	5.141.900
Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1.062.700	1.019.900	1.007.300	1.001.000	973.500
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	216.274,46	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Sonstige Erträge	824.953,14	637.400	675.000	675.000	675.000	675.000
Ordentliche Erträge	33.208.667,34	31.883.300	33.587.400	34.366.800	35.888.500	37.062.400
Personalaufwendungen	10.313.629,72	11.812.900	12.803.100	13.024.700	13.362.700	13.711.300
Versorgungs- aufwendungen	0,00	13.100	13.400	13.700	14.000	14.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	4.180.275,98	5.695.500	7.245.800	5.940.600	6.440.300	6.378.500
Abschreibungen	133.647,72	2.177.800	2.467.600	2.394.000	2.341.300	2.260.500
Zinsen u. ä. Aufwendungen	110.151,98	119.600	81.500	77.900	72.600	59.000
Transferaufwendungen	12.869.421,51	13.428.800	12.572.400	12.686.400	12.958.800	13.008.100
Sonstige Aufwendungen	1.257.181,75	1.641.300	1.893.700	1.725.100	1.792.100	1.756.600
Ordentliche Aufwendungen	28.864.308,66	34.889.000	37.077.500	35.862.400	36.981.800	37.188.400
Ordentliches Ergebnis	4.344.358,68	-3.005.700	-3.490.100	-1.495.600	-1.093.300	-126.000
Außerordentliche Erträge	347.750,35	3.093.400	2.732.500	1.286.700	643.300	0
Außerordentliche Aufwendungen	114.354,39	2.800.000	130.000	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	233.395,96	293.400	2.602.500	1.286.700	643.300	0
Gesamtergebnis	4.577.754,64	-2.712.300	-887.600	-208.900	-450.000	-126.000



3.2 Steuern

3.2.1 Entwicklung der Steuereinnahmen

Steuerart	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Realsteuern						
Grundsteuer A	105.486,07	113.200	104.100	103.300	102.600	101.900
Grundsteuer B	3.237.322,87	3.331.700	3.375.800	3.406.200	3.436.800	3.467.700
Gewerbesteuer	8.346.799,61	9.090.200	10.678.100	11.575.100	12.396.900	12.954.800
Gemeindeanteile an						
der Einkommenssteuer	8.150.580,00	8.581.200	8.713.700	9.227.800	9.809.200	10.358.500
der Umsatzsteuer	1.288.174,00	1.204.100	1.227.300	1.259.200	1.281.900	1.303.700
andere Steuern						
Vergnügungssteuer	312.929,51	339.500	340.000	340.500	341.000	341.500
Hundesteuer	59.666,26	60.000	59.500	60.000	60.500	61.000
Gesamt	21.500.958	22.719.900	24.498.500	25.972.100	27.428.900	28.589.100



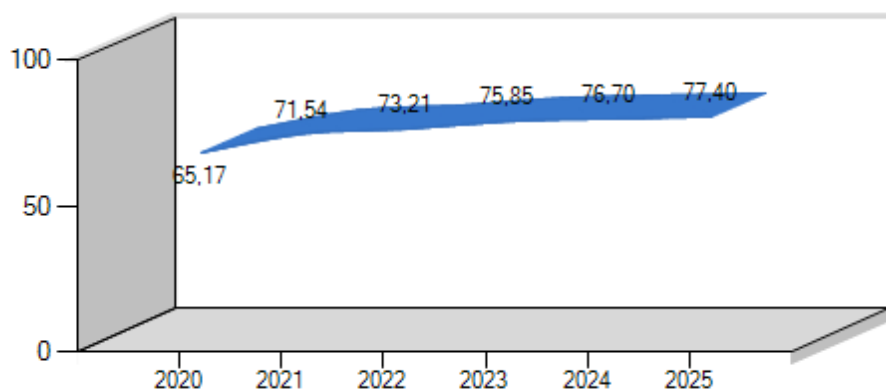
3.2.2 Steuer-Ertrags-Quote

Die Steuer-Ertrags-Quote beschreibt den prozentualen Anteil der Erträge, die die Kommunen aus Steuern bezieht, bezogen auf die gesamten Erträge einer Kommune.

Die Steuer-Ertrags-Quote gibt grundsätzlich Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen ist. Kommunen mit hoher Steuerquote sind weniger abhängig von staatlichen Zuwendungen.

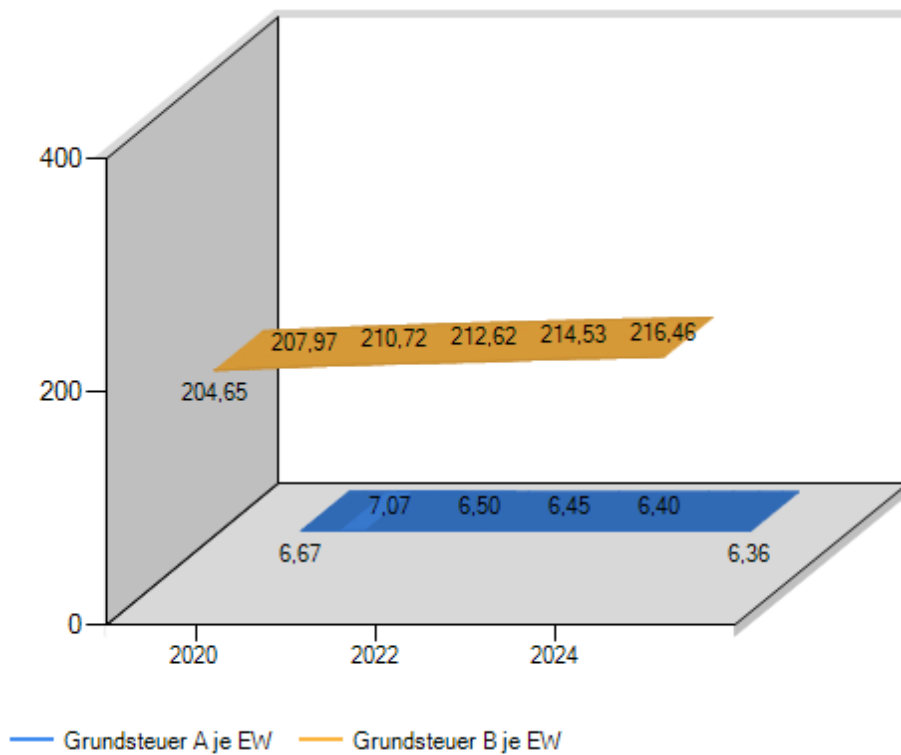
$$\frac{\text{Steuern und ähnliche Abgaben} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}} = \text{Steuer-Ertrags-Quote}$$

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Steuer-Ertrags-Quote (%)	65,17	72	73	76	77	77



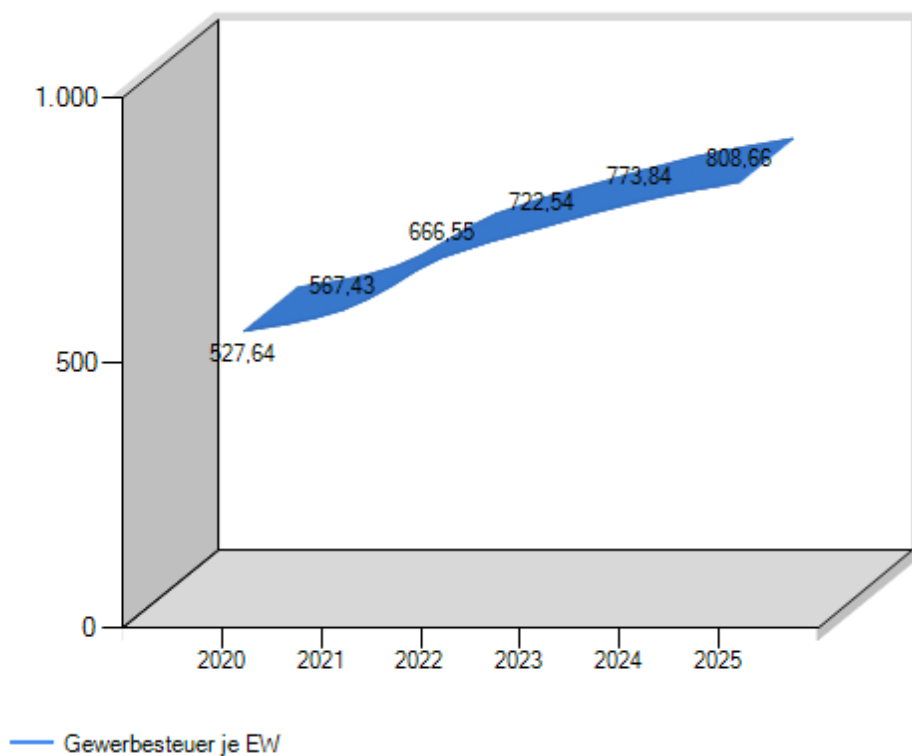
3.2.3 Grundsteuer je Einwohner

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Grundsteuer A je EW	6,67	7	6	6	6	6
Grundsteuer B je EW	204,65	208	211	213	215	216



3.2.4 Gewerbesteuer je Einwohner

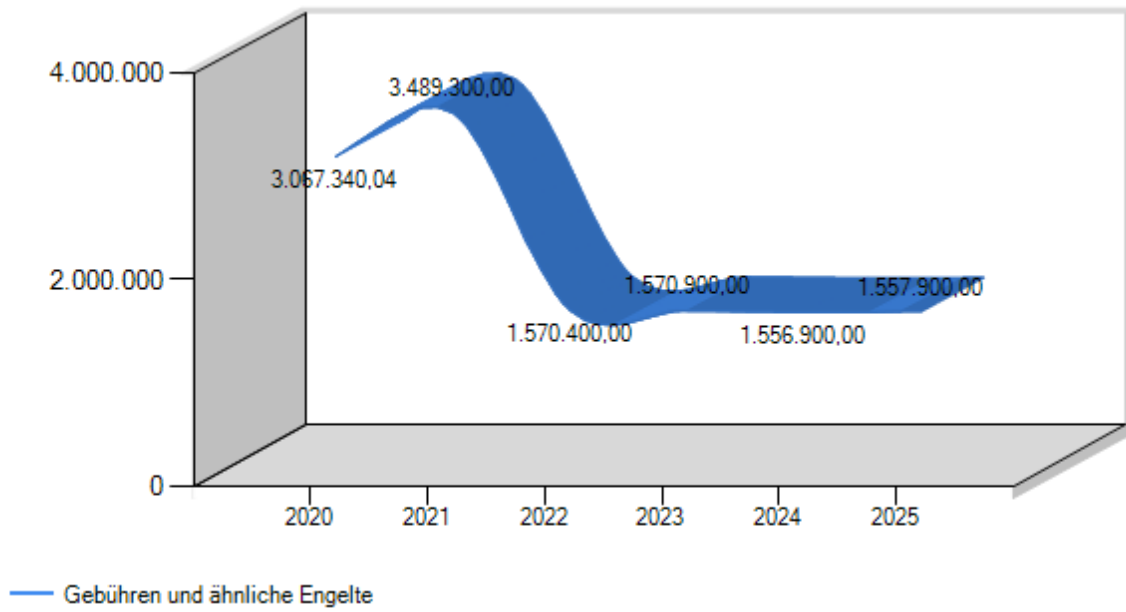
	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Gewerbesteuer je EW	527,64	567	667	723	774	809



3.3 Gebühren und ähnliche Entgelte

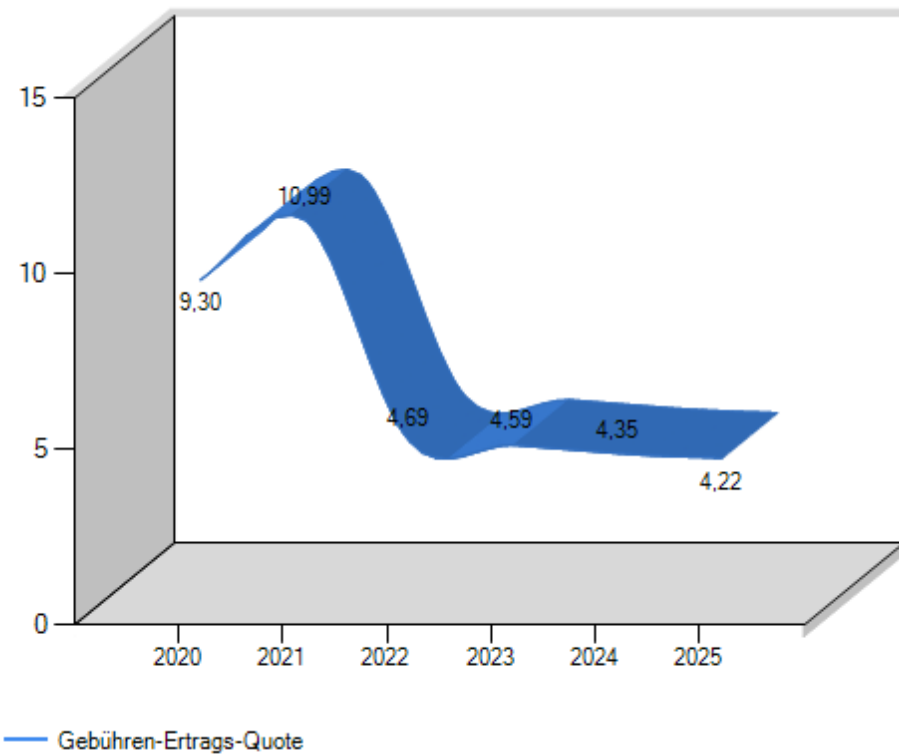
3.3.1 Entwicklung der Gebühren und ähnlichen Entgelte

Gebührenart	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Verwaltungsgebühren	153.816,91	165.000	159.000	159.000	159.000	159.000
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.436.844,66	2.558.300	663.100	663.100	636.100	636.100
Zweckgebundene Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Mieten und Pachten	82.830,01	50.400	46.600	47.600	48.600	49.600
Erträge aus Verkauf	362.133,30	663.500	678.300	677.800	689.800	689.800
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.715,16	52.100	23.400	23.400	23.400	23.400
Gesamt	3.067.340,04	3.489.300	1.570.400	1.570.900	1.556.900	1.557.900



3.3.2 Gebühren-Ertrags-Quote

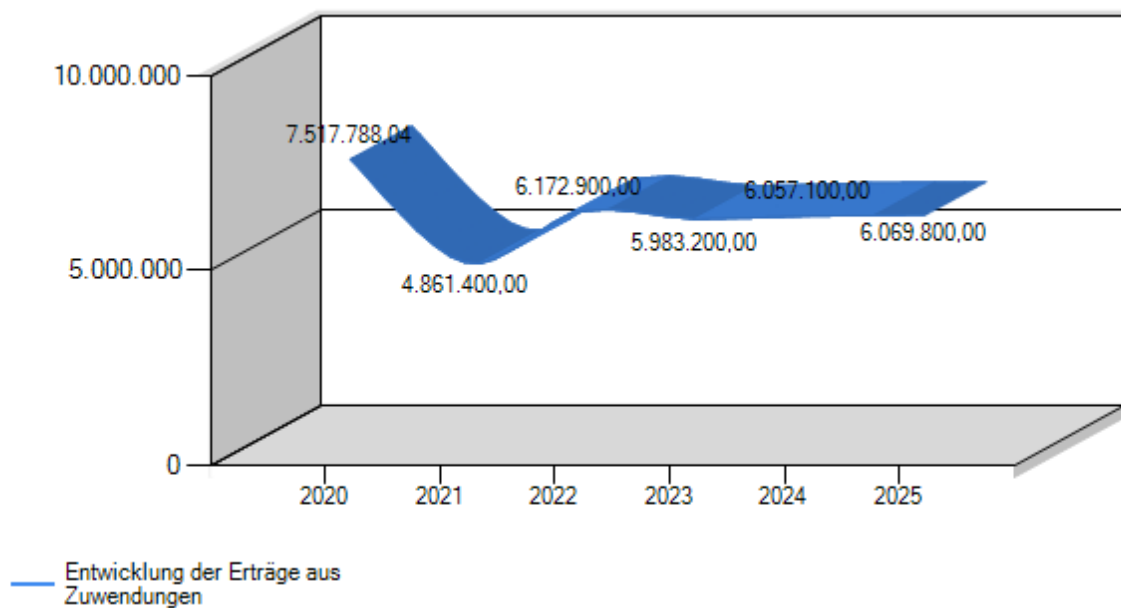
	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Gebühren-Ertrags-Quote (%)	9,30	11	5	5	4	4

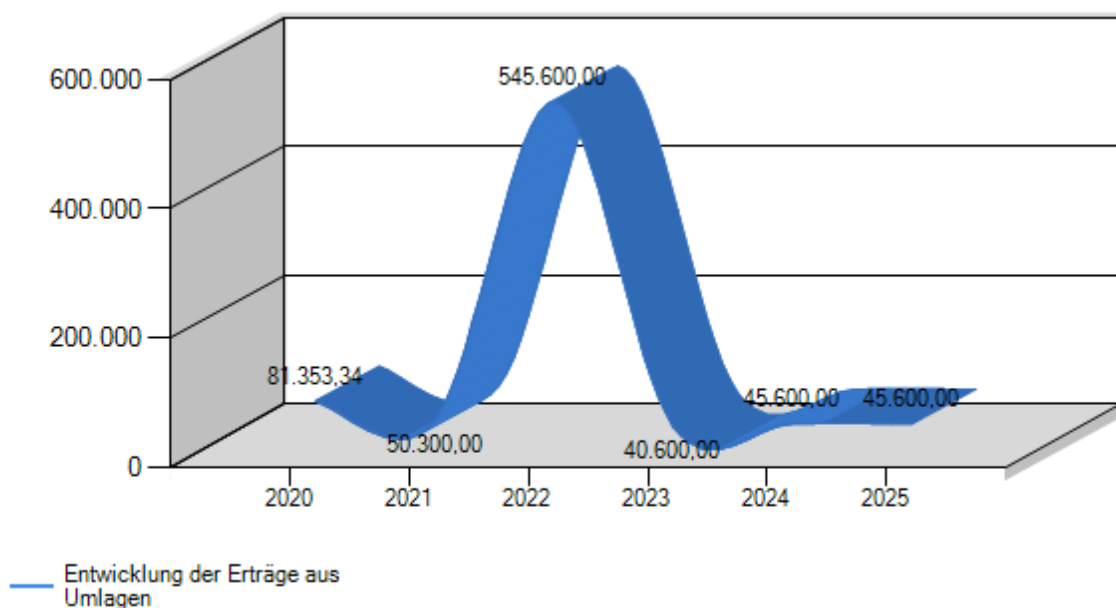


3.4 Erträge aus Zuwendungen und Umlagen

3.4.1 Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Schlüsselzuweisungen	886.936,00	0	680.300	665.300	719.200	747.900
Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	2.671.142,00	329.300	342.900	349.700	356.700	363.900
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	3.959.710,04	3.469.400	4.129.800	3.960.900	3.980.200	3.984.500
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	0,00	1.062.700	1.019.900	1.007.300	1.001.000	973.500
Summe aller Zuwendungen	7.517.788,04	4.861.400	6.172.900	5.983.200	6.057.100	6.069.800
Umlagen	81.353,34	50.300	545.600	40.600	45.600	45.600
Gesamt	7.599.141,38	4.911.700	6.718.500	6.023.800	6.102.700	6.115.400



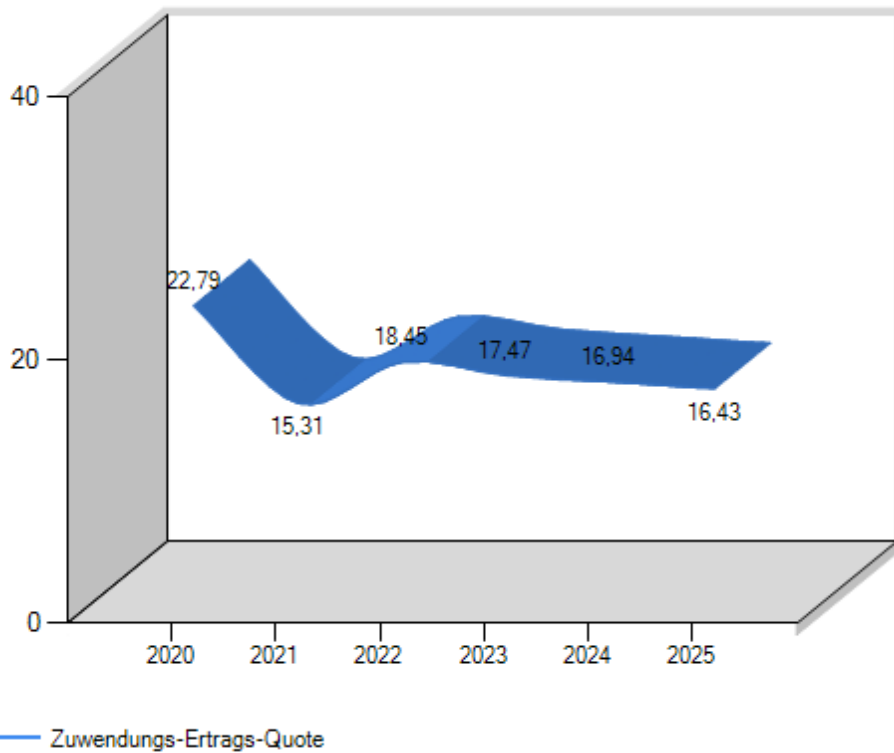


3.4.2 Zuwendungs-Ertrags-Quote

Bei der Zuwendungsquote werden die Erträge aus Zuwendungen durch die ordentlichen Erträge geteilt. Die Zuwendungsquote gibt Hinweise darauf, inwieweit eine Kommune von Zuwendungen, also von Leistung Dritter, abhängig ist.

$$\frac{\text{Zuwendungen und allg. Umlagen außer f. Inv.-tät.} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}} = \text{Zuwendungs-Ertrags-Quote}$$

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zuwendungs-Ertrags-Quote (%)	22,79	15	18	17	17	16

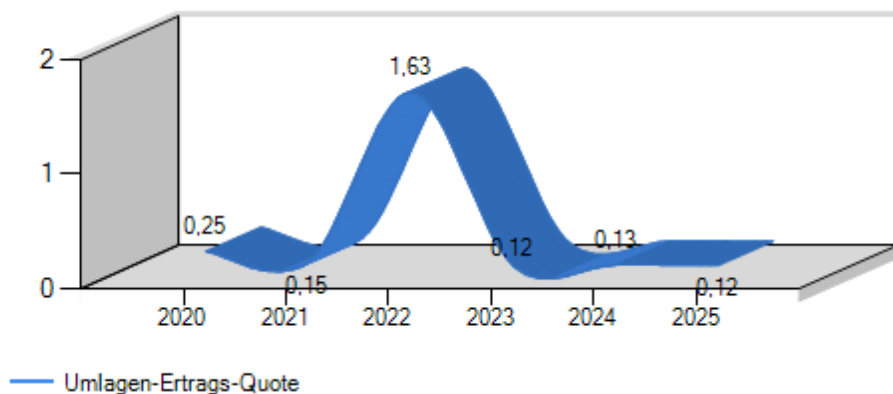


3.4.3 Umlagen-Ertrags-Quote

Die Umlagen-Ertrags-Quote gibt an, zu welchem Teil sich die Samtgemeinde, der Landkreis oder die Region Hannover „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote.

$\frac{\text{Allgemeine Umlagen} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}} = \text{Umlagen-Ertrags-Quote}$

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Umlagen-Ertrags-Quote (%)	0,25	0	2	0	0	0



3.5 Personalaufwendungen

3.5.1 Entwicklung der Personalaufwendungen

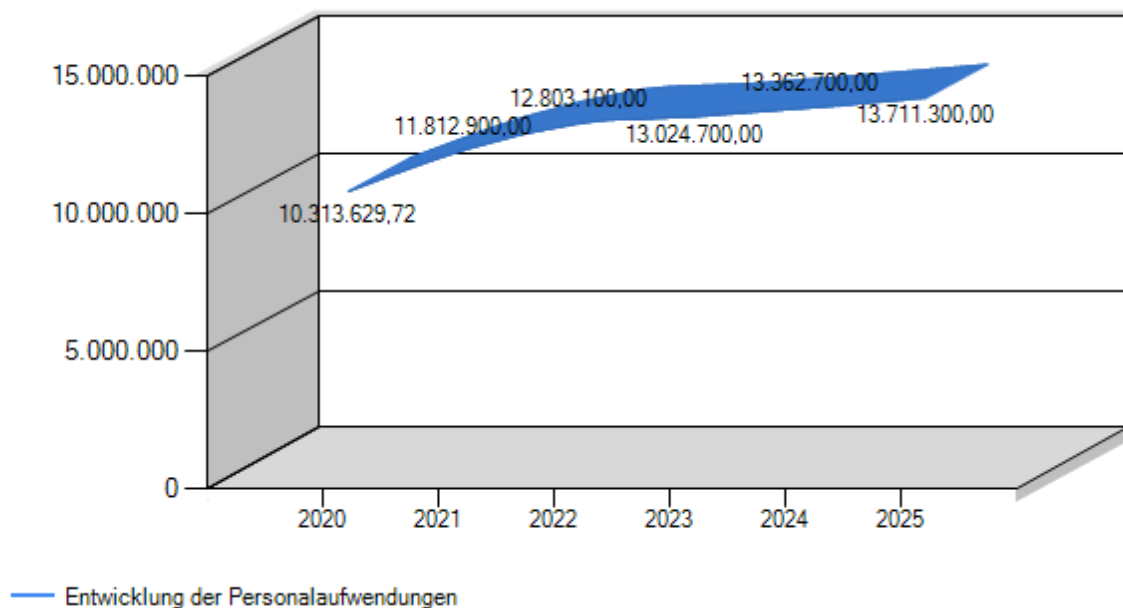
In den Personalaufwendungen sind unter anderem Personal für die Kindertagesstätten, Ferien- und Hausaufgabenbetreuung sowie die Mensa enthalten. Für die Mitarbeiter*innen, die die Altersteilzeitregelung (ATZ) in Anspruch genommen haben, ist während der Arbeitsphase der Betrag in einer Rückstellung anzusammeln, 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 11.812.900 € die 10-Millionen-Euro-Grenze im Haushaltsansatz überschritten.

Mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan 2022 wurden drei Stellen im Fachbereich Gemeindeentwicklung, eine im Fachdienst Gebäudemanagement, eine im Fachdienst Organisations- und Finanzservice, sowie eine künftig wegfallende (KW) im Fachdienst Personal beschlossen. Darüber hinaus wurde der Stellenplan für das Haushaltsjahr 2022 neu aufgelegt, sodass Anpassungen an den Ist-Personalbestand der Vergangenheit erforderlich sind. Daraus ergibt sich eine halbe Stelle für eine Verwaltungsfachkraft auf dem Bauhof, und eine halbe Stelle für Hausmeistertätigkeiten in den zurzeit fünf Kindertagesstätten in kommunaler Trägerschaft. Im Wege der anhalten Neustrukturierung auch des IT-Bereiches, wurde eine entsprechende Stelle in der EG 06 eingerichtet, da die Stelle in der EG 9a weiterhin evaluiert wird. Des Weiteren wurde eine Stelle in der EG 08 für die zwei Jahre befristete Ausweitung und Evaluation des kommunalen Ordnungsdienstes im Fachdienst Bürgerservice aufgenommen.

Auch in den nächsten Jahren muss mit einem weiteren Anstieg gerechnet werden. Geplant wurde mit den tariflichen Erhöhungen und der Corona-Sonderzahlung. Zukünftig wird auch der Aufbau einer neuen (sechsten) Kindertagesstätte weitergehende Anpassungen im Stellenplan erfordern.

Personalaufwendungsart	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Entgelte und Bezüge	8.771.706,29	9.698.200	10.392.800	10.568.400	10.844.900	11.128.400
Sozialversicherung	1.475.284,88	1.659.900	1.926.800	1.961.500	2.010.900	2.061.400
Zuführung und Inanspruchnahme Rückstellungen	0,00	416.700	427.100	437.700	448.700	462.200
Sonstige	66.638,55	38.100	56.400	57.100	58.200	59.300
Gesamt	10.313.629,72	11.812.900	12.803.100	13.024.700	13.362.700	13.711.300

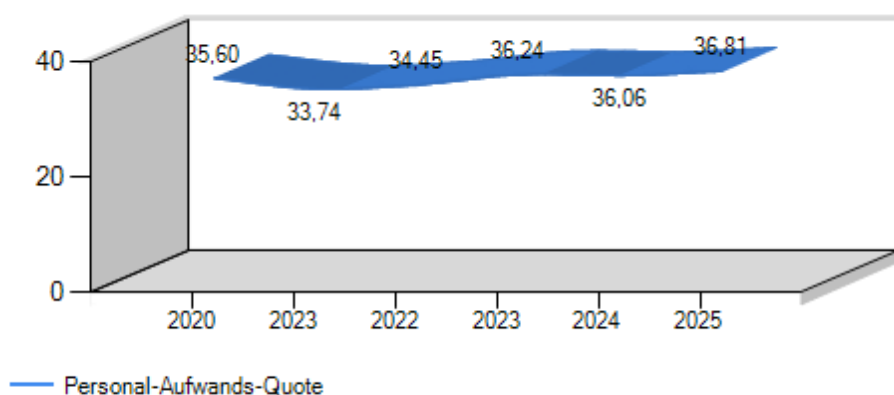


3.5.2 Personal-Aufwands-Quote (Personalintensität)

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen. Eine hohe Personal-Aufwands-Quote bedeutet einen hohen Fixkostenanteil und dass die Kommune in einer Krise eventuell unflexibel sei. Die Quote von 35 % ist als befriedigend zu betrachten.

$$\frac{\text{Aufwendungen für aktives Personal} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}} = \text{Personal-Aufwands-Quote}$$

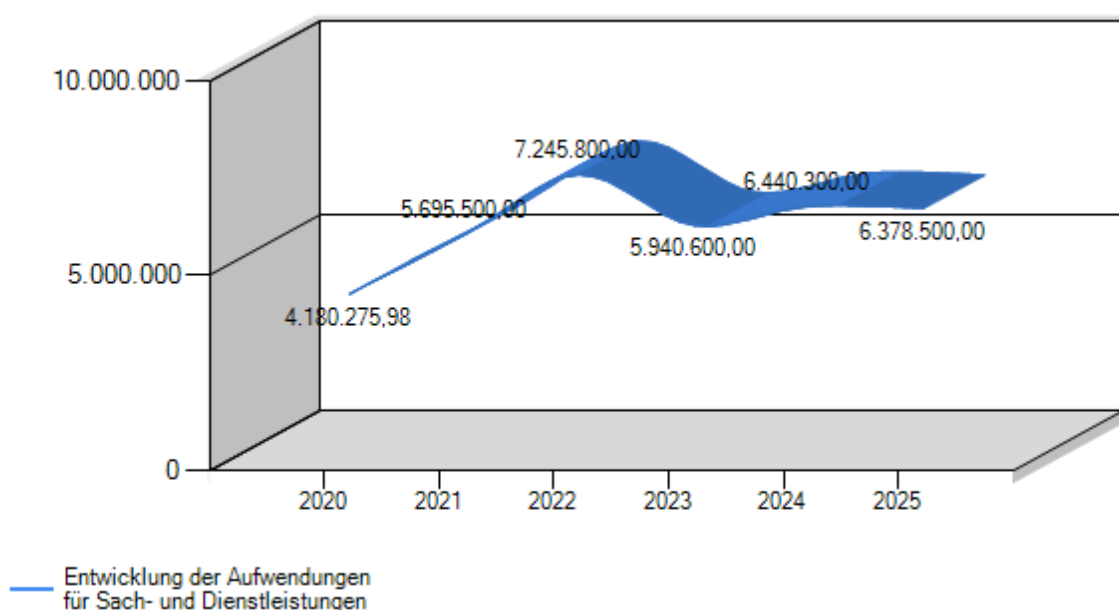
	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Personal-Aufwands-Quote (%)	35,60	34	34	36	36	37



3.6 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3.6.1 Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Unterhaltung und Instandhaltung	2.192.810,07	3.270.300	4.326.500	2.982.700	3.748.300	3.691.400
Mieten und Pachten	209.820,37	211.500	157.200	169.600	169.600	169.600
Vorräte und Waren	301.276,45	576.800	686.700	712.700	745.700	745.700
Sonstige	1.476.369,09	1.636.900	2.075.400	2.075.600	1.776.700	1.771.800
Gesamt	4.180.275,98	5.695.500	7.245.800	5.940.600	6.440.300	6.378.500

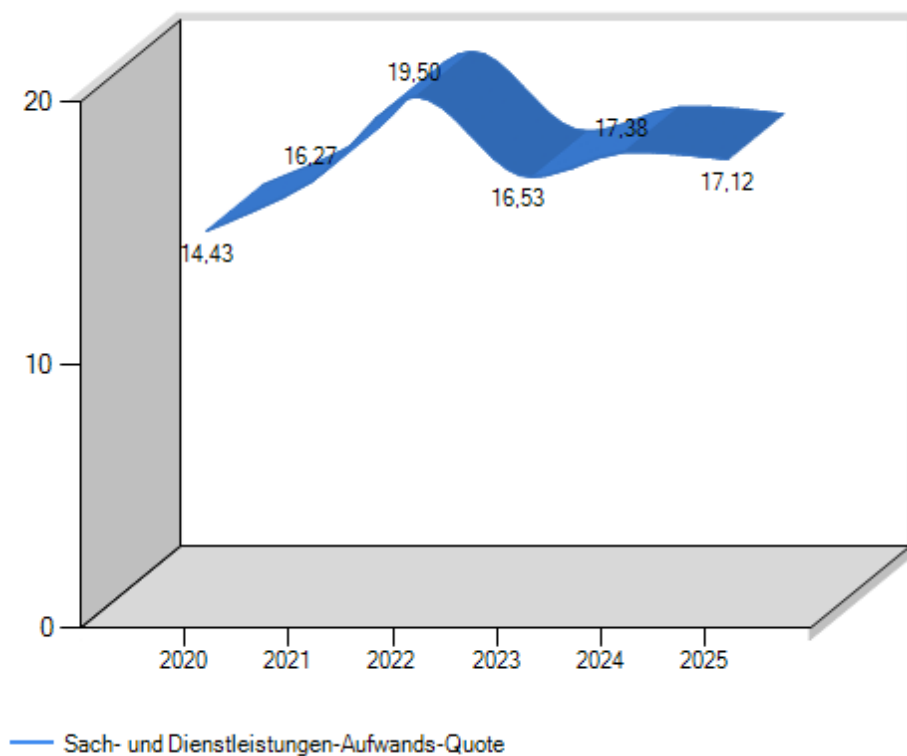


3.6.2 Sach- und Dienstleistungen-Aufwands-Quote

Die Sach- und Dienstleistungs-Aufwands-Quote verdeutlicht den Sachmittelaufwand zur Leistungserbringung bzw. den Aufwand für den Leistungsbezug von Dritten im Verhältnis zum ordentlichen Aufwand. Die niedrige Quote von 18 % gibt den Hinweis auf eine breite Gemeindeverwaltung und einen niedrigen Grad an Privatisierung.

$$\frac{\text{Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Summe ordentlicher Aufwendungen}} = \text{Sach- und Dienstleistg.-Aufwands-Quote}$$

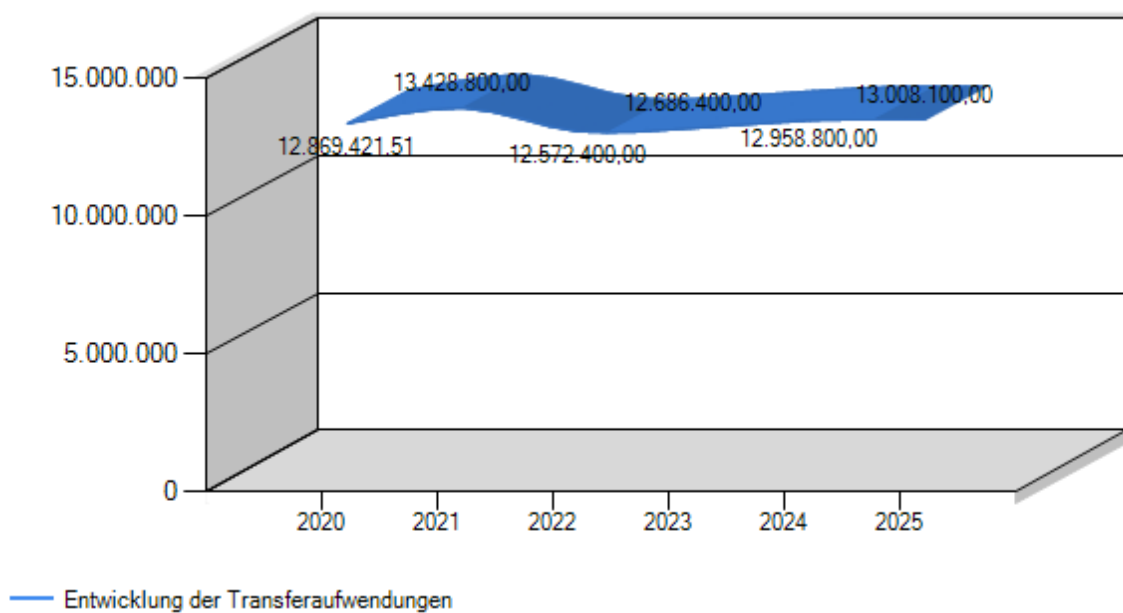
	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Sach- und Dienstleistungen - Aufwands-Quote (%)	14,43	16	19	17	17	17



3.7 Transferaufwendungen

3.7.1 Entwicklung der Transferaufwendungen

Transferaufwandsart	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.459.682,51	2.568.400	1.516.100	1.540.500	1.640.500	1.640.500
Gewerbesteuerumlage	639.971,00	795.400	934.400	1.012.900	1.084.800	1.133.600
Allgemeine Umlagen	9.769.768,00	10.065.000	10.121.900	10.133.000	10.233.500	10.234.000
Sonstige	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	12.869.421,51	13.428.800	12.572.400	12.686.400	12.958.800	13.008.100

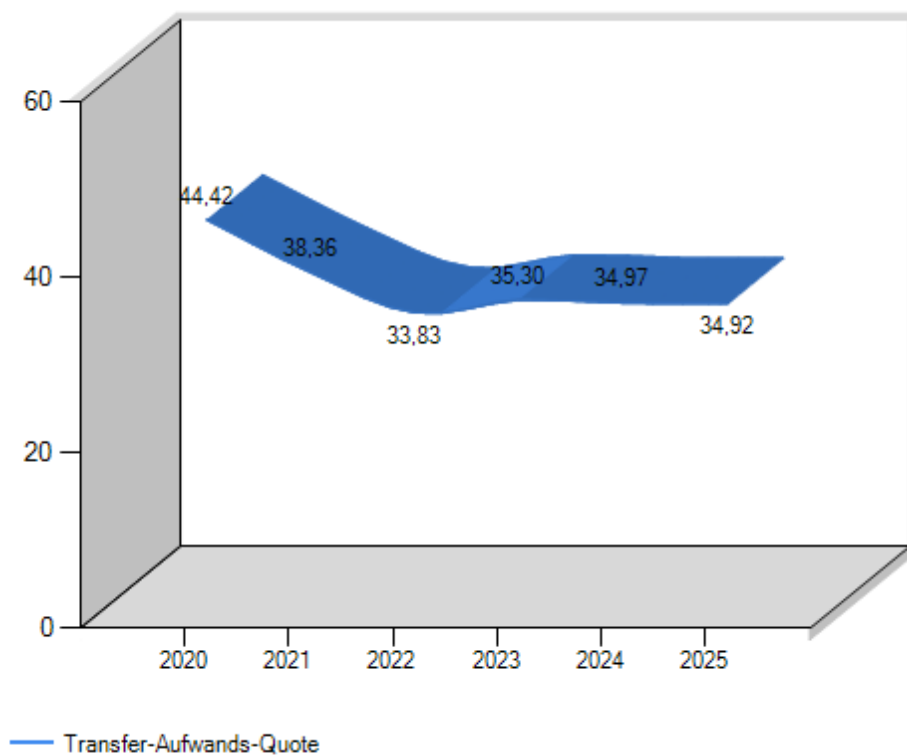


3.7.2 Transfer-Aufwands-Quote

Die Transfer-Aufwands-Quote bezeichnet das Verhältnis zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen.

$$\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Summe ordentlicher Aufwendungen}} \times 100 = \text{Transfer-Aufwands-Quote}$$

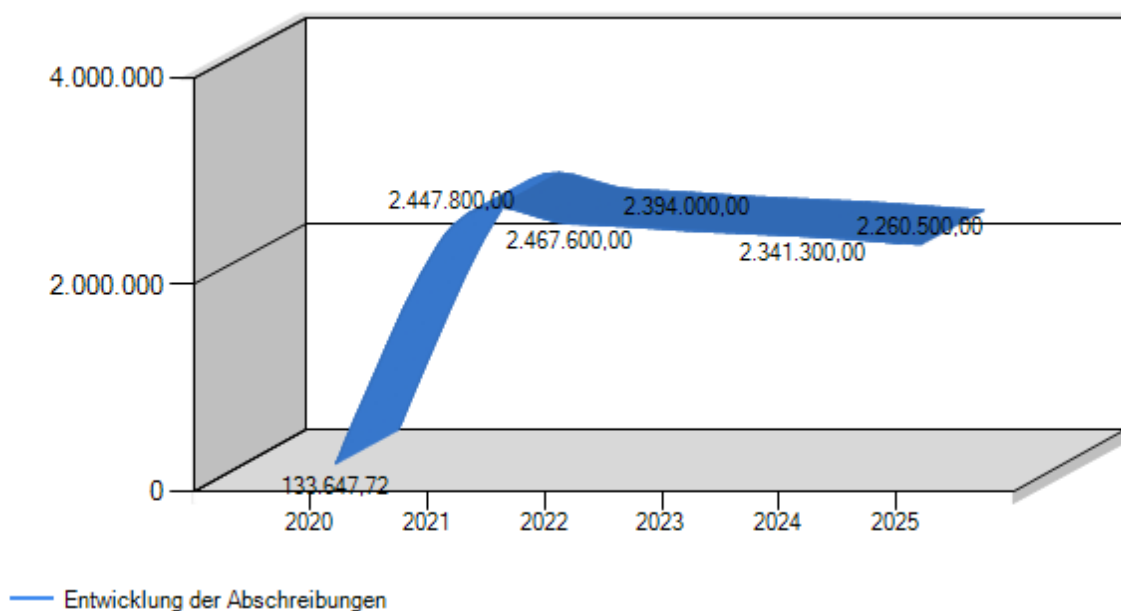
	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Transfer-Aufwands-Quote (%)	44,42	38	34	35	35	35



3.8 Abschreibungen

3.8.1 Entwicklung der Abschreibungen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	2.065.300	2.335.100	2.261.500	2.208.800	2.128.000
Abschreibungen auf Finanzvermögen	133.647,72	112.500	132.500	132.500	132.500	132.500
Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	270.000	0	0	0	0
Gesamt	133.647,72	2.447.800	2.467.600	2.394.000	2.341.300	2.260.500



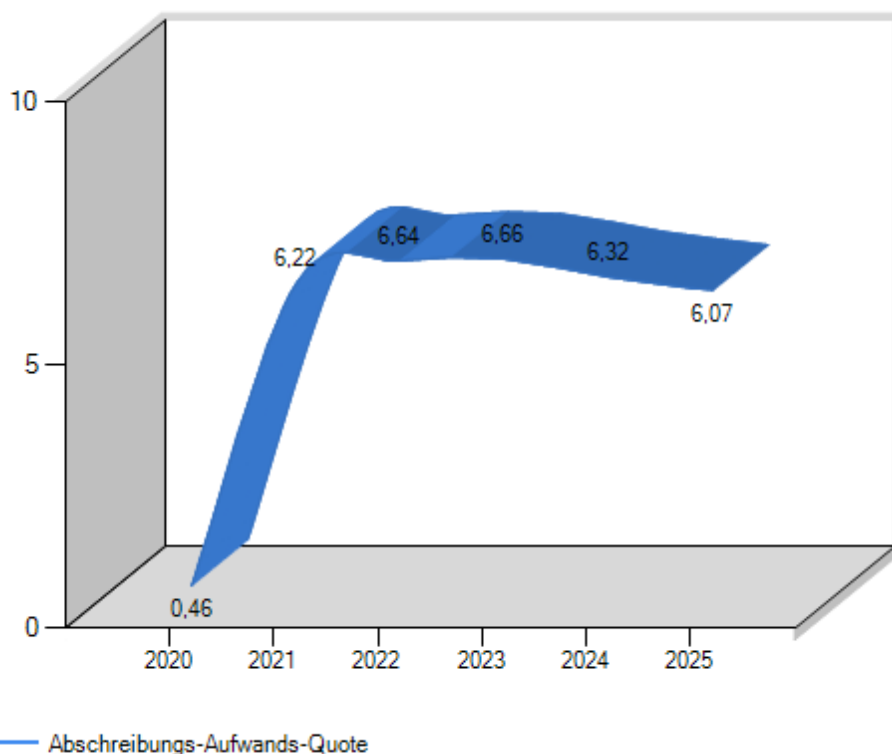
3.8.2 Abschreibungs-Aufwands-Quote (Abschreibungsintensität)

Die Abschreibungs-Aufwands-Quote gibt an, welcher Anteil an ordentlichen Aufwendungen auf Abschreibungen für Vermögensgegenstände entfällt. Die niedrige Quote von 7 % gibt einen Hinweis darauf, dass mindestens 7 % der gesamten ordentlichen Aufwendungen nur geringfügig kurzfristig beeinflussbar sind.

Eine niedrige Quote kann auch bedeuten, dass das Vermögen bereits größtenteils abgeschrieben ist und das „alte“ Anlagevermögen nicht ersetzt wurde. Es kann aber auch sein, dass das Vermögen überaltert ist.

$$\frac{\text{Abschreibungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = \text{Abschreibungs-Aufwands-Quote}$$

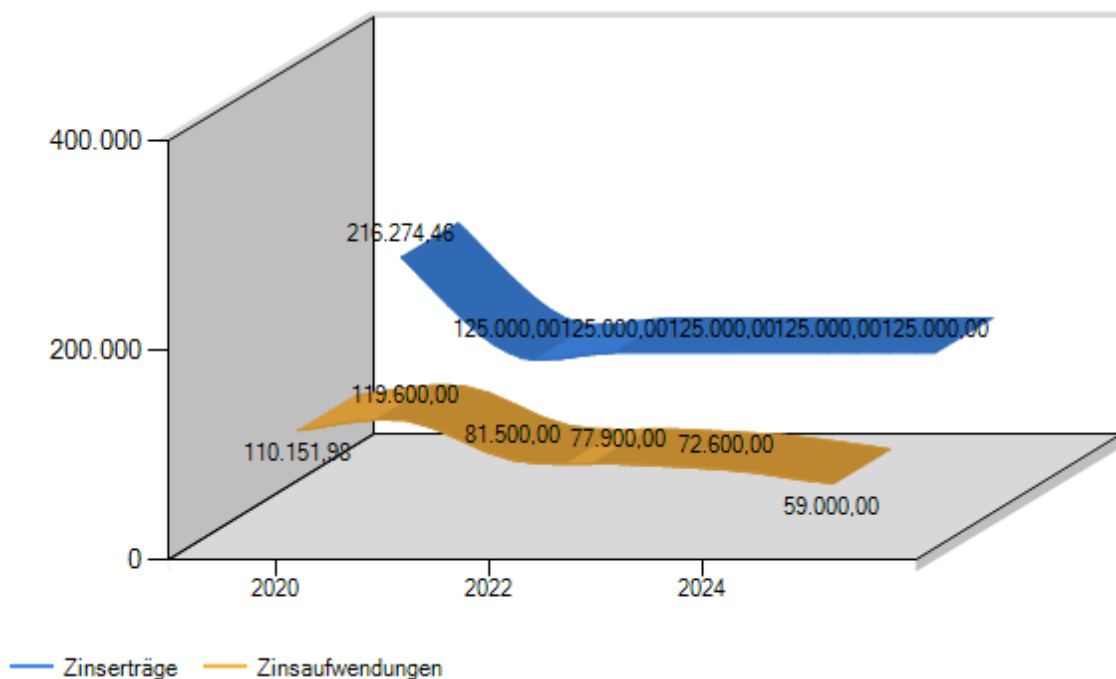
	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Abschreibungs-Aufwands-Quote (%)	0,46	6	7	7	6	6



3.9 Zinsen

3.9.1 Entwicklung der Zinserträge und Zinsaufwendungen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Erträge						
Zinserträge	12.531,30	0	0	0	0	0
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	40.583,84	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige Finanzerträge	163.159,32	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Summe	216.274,46	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Aufwendungen						
Zinsaufwendungen	84.505,48	104.600	71.500	67.900	62.600	49.000
Sonstige Finanzaufwendungen	25.646,50	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe	110.151,98	119.600	81.500	77.900	72.600	59.000
Saldo	106.122,48	5.400	43.500	47.100	52.400	66.000

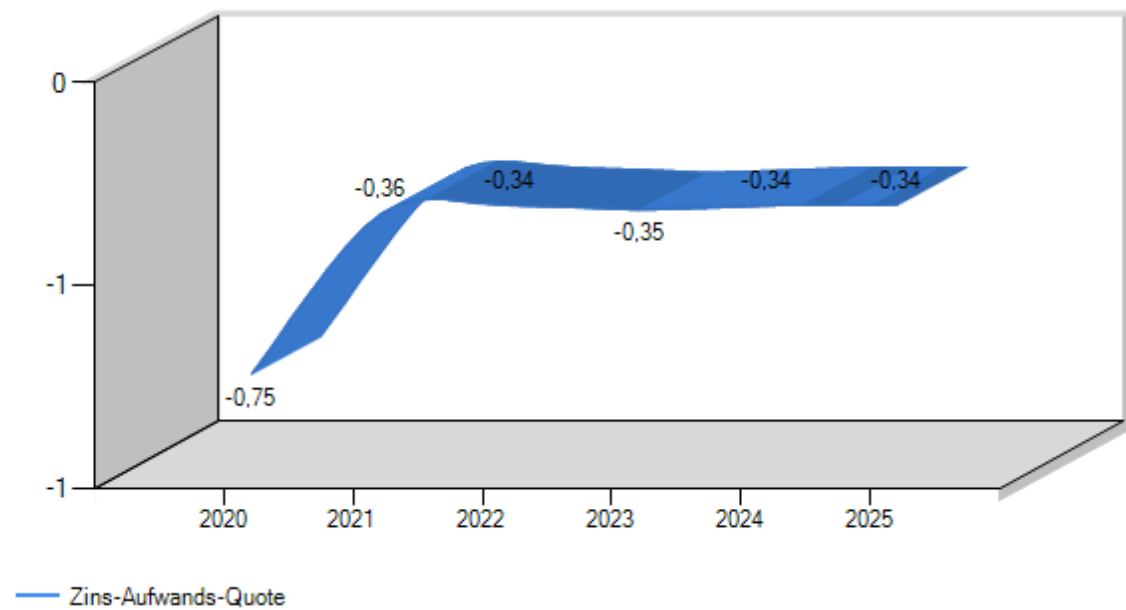


3.9.2 Zins-Aufwands-Quote (Zinslastquote)

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Kommune durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Kommunen im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge. Die Quote liegt hier jedoch bei 0% und ist demnach unbedenklich.

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zins-Aufwands-Quote (%)	-0,75	0	0	0	0	0

(Zinsaufwendungen * 100 : ordentliche Gesamtaufwendungen)



3.10 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Außerordentliche Erträge	347.750,35	3.093.400	2.732.500	1.286.700	643.300	0
Außerordentliche Aufwendungen	114.354,39	2.800.000	130.000	0	0	0
Saldo	233.395,96	293.400	2.602.500	1.286.700	643.300	0

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 32.554.200 € 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 33.869.400 € veranschlagt und ist identisch mit den zahlungswirksamen Aufwendungen in der Ergebnisrechnung.

Im Finanzhaushalt besteht aus laufender Verwaltungstätigkeit ein Liquiditätsdefizit in Höhe von -1.315.200 €.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 6.997.200 €, davon über 3 Mio. € aus der Veräußerung von Grundstücken und fast 4 Mio. € aus Zuwendungen für Investitionstätigkeiten. Hierzu gehört u. a. 1,1 Mio. € für die Verknüpfungsanlagen des Haltepunktes Sagehorn.

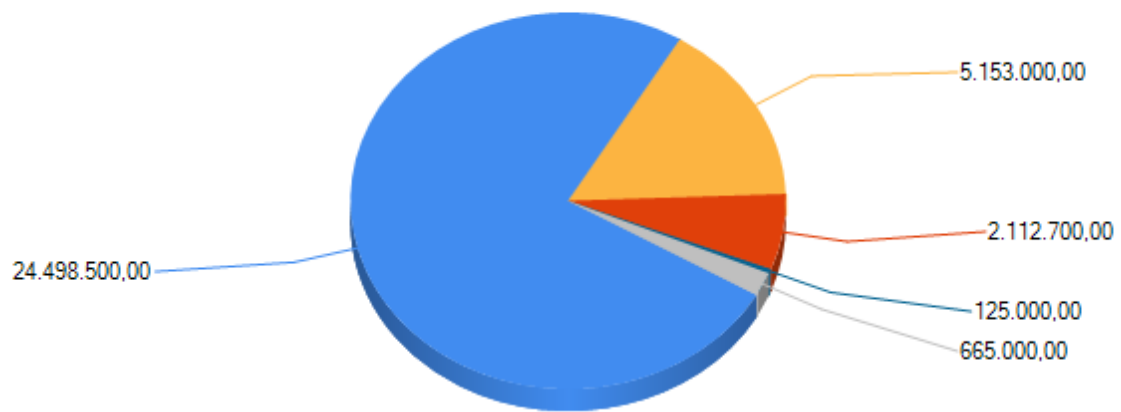
Voraussetzung ist allerdings, dass die zu erwartenden Grundstücksverträge auch tatsächlich abgeschlossen werden können. Es werden hier allerdings in einmaligen Vorgängen große Teile der Vermögensreserven der Gemeinde Oyten in Liquidität umgewandelt, welche durch hohe Investitionstätigkeit wieder verbraucht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

4.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen

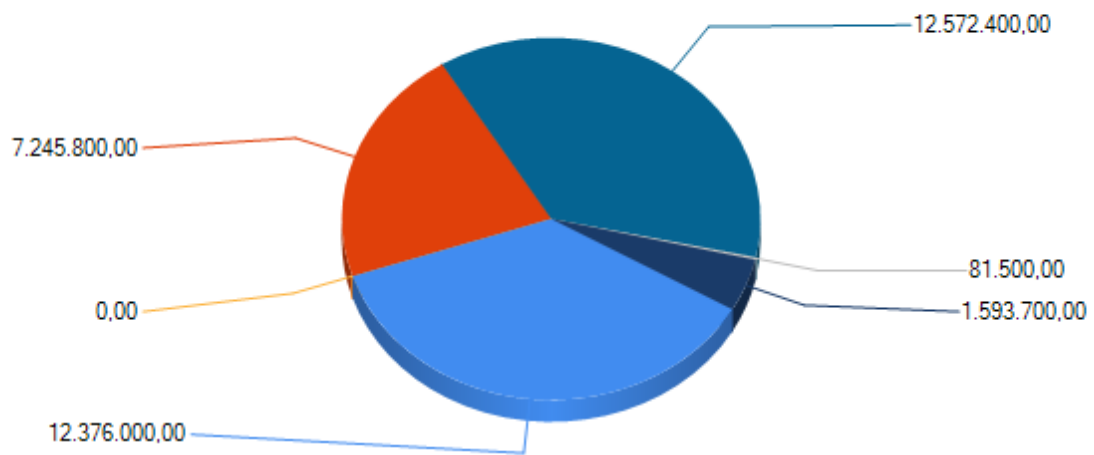
	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.812.078,51	30.805.700	32.554.200	33.346.200	34.874.200	36.075.600
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.835.952,33	32.043.900	33.869.400	32.717.000	33.877.800	34.151.300
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.976.126,18	-1.238.200	-1.315.200	629.200	996.400	1.924.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.013.147,03	9.543.400	7.080.200	1.631.900	994.500	582.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.527.227,91	15.224.700	11.661.100	7.917.600	5.201.800	1.605.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.514.080,88	-5.681.300	-4.580.900	-6.285.700	-4.207.300	-1.023.200
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	4.500.000	4.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	896.271,11	436.600	331.200	333.300	1.585.400	212.600
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-896.271,11	4.063.400	4.168.800	1.666.700	414.600	1.787.400
Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln	565.774,19	-2.856.100	-1.727.300	-3.989.800	-2.796.300	2.688.500

4.2 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit

ausgewählte Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Einzahlungen						
Steuern	21.320.651,45	22.719.900	24.498.500	25.972.100	27.428.900	28.589.100
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	7.452.241,82	3.804.900	5.153.000	4.975.900	5.056.100	5.096.300
Gebühren u. ä. Entgelte	3.247.676,85	3.536.300	2.112.700	1.608.200	1.599.200	1.600.200
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	197.700,69	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Sonstige Einzahlungen	593.807,70	619.600	665.000	665.000	665.000	665.000
Summe	32.812.078,51	30.805.700	32.554.200	33.346.200	34.874.200	36.075.600
Auszahlungen						
Personal- auszahlungen	10.313.809,12	11.396.200	12.376.000	12.587.000	12.914.000	13.249.100
Versorgungs- auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen.	4.192.664,89	5.758.000	7.245.800	5.940.600	6.440.300	6.378.500
Transferauszahlungen	12.913.126,75	13.428.800	12.572.400	12.686.400	12.958.800	13.008.100
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	109.177,98	119.600	81.500	77.900	72.600	59.000
Sonstige Auszahlungen	1.307.173,59	1.341.300	1.593.700	1.425.100	1.492.100	1.456.600
Summe	28.835.952,33	32.043.900	33.869.400	32.717.000	33.877.800	34.151.300
Saldo	3.976.126,18	-1.238.200	-1.315.200	629.200	996.400	1.924.300



- Steuern
- Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen
- Gebühren u. ä. Entgelte
- Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen
- Sonstige Einzahlungen



- Personalauszahlungen
- Versorgungsauszahlungen
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
- Transferauszahlungen
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen
- sonstige Auszahlungen

4.3 Investitionstätigkeit

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen betragen 11.702.100 €. Davon u. a. 365.000 € für die Beschaffung eines Löschgruppenfahrzeugs der Ortsfeuerwehr Bassen, 300.000 € für ein neues Sirensystem, sowie ca. 800.000 € für die Erweiterung der Grundschule Bassen zur Ganztagesesschule, und ca. 800.000 € für die baulichen Erweiterungen der Kindertagesstätten „Sagehorn“ und „Pestalozzistraße“, ca. 2,3 Mio. € für den Straßenausbau „Am Moor“, ca. 2 Mio. € für den Kreisverkehrsplatz „A1 Oyten“, ca. 1,4 Mio. € für die Beteiligung am Abwasserzweckverband Oyten/Ottersberg im Rahmen der erweiterten Aufgabenübertragung.

Die einzelnen Investitionsmaßnahmen können der Investitionsübersicht des Haushaltsplans entnommen werden. Die Investitionstätigkeit bleibt weiterhin überdurchschnittlich hoch. Dadurch werden voraussichtlich im Jahr 2022 4,5 Mio. € Investitionskredite notwendig sein. Unter anderem müssen hohe Summen für die Deckung der Haushaltsreste aus Vorjahren bereitgehalten werden.

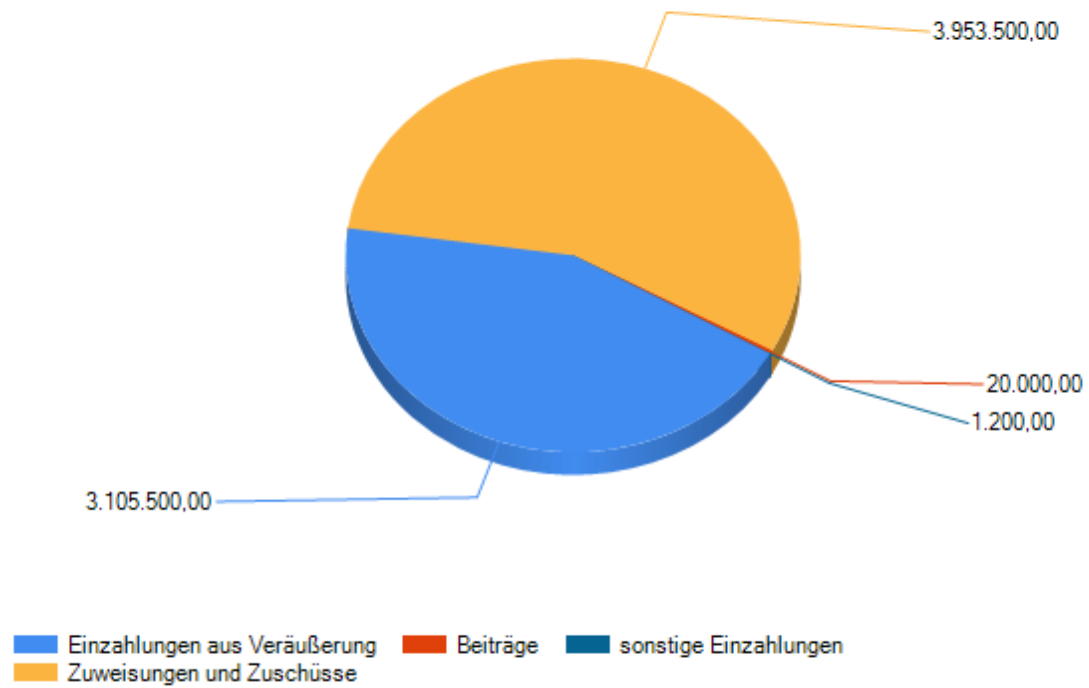
1.918.500 € sind für den Erwerb von beweglichem Vermögen geplant. Die einzelnen Investitionsmaßnahmen können der Investitionsübersicht des Haushaltsplans entnommen werden.

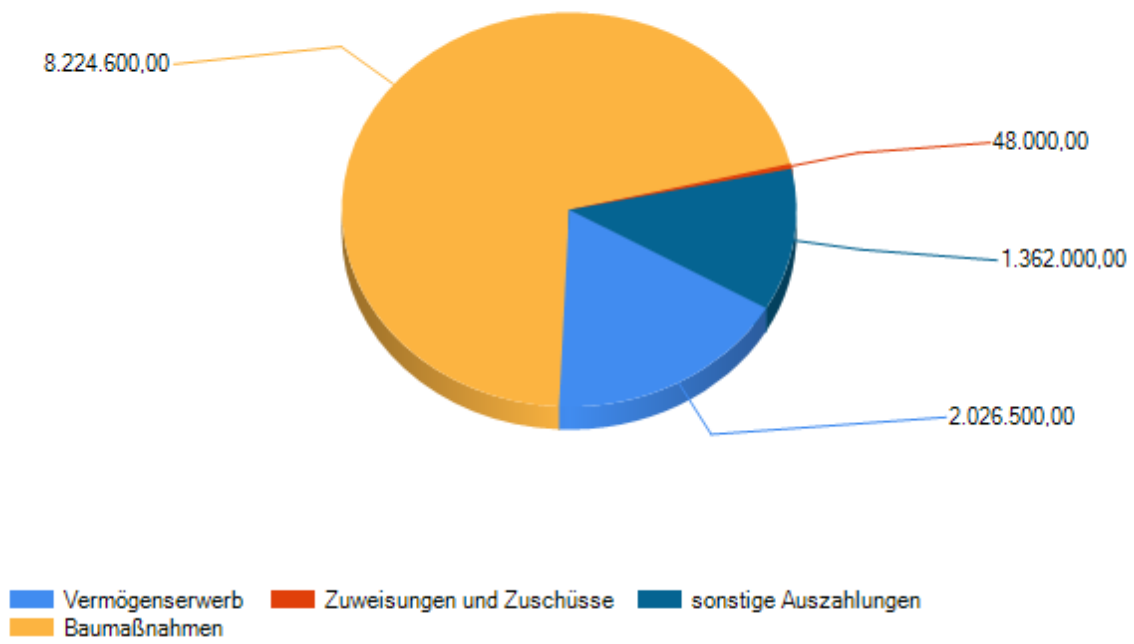
Der Finanzhaushalt weist am Jahresende voraussichtlich ein rechnerisches Defizit am Jahresende in Höhe von -1.727.300 € aus. Allerdings stehen Grundstücksverkäufe im Gewerbegebiet an, die zusätzliche Liquidität bedeuten. Allerdings werden durch die Übertragung von Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren noch Auszahlungen notwendig, die den tatsächlichen Liquiditätsbestand wiederum verringern. Insoweit ist die Liquiditätsprognose im Finanzplan nur bedingt aussagekräftig.

4.3.1 Entwicklung der Investitionstätigkeit

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Einzahlungen						
Einzahlungen aus Veräußerung	383.926,10	3.205.300	3.105.500	1.286.700	643.300	0
Zuweisungen und Zuschüsse	1.400.120,57	6.321.900	3.953.500	324.000	330.000	562.500
Beiträge	223.432,86	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige Einzahlungen	5.667,50	1.200	1.200	1.200	1.200	0
Summe	2.013.147,03	9.543.400	7.080.200	1.631.900	994.500	582.500
Auszahlungen						
Vermögenserwerb	862.922,14	4.095.300	2.026.500	440.400	622.900	59.000
Baumaßnahmen	3.457.955,09	10.196.500	8.224.600	7.429.500	4.531.000	145.000
Zuweisungen und Zuschüsse	65.828,35	925.600	48.000	40.000	40.000	39.000
Sonstige Auszahlungen	140.522,33	7.300	1.362.000	7.700	7.900	1.362.700
Summe	4.527.227,91	15.224.700	11.661.100	7.917.600	5.201.800	1.605.700

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Saldo	-2.514.080,88	-5.681.300	-4.580.900	-6.285.700	-4.207.300	-1.023.200





4.4 Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit (Investitionskredite)

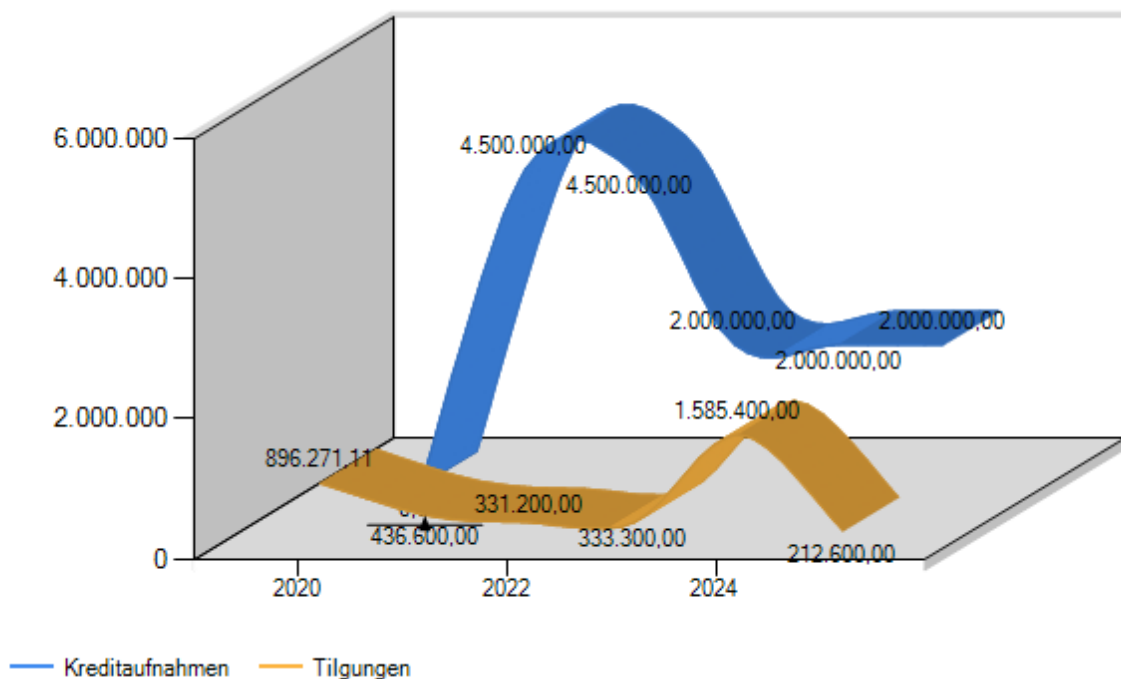
Für das Haushaltsjahr 2022 sind Investitionskredite in Höhe von insgesamt 4.500.000 € veranschlagt. Dieser Wert lässt sich bei Beibehaltung des Investitionsprogramms nur halten, wenn langfristig die Einzahlungen der Steuern wieder steigen. Durch die zeitliche Verzögerung bei den Grundstücksverwertungen 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 2022 inkl. Neuschulden ein Betrag von 331.200 € erforderlich.

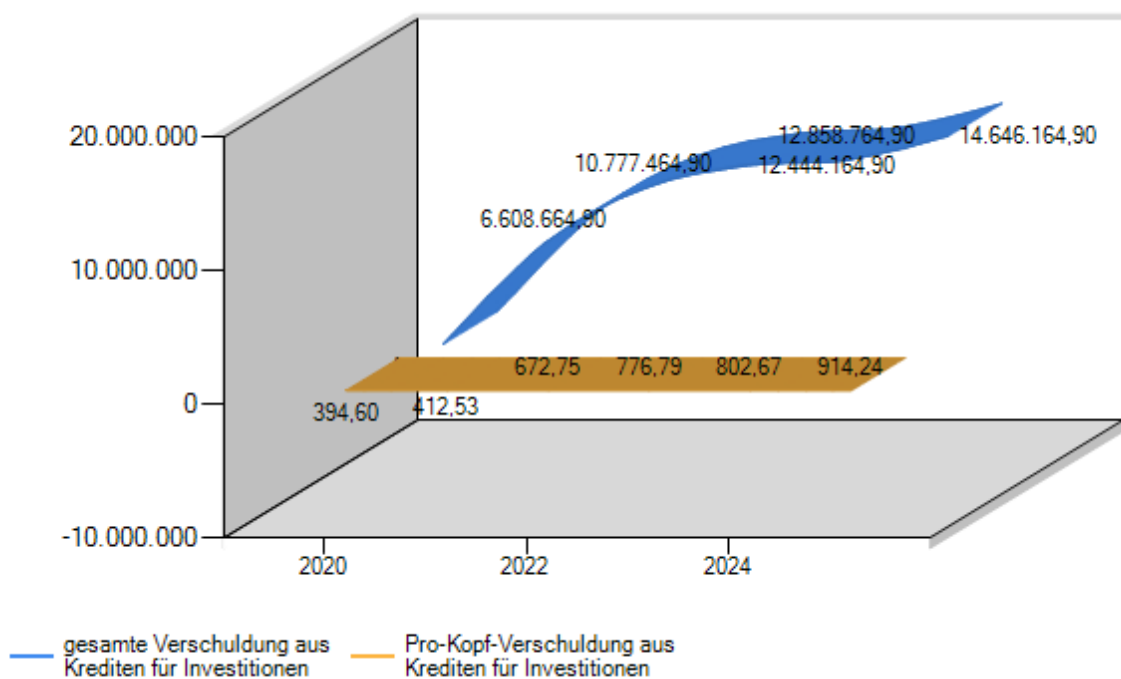
4.4.1 Entwicklung der Finanzierungstätigkeit

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Kreditaufnahme	0,00	4.500.000	4.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	4.500.000	4.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Tilgung von Krediten	896.271,11	436.600	331.200	333.300	1.585.400	212.600
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	896.271,11	436.600	331.200	333.300	1.585.400	212.600
Saldo	-896.271,11	4.063.400	4.168.800	1.666.700	414.600	1.787.400



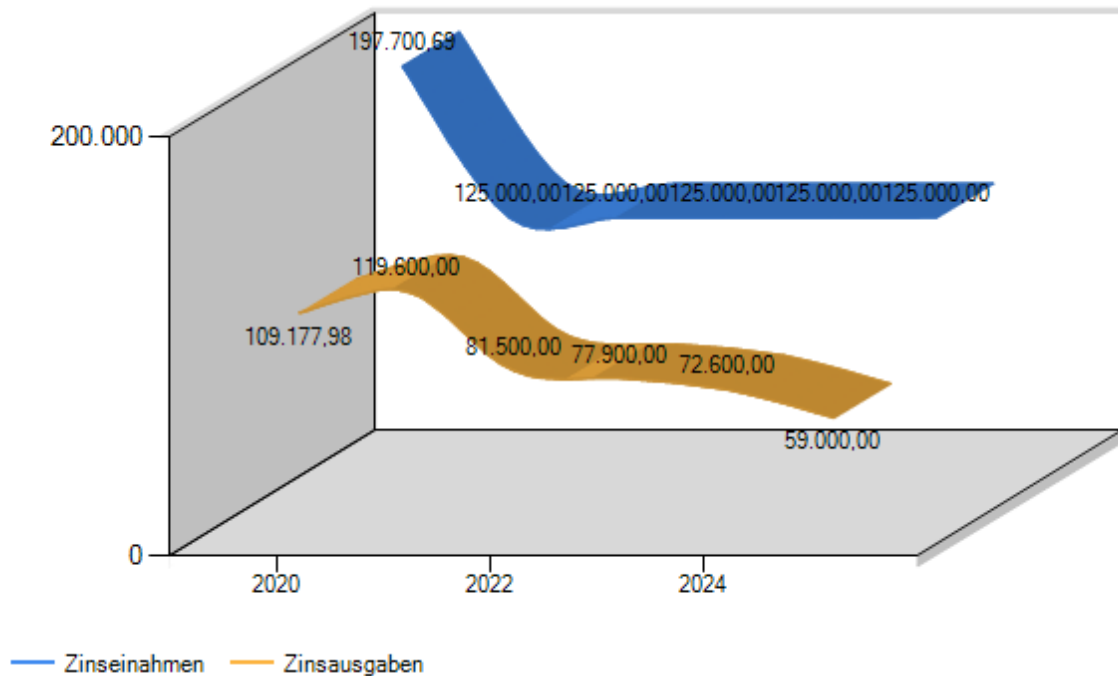
4.4.2 Entwicklung der Verschuldung aus Krediten für Investitionen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Gesamt	6.242.164,28	6.608.665	10.777.465	12.444.165	12.858.765	14.646.165
Verschuldung je EW	394,60	413	673	777	803	914



4.5 Entwicklung der Zinseinnahmen und -ausgaben

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Einzahlungen						
Zinseinzahlungen	13.403,70	0	0	0	0	0
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	35.022,39	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige Finanzeinzahlungen	149.274,60	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Summe	197.700,69	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Auszahlungen						
Zinsauszahlungen	84.505,48	104.600	71.500	67.900	62.600	49.000
Sonstige Finanzauszahlungen	24.672,50	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe	109.177,98	119.600	81.500	77.900	72.600	59.000
Saldo	88.522,71	5.400	43.500	47.100	52.400	66.000



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

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

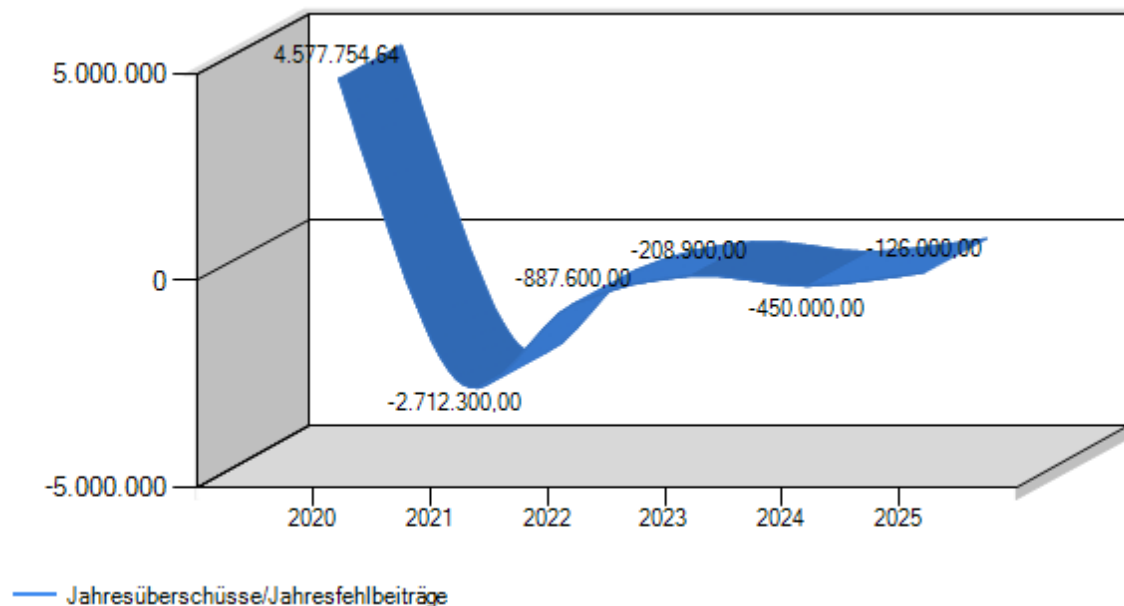
- den Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung
- den Finanzhaushalt / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung (Bilanz)

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.

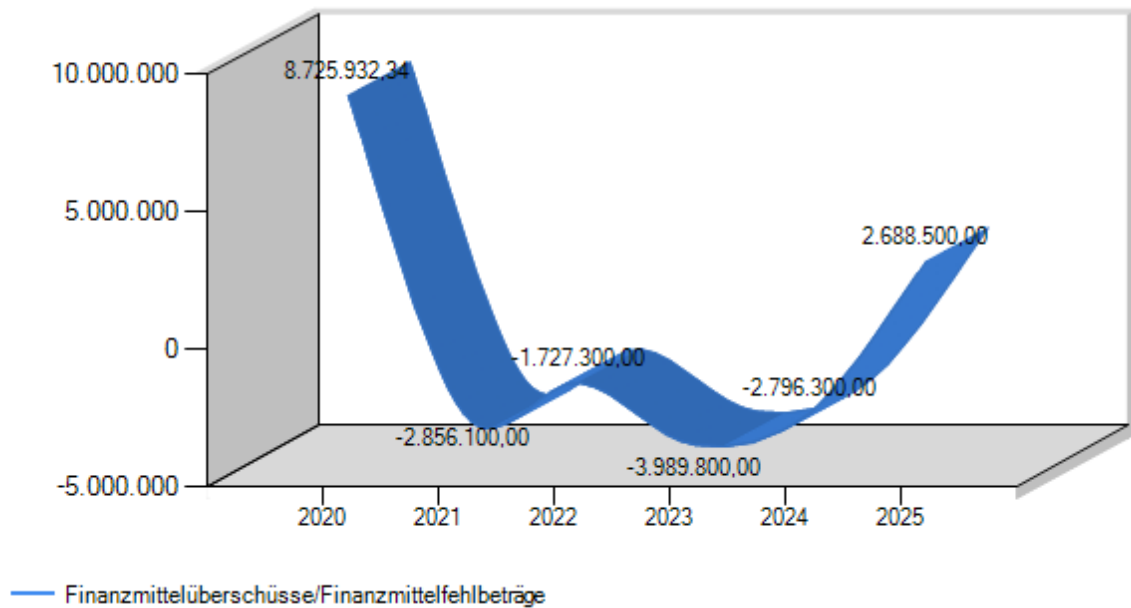
Ergebnishaushalt - Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Erträge	33.556.418	37.010.000	38.353.200	37.686.800	38.565.100	39.095.700
Aufwendungen	28.978.663	39.722.300	39.240.800	37.895.700	39.015.100	39.221.700
Saldo	4.577.755	-2.712.300	-887.600	-208.900	-450.000	-126.000



Finanzhaushalt - Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-	-EURO-
Einzahlungen	88.849.745	44.849.100	44.134.400	36.978.100	37.868.700	38.658.100
Auszahlungen	80.123.813	47.705.200	45.861.700	40.967.900	40.665.000	35.969.600
Saldo	8.725.932	-2.856.100	-1.727.300	-3.989.800	-2.796.300	2.688.500



Die Drei-Komponenten-Rechnung

Finanzrechnung	Bilanz/Vermögensrechnung	Ergebnisrechnung
Einzahlungen: 44.134.400	Aktiva	Erträge: 38.353.200
./. Auszahlungen: 45.861.700	Passiva	./. Aufwendungen: 39.240.800
=Liquiditätssaldo: -1.727.300	Vermögen	=Ergebnissaldo: -887.600
	Liquide Mittel	
	Eigenkapital	
	Fremdkapital	

Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit nach den §§ 18, 19 und 20 Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO) Haushaltsjahr 2022

§ 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 I, II, III und IV 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 I abhängig.

Ergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	21.500.958,32	22.719.900	24.498.500	25.972.100	27.428.900	28.589.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.517.788,04	3.798.700	5.153.000	4.975.900	5.056.100	5.096.300
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1.062.700	1.019.900	1.007.300	1.001.000	973.500
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.590.661,57	2.723.300	822.100	822.100	795.100	795.100
6. privatrechtliche Entgelte	476.678,47	766.000	748.300	748.800	761.800	762.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.353,34	50.300	545.600	40.600	45.600	45.600
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	216.274,46	125.000	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	824.953,14	637.400	675.000	675.000	675.000	675.000
12. = Summe ordentliche Erträge	33.208.667,34	31.883.300	33.587.400	34.366.800	35.888.500	37.062.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	10.313.629,72	11.812.900	12.803.100	13.024.700	13.362.700	13.711.300
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	13.100	13.400	13.700	14.000	14.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180.275,98	5.695.500	7.245.800	5.940.600	6.440.300	6.378.500
16. Abschreibungen	133.647,72	2.177.800	2.467.600	2.394.000	2.341.300	2.260.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	110.151,98	119.600	81.500	77.900	72.600	59.000
18. Transferaufwendungen	12.869.421,51	13.428.800	12.572.400	12.686.400	12.958.800	13.008.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.257.181,75	1.641.300	1.893.700	1.725.100	1.792.100	1.756.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	28.864.308,66	34.889.000	37.077.500	35.862.400	36.981.800	37.188.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	4.344.358,68	-3.005.700	-3.490.100	-1.495.600	-1.093.300	-126.000
22. außerordentliche Erträge	347.750,35	3.093.400	2.732.500	1.286.700	643.300	0
23. außerordentliche Aufwendungen	114.354,39	2.800.000	130.000	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	233.395,96	293.400	2.602.500	1.286.700	643.300	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	4.577.754,64	-2.712.300	-887.600	-208.900	-450.000	-126.000
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-
	-Euro-	-Euro-	-Euro-			
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	21.320.651,45	22.719.900	24.498.500	25.972.100	27.428.900	28.589.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.452.241,82	3.804.900	5.153.000	4.975.900	5.056.100	5.096.300
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.674.872,33	2.723.300	822.100	822.100	795.100	795.100
5. privatrechtliche Entgelte	498.751,40	766.000	748.300	748.800	761.800	762.800
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.053,12	47.000	542.300	37.300	42.300	42.300
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	197.700,69	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	593.807,70	619.600	665.000	665.000	665.000	665.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.812.078,51	30.805.700	32.554.200	33.346.200	34.874.200	36.075.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	10.313.809,12	11.396.200	12.376.000	12.587.000	12.914.000	13.249.100
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.192.664,89	5.758.000	7.245.800	5.940.600	6.440.300	6.378.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	109.177,98	119.600	81.500	77.900	72.600	59.000
14. Transferauszahlungen	12.913.126,75	13.428.800	12.572.400	12.686.400	12.958.800	13.008.100
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.307.173,59	1.341.300	1.593.700	1.425.100	1.492.100	1.456.600
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.835.952,33	32.043.900	33.869.400	32.717.000	33.877.800	34.151.300
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	3.976.126,18	-1.238.200	-1.315.200	629.200	996.400	1.924.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.400.120,57	6.321.900	3.953.500	324.000	330.000	562.500
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	223.432,86	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	383.926,10	3.205.300	3.105.500	1.286.700	643.300	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	5.667,50	1.200	1.200	1.200	1.200	0
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.013.147,03	9.543.400	7.080.200	1.631.900	994.500	582.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	156.642,38	2.475.000	108.000	25.000	25.000	0
25. Baumaßnahmen	3.457.955,09	10.196.500	8.224.600	7.429.500	4.531.000	145.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	706.279,76	1.620.300	1.918.500	415.400	597.900	59.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	107.522,33	7.300	1.362.000	7.700	7.900	1.362.700
28. Aktivierbare Zuwendungen	65.828,35	925.600	48.000	40.000	40.000	39.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit	33.000,00	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.527.227,91	15.224.700	11.661.100	7.917.600	5.201.800	1.605.700
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.514.080,88	-5.681.300	-4.580.900	-6.285.700	-4.207.300	-1.023.200
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	1.462.045,30	-6.919.500	-5.896.100	-5.656.500	-3.210.900	901.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	4.500.000	4.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	896.271,11	436.600	331.200	333.300	1.585.400	212.600
35. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-896.271,11	4.063.400	4.168.800	1.666.700	414.600	1.787.400
36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	565.774,19	-2.856.100	-1.727.300	-3.989.800	-2.796.300	2.688.500

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11101 Verwaltungssteuerung
	11102 Gleichstellungsbeauftragte
	11103 Personalrat
	11104 Gemeindegremien
	11105 Organisation
	11107 Informations- und Kommunikationstechnologie
	11108 Finanzverwaltung
	11109 Finanzbuchhaltung
	12100 Wahlen
	53100 Elektrizitätsversorgung
	53101 Photovoltaikanlagen
	53102 Windenergieanlage Tüchten GmbH & Co. KG
	53200 Gasversorgung
	53300 Wasserversorgung
	53601 Breitbandnetz (BIN GmbH)
	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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	21.500.958,32	22.719.900	24.498.500	25.972.100	27.428.900	28.589.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.620.942,62	329.300	1.023.200	1.015.000	1.075.900	1.111.800
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	12.600	11.800	11.500	8.400	8.200
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	19.113,24	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500
6. privatrechtliche Entgelte	44.478,05	25.300	55.400	56.400	57.400	58.400
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.168,81	15.000	5.000	0	5.000	5.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	214.843,64	125.000	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	824.580,26	628.800	674.500	674.500	674.500	674.500
12. = Summe ordentliche Erträge	26.237.084,94	23.870.900	26.400.900	27.862.000	29.382.600	30.579.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.220.720,41	1.320.700	1.234.100	1.264.700	1.296.200	1.328.500
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	428.523,36	720.400	506.900	1.286.800	2.382.000	2.382.100
16. Abschreibungen	124.709,02	215.000	239.900	214.800	197.100	195.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	110.151,98	119.600	81.500	77.900	72.600	59.000
18. Transferaufwendungen	10.409.739,00	10.860.400	11.056.300	11.145.900	11.318.300	11.367.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	589.926,69	1.017.400	1.025.400	980.700	1.026.000	1.026.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.883.770,46	14.253.500	14.144.100	14.970.800	16.292.200	16.359.100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	13.353.314,48	9.617.400	12.256.800	12.891.200	13.090.400	14.220.400
22. außerordentliche Erträge	1,10	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	96.900,63	80.000	40.000	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-96.899,53	-80.000	-40.000	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	13.256.414,95	9.537.400	12.216.800	12.891.200	13.090.400	14.220.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.240.700	1.240.700	1.240.700	1.240.700	1.240.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	326.800	326.800	326.800	326.800	326.800
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	913.900	913.900	913.900	913.900	913.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	13.256.414,95	10.451.300	13.130.700	13.805.100	14.004.300	15.134.300

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	21.320.651,45	22.719.900	24.498.500	0	25.972.100	27.428.900	28.589.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.558.484,13	329.300	1.023.200	0	1.015.000	1.075.900	1.111.800
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	11.187,11	15.000	7.500	0	7.500	7.500	7.500
5. privatrechtliche Entgelte	36.963,34	25.300	55.400	0	56.400	57.400	58.400
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.069,31	15.000	5.000	0	0	5.000	5.000
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	197.699,69	125.000	125.000	0	125.000	125.000	125.000
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	593.617,70	618.800	664.500	0	664.500	664.500	664.500
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.730.672,73	23.848.300	26.379.100	0	27.840.500	29.364.200	30.561.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.204.441,08	1.320.700	1.234.100	0	1.264.700	1.296.200	1.328.500
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	449.252,70	720.400	506.900	0	1.286.800	2.382.000	2.382.100
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	109.177,98	119.600	81.500	0	77.900	72.600	59.000
14. Transferauszahlungen	10.409.739,00	10.860.400	11.056.300	0	11.145.900	11.318.300	11.367.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	683.761,77	717.400	725.400	0	680.700	726.000	726.200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.856.372,53	13.738.500	13.604.200	0	14.456.000	15.795.100	15.863.400
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	12.874.300,20	10.109.800	12.774.900	0	13.384.500	13.569.100	14.697.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	51.165,10	150.000	154.500	500.000	510.000	10.000	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	80.685,66	116.000	330.000	0	55.000	55.000	55.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	100.000,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	231.850,76	266.000	484.500	500.000	565.000	65.000	55.000
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-231.850,76	-266.000	-484.500	-500.000	-565.000	-65.000	-55.000
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	12.642.449,44	9.843.800	12.290.400	-500.000	12.819.500	13.504.100	14.642.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	4.500.000	4.500.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	896.271,11	436.600	331.200	0	333.300	1.585.400	212.600
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-896.271,11	4.063.400	4.168.800	0	1.666.700	414.600	1.787.400
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	11.746.178,33	13.907.200	16.459.200	-500.000	14.486.200	13.918.700	16.430.300

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 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
1110521001 Rathaus - Anbau (Gebäudeerweiterung)									
8. Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0,00	500.000	500.000	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	50.000	50.000	0,00	500.000	500.000	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	-50.000	0,00	-500.000	-500.000	0	0	0
1110599001 Produkt 11105 - Rathaus > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.000	260.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	8.000	260.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000	-260.000	0,00	0	0	0	0	0
1110799001 Produkt 11107 - Informations- und Kommunikationstechnologie > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	38.000	20.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	38.000	20.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-38.000	-20.000	0,00	0	0	0	0	0
1110799002 Produkt 11107 - Informations- und Kommunikationstechnologie > Software									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	70.000	50.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	70.000	50.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-70.000	-50.000	0,00	0	0	0	0	0
1110899001 Sicherheitseinbehalte									
8. Baumaßnahmen	0,00	0	4.500	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	4.500	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-4.500	0,00	0	0	0	0	0
3650618120 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" > Neubau + Ersteinrichtung									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	8.721,25	0	0	8.721,25	0	0	0	0	0
5360121001 Breitband - Zubauten der BIN GmbH									
8. Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	100.000	100.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	-100.000	0,00	0	0	0	0	0
50.000	8.721,25	-266.000	-484.500	8.721,25	-500.000	-500.000	0	0	0

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11106 Personal
	12201 Ordnungsaufgaben
	12202 Meldewesen
	12203 Personenstandswesen
	12600 Brandschutz
	31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
	31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
	55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.519,02	1.200	26.200	21.200	19.200	17.200
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	29.000	22.400	22.300	22.300	20.000
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	405.144,36	467.500	363.000	363.000	363.000	363.000
6. privatrechtliche Entgelte	18.162,28	16.200	13.000	12.500	12.500	12.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.904,90	31.000	31.400	31.400	31.400	31.400
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.430,82	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	312,88	8.600	500	500	500	500
12. = Summe ordentliche Erträge	512.474,26	553.500	456.500	450.900	448.900	444.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	650.587,56	1.178.900	1.462.500	1.499.100	1.536.700	1.577.400
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	13.100	13.400	13.700	14.000	14.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	524.796,02	544.400	535.400	413.600	380.900	397.400
16. Abschreibungen	2.043,34	133.700	126.000	120.700	119.100	111.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	9.722,22	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	209.707,94	211.400	312.200	312.200	312.200	312.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.396.857,08	2.094.000	2.464.500	2.374.300	2.377.900	2.428.100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-884.382,82	-1.540.500	-2.008.000	-1.923.400	-1.929.000	-1.983.500
22. außerordentliche Erträge	17.064,22	0	5.000	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	16.292,30	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	771,92	0	5.000	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-883.610,90	-1.540.500	-2.003.000	-1.923.400	-1.929.000	-1.983.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	74.900	74.900	74.900	74.900	74.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	232.000	232.000	232.000	232.000	232.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-157.100	-157.100	-157.100	-157.100	-157.100
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-883.610,90	-1.697.600	-2.160.100	-2.080.500	-2.086.100	-2.140.600

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.501,56	1.200	26.200	0	21.200	19.200	17.200
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	402.912,23	467.500	363.000	0	363.000	363.000	363.000
5. privatrechtliche Entgelte	16.702,69	16.200	13.000	0	12.500	12.500	12.500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.598,42	31.000	31.400	0	31.400	31.400	31.400
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	190,00	800	500	0	500	500	500
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	508.904,90	516.700	434.100	0	428.600	426.600	424.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	652.653,64	767.200	1.040.500	0	1.066.600	1.093.300	1.120.700
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	518.945,99	544.400	535.400	0	413.600	380.900	397.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	9.822,22	12.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	204.089,69	211.400	312.200	0	312.200	312.200	312.200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.385.511,54	1.535.500	1.903.100	0	1.807.400	1.801.400	1.845.300
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-876.606,64	-1.018.800	-1.469.000	0	-1.378.800	-1.374.800	-1.420.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	27.218,91	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	25.972,04	0	5.000	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.190,95	30.000	35.000	0	30.000	30.000	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.221,18	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	66.280,38	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	382.230,47	1.024.200	705.000	457.000	15.000	472.000	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	7.522,33	7.300	7.500	0	7.700	7.900	8.200
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	467.254,36	1.034.500	715.500	457.000	25.700	482.900	8.200
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-414.063,41	-1.004.500	-680.500	-457.000	4.300	-452.900	-8.200
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.290.670,05	-2.023.300	-2.149.500	-457.000	-1.374.500	-1.827.700	-1.428.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.290.670,05	-2.023.300	-2.149.500	-457.000	-1.374.500	-1.827.700	-1.428.900

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 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
1110699001 Produkt 11106 - Personal > Versorgungsrücklage für Beamte									
10. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	7.300	7.500	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	7.300	7.500	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.300	-7.500	0,00	0	0	0	0	0
1220122001 Notstromgenerator für den Krisenfall									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	25.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0,00	0	0	0	0	0
1260020001 Feuerwehr Bassen - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	365.000,00	110.000	365.000	365.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	365.000,00	110.000	365.000	365.000,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-365.000,00	-110.000	-365.000	-365.000,00	0	0	0	0	0
1260020002 Sirensystem									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000,00	50.000	300.000	394.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	300.000,00	50.000	300.000	394.000,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-300.000,00	-50.000	-300.000	-394.000,00	0	0	0	0	0
1260021001 Feuerwehr Oyten - Drehleiter									
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	5.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000	0,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	650.000	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	650.000	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-650.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0
1260022001 Feuerwehr Oyten - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 20/20 (HLF 20/20)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	457.000,00	0	0	0,00	457.000	0	457.000	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	457.000,00	0	0	0,00	457.000	0	457.000	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-457.000,00	0	0	0,00	-457.000	0	-457.000	0	0
1260099001 Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000	0,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	14.200	15.000	0,00	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE gesamt -Euro-	VE 2023 -Euro-	VE 2024 -Euro-	VE 2025 -Euro-	VE 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	14.200	15.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-14.200	15.000	0,00	0	0	0	0	0
1260099002 Einrichtungen der Löschwasserentnahmen									
8. Baumaßnahmen	25.000,00	3.000	3.000	16.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	25.000,00	3.000	3.000	16.000,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.000,00	-3.000	-3.000	-16.000,00	0	0	0	0	0
50.000	-1.147.000,00	-834.500	-680.500	-775.000,00	-457.000	0	-457.000	0	0

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	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"
	36507 Kindertagesstätte "neue 8. Kita"
	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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.852.715,91	3.468.200	4.103.600	3.939.700	3.961.000	3.967.300
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	280.700	270.800	266.800	263.900	261.800
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	228.722,36	303.300	324.100	324.100	297.100	297.100
6. privatrechtliche Entgelte	359.979,65	658.000	660.300	660.300	672.300	672.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.278,24	1.000	1.900	1.900	1.900	1.900
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	60,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	4.443.756,16	4.711.200	5.360.700	5.192.800	5.196.200	5.200.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	6.926.355,01	7.558.300	8.202.900	8.419.500	8.640.900	8.868.100
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.748.961,10	2.555.600	3.283.000	2.472.700	2.208.900	2.229.500
16. Abschreibungen	5.633,65	786.500	919.200	901.700	877.200	842.400
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	1.219.967,31	1.283.700	1.491.500	1.515.900	1.615.900	1.615.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	249.648,19	235.100	265.200	268.200	268.800	269.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	10.150.565,26	12.419.200	14.161.800	13.578.000	13.611.700	13.825.300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-5.706.809,10	-7.708.000	-8.801.100	-8.385.200	-8.415.500	-8.624.900
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	1.161,46	0	7.000	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-1.161,46	0	-7.000	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-5.707.970,56	-7.708.000	-8.808.100	-8.385.200	-8.415.500	-8.624.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	779.500	779.500	779.500	779.500	779.500
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-779.500	-779.500	-779.500	-779.500	-779.500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.707.970,56	-8.487.500	-9.587.600	-9.164.700	-9.195.000	-9.404.400

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.847.149,71	3.474.400	4.103.600	0	3.939.700	3.961.000	3.967.300
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	229.844,43	303.300	324.100	0	324.100	297.100	297.100
5. privatrechtliche Entgelte	387.980,45	658.000	660.300	0	660.300	672.300	672.300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.250,95	1.000	1.900	0	1.900	1.900	1.900
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.461.723,64	4.436.700	5.089.900	0	4.926.000	4.932.300	4.938.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	6.937.306,91	7.558.300	8.202.900	0	8.419.500	8.640.900	8.868.100
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.844.863,75	2.618.100	3.283.000	0	2.472.700	2.208.900	2.229.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	1.235.742,74	1.283.700	1.491.500	0	1.515.900	1.615.900	1.615.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	212.674,18	235.100	265.200	0	268.200	268.800	269.400
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.230.587,58	11.695.200	13.242.600	0	12.676.300	12.734.500	12.982.900
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-5.768.863,94	-7.258.500	-8.152.700	0	-7.750.300	-7.802.200	-8.044.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.000,00	240.200	239.600	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	5.267,50	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.267,50	240.200	239.600	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	391.243,16	0	1.870.000	4.530.000	4.530.000	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	164.694,50	333.100	429.500	0	103.400	51.900	4.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	257.600	13.000	0	5.000	5.000	5.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	555.937,66	590.700	2.312.500	4.530.000	4.638.400	56.900	9.000
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-549.670,16	-350.500	-2.072.900	-4.530.000	-4.638.400	-56.900	-9.000
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-6.318.534,10	-7.609.000	-10.225.600	-4.530.000	-12.388.700	-7.859.100	-8.053.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-6.318.534,10	-7.609.000	-10.225.600	-4.530.000	-12.388.700	-7.859.100	-8.053.300

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 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8	-Euro- 9	-Euro- 10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
2110120001 Produkt 21101 - DigitalPakt Schule - GS Oyten									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	82.100,00	41.100	41.000	41.100,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.100,00	41.100	41.000	41.100,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	82.100,00	41.100	41.000	41.100,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	82.100,00	41.100	41.000	41.100,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
2110199001 Produkt 21101 - Grundschule "Oyten" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.100	-4.100	0,00	0	0	0	0	0
2110220001 Sanierung der kleinen Turnhalle Bassen									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	324.000,00	0	0	324.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	324.000,00	0	0	324.000,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	811.000,00	0	0	811.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	811.000,00	0	0	811.000,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-487.000,00	0	0	-487.000,00	0	0	0	0	0
2110220004 Erweiterung Grundschule Bassen zur GTS									
8. Baumaßnahmen	2.250.000,00	0	800.000	50.000,00	1.400.000	1.400.000	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.250.000,00	0	800.000	50.000,00	1.400.000	1.400.000	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.250.000,00	0	-800.000	-50.000,00	-1.400.000	-1.400.000	0	0	0
2110220005 Produkt 21102 - DigitalPakt Schule - GS Bassen									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	65.800,00	33.000	32.800	33.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.800,00	33.000	32.800	33.000,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65.800,00	33.000	32.800	33.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	65.800,00	33.000	32.800	33.000,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
2110299001 Produkt 21102 - Grundschule "Bassen" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.200	8.200	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	8.200	8.200	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.200	-8.200	0,00	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2110320001 Produkt 21103 - DigitalPakt Schule - GS Sagehorn									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	82.100,00	41.100	41.000	41.100,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.100,00	41.100	41.000	41.100,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	82.100,00	41.100	41.000	41.100,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	82.100,00	41.100	41.000	41.100,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
2110399001 Produkt 21103 - Grundschule "Sagehorn" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	13.600	21.600	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	13.600	21.600	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-13.600	-21.600	0,00	0	0	0	0	0
2180019001 Bauliche Erweiterung der IGS (Einrichtung der Oberstufe)									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	800.000,00	0	0	800.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	800.000,00	0	0	800.000,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	3.600.000,00	0	0	1.770.000,00	1.830.000	1.830.000	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.600.000,00	0	0	1.770.000,00	1.830.000	1.830.000	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.800.000,00	0	0	-970.000,00	-1.830.000	-1.830.000	0	0	0
2180020002 Produkt 21800 - DigitalPakt Schule - IGS Oyten									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	374.800,00	125.000	124.800	250.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	374.800,00	125.000	124.800	250.000,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	374.800,00	125.000	124.800	250.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	374.800,00	125.000	124.800	250.000,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
2180022001 Produkt 21800 > Neubau Photovoltaikanlage (Schülerprojekt)									
8. Baumaßnahmen	150.000,00	0	150.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	150.000,00	0	150.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-150.000,00	0	-150.000	0,00	0	0	0	0	0
2180022002 Produkt 21800 > "Grünes Klassenzimmer"									
8. Baumaßnahmen	20.000,00	0	20.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	20.000,00	0	20.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.000,00	0	-20.000	0,00	0	0	0	0	0
2180022003 Produkt 21800 > Sitzgelegenheiten im Außenbereich									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00	0	10.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.000,00	0	10.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.000,00	0	-10.000	0,00	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2180099001 Produkt 21800 - Integrierte Gesamtschule (IGS) "Oyten" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	29.000	9.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	29.000	9.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-29.000	-9.000	0,00	0	0	0	0	0
2810022001 Zentrum für Wissen und Durchblick (ehem. Schützenhalle)									
8. Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0,00	500.000	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000	0,00	500.000	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	0,00	-500.000	0	0	0	0
3620099001 Produkt 36200 - Jugendarbeit > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0,00	0	0	0	0	0
3650199001 Produkt 36501 - Kita "Bassen" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	12.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	12.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-12.000	0,00	0	0	0	0	0
3650222001 Produkt 36502 - Kita "Sagehorn" > bauliche Erweiterung									
8. Baumaßnahmen	850.000,00	0	425.000	0,00	425.000	425.000	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	850.000,00	0	425.000	0,00	425.000	425.000	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-850.000,00	0	-425.000	0,00	-425.000	-425.000	0	0	0
3650299001 Produkt 36502 - Kita "Sagehorn" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0,00	0	0	0	0	0
3650322001 Produkt 36503 - Kita "Am Berg" > Lastenaufzug									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.000,00	0	50.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	50.000,00	0	50.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	0	-50.000	0,00	0	0	0	0	0
3650322002 Produkt 36503 - Kita "Am Berg" > Be- und Entlüftungsanlage									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.000,00	0	40.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	40.000,00	0	40.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.000,00	0	-40.000	0,00	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3650399001 Produkt 36503 - Kita "Am Berg" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0,00	0	0	0	0	0
3650422001 Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft > Investitionszuwendungen + BGA									
11. Aktivierbare Zuwendungen	8.000,00	0	8.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	8.000,00	0	8.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.000,00	0	-8.000	0,00	0	0	0	0	0
3650499001 Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft > Investitionszuwendungen + BGA									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.000,00	4.000	4.000	0,00	0	0	0	0	0
11. Aktivierbare Zuwendungen	5.000,00	0	5.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	9.000,00	4.000	9.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.000,00	-4.000	-9.000	0,00	0	0	0	0	0
3650522001 Produkt 36505 - Kita "Pestalozzi" > bauliche Erweiterung									
8. Baumaßnahmen	750.000,00	0	375.000	0,00	375.000	375.000	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	750.000,00	0	375.000	0,00	375.000	375.000	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-750.000,00	0	-375.000	0,00	-375.000	-375.000	0	0	0
3650599001 Produkt 36505 - Kita "Pestalozzistraße" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0,00	0	0	0	0	0
3650618120 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" > Neubau + Ersteinrichtung									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.882.807,67	0	0	-2.882.807,67	0	0	0	0	0
3650622001 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" > Küche Elterncafé									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
3650699001 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0,00	0	0	0	0	0
3650722001 Neubau "8. Kindertagesstätte"									
8. Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	0,00	0	0	0	0	0
3660099001 Produkt 36600 - Spielplätze > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	17.000	16.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	17.000	16.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-17.000	-16.000	0,00	0	0	0	0	0
4210099001 Produkt 42400 - Sportplätze > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	0,00	0	0	0	0	0
50.000	-10.306.807,67	-92.900	-2.072.900	-4.389.807,67	-4.530.000	-4.030.000	0	0	0

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11110 Liegenschaftsverwaltung
	51100 Räumliche Planung und Entwicklung
	53600 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
	53810 Abwasserbeseitigung
	54100 Gemeindestraßen
	54500 Straßenbeleuchtung / Straßenreinigung
	54700 ÖPNV
	55100 Öffentliches Grün
	56100 Umweltschutz
	57100 Wirtschaftsförderung
	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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.610,49	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	740.400	714.900	706.700	706.400	683.500
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.937.681,61	1.937.500	127.500	127.500	127.500	127.500
6. privatrechtliche Entgelte	54.058,49	66.500	19.600	19.600	19.600	19.600
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.001,39	3.300	507.300	7.300	7.300	7.300
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
12. = Summe ordentliche Erträge	2.015.351,98	2.747.700	1.369.300	861.100	860.800	837.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.515.966,74	1.755.000	1.903.600	1.841.400	1.888.900	1.937.300
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.477.995,50	1.875.100	2.920.500	1.767.500	1.468.500	1.369.500
16. Abschreibungen	1.261,71	1.042.600	1.182.500	1.156.800	1.147.900	1.110.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	1.229.992,98	1.272.200	9.600	9.600	9.600	9.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	207.898,93	177.400	290.900	164.000	185.100	148.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.433.115,86	6.122.300	6.307.100	4.939.300	4.700.000	4.575.900
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.417.763,88	-3.374.600	-4.937.800	-4.078.200	-3.839.200	-3.738.000
22. außerordentliche Erträge	330.685,03	3.093.400	2.727.500	1.286.700	643.300	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	2.720.000	83.000	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	330.685,03	373.400	2.644.500	1.286.700	643.300	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-2.087.078,85	-3.001.200	-2.293.300	-2.791.500	-3.195.900	-3.738.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	717.700	717.700	717.700	717.700	717.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	695.000	695.000	695.000	695.000	695.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	22.700	22.700	22.700	22.700	22.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.087.078,85	-2.978.500	-2.270.600	-2.768.800	-3.173.200	-3.715.300

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.106,42	0	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.030.928,56	1.937.500	127.500	0	127.500	127.500	127.500
5. privatrechtliche Entgelte	57.104,92	66.500	19.600	0	19.600	19.600	19.600
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.636,34	0	504.000	0	4.000	4.000	4.000
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1,00	0	0	0	0	0	0
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.110.777,24	2.004.000	651.100	0	151.100	151.100	151.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.519.407,49	1.750.000	1.898.500	0	1.836.200	1.883.600	1.931.800
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.379.602,45	1.875.100	2.920.500	0	1.767.500	1.468.500	1.369.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	1.257.822,79	1.272.200	9.600	0	9.600	9.600	9.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	206.647,95	177.400	290.900	0	164.000	185.100	148.800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.363.480,68	5.074.700	5.119.500	0	3.777.300	3.546.800	3.459.700
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-2.252.703,44	-3.070.700	-4.468.400	0	-3.626.200	-3.395.700	-3.308.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.371.901,66	6.051.700	3.683.900	0	294.000	300.000	562.500
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	223.432,86	15.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	357.954,06	3.205.300	3.100.500	0	1.286.700	643.300	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	400,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.953.688,58	9.273.200	6.805.600	0	1.601.900	964.500	582.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	145.421,20	2.475.000	108.000	0	25.000	25.000	0
25. Baumaßnahmen	2.949.266,45	10.043.500	6.197.100	0	2.386.500	4.518.000	145.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	78.669,13	147.000	454.000	0	242.000	19.000	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	1.354.500	0	0	0	1.354.500
28. Aktivierbare Zuwendungen	65.828,35	668.000	35.000	0	35.000	35.000	34.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit	33.000,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.272.185,13	13.333.500	8.148.600	0	2.688.500	4.597.000	1.533.500
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.318.496,55	-4.060.300	-1.343.000	0	-1.086.600	-3.632.500	-951.000
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-3.571.199,99	-7.131.000	-5.811.400	0	-4.712.800	-7.028.200	-4.259.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-3.571.199,99	-7.131.000	-5.811.400	0	-4.712.800	-7.028.200	-4.259.600

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 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
1111018118 Baugebiet "Rosengarten"									
3. Veräußerung von Sachvermögen	4.350.000,00	0	0	4.350.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.350.000,00	0	0	4.350.000,00	0	0	0	0	0
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	254.095,01	0	0	254.095,01	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	2.673.718,76	0	0	2.108.718,76	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.927.813,77	0	0	2.362.813,77	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	1.422.186,23	0	0	1.987.186,23	0	0	0	0	0
1111019001 Erwerb von Grün- bzw. Ausgleichsflächen									
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	20.000	20.000	41.550,01	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	20.000	20.000	41.550,01	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	-20.000	-41.550,01	0	0	0	0	0
3650618120 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" > Neubau + Ersteinrichtung									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-240.837,91	0	0	-240.837,91	0	0	0	0	0
5110018042 Stadtumbau West > "Wachstum und nachhaltige Quartiere - Lebenswerte Quartiere gestalten"									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.302.180,00	881.000	481.400	3.596.780,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.302.180,00	881.000	481.400	3.596.780,00	0	0	0	0	0
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	237.621,07	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	6.700.000,00	1.321.500	722.100	3.714.056,50	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.700.000,00	1.321.500	722.100	3.951.677,57	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.397.820,00	-440.500	-240.700	-354.897,57	0	0	0	0	0
5360021001 Breitbandförderung im LK Verden "weiße Flecken"									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	392.000,00	392.000	0	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	392.000,00	392.000	0	0,00	0	0	0	0	0
11. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	448.000	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	448.000	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	392.000,00	-56.000	0	0,00	0	0	0	0	0
5360021002 Breitbandförderung "Clüverdamm"									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	154.000,00	154.000	0	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	154.000,00	154.000	0	0,00	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvesti-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher	VE	VE	VE	VE	VE
	tionssumme	-Euro-	-Euro-	bereitgestellt	gesamt	2023	2024	2025	2026
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
11. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	220.000	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	220.000	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	154.000,00	-66.000	0	0,00	0	0	0	0	0
5381022001 Beteiligung - Abwasserzweckverband Oyten/Ottersberg									
10. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.354.500,00	0	1.354.500	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.354.500,00	0	1.354.500	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.354.500,00	0	-1.354.500	0,00	0	0	0	0	0
5410018020 Straßenausbau "Am Moor"									
8. Baumaßnahmen	4.305.000,00	2.000.000	2.305.000	155.751,75	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.305.000,00	2.000.000	2.305.000	155.751,75	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.305.000,00	-2.000.000	-2.305.000	-155.751,75	0	0	0	0	0
5410018119 Fahrbahn und Parkbuchten "Pestalozzistraße"									
8. Baumaßnahmen	160.000,00	0	0	7.779,61	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	160.000,00	0	0	7.779,61	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-160.000,00	0	0	-7.779,61	0	0	0	0	0
5410018124 Neubau Kreisverkehrsplatz "A1 Oyten"									
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	8.000,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	3.250.000,00	1.000.000	2.050.000	145.115,64	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.250.000,00	1.000.000	2.050.000	153.115,64	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.250.000,00	-1.000.000	-2.050.000	-153.115,64	0	0	0	0	0
5410020001 Straßenausbau "Schwarzer Weg"									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	862.500,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	862.500,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	1.150.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.150.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-287.500,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
5410020007 Neubau Stichweg "Rudolf-Diesel-Straße"									
8. Baumaßnahmen	50.000,00	50.000	0	3.655,52	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	50.000,00	50.000	0	3.655,52	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	-50.000	0	-3.655,52	0	0	0	0	0
5410021002 Neubau Wendeanlage "Lindenstraße"									
8. Baumaßnahmen	350.000,00	250.000	100.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	350.000,00	250.000	100.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-350.000,00	-250.000	-100.000	0,00	0	0	0	0	0
5410021003 Straßenausbau "Thünen"									
8. Baumaßnahmen	2.580.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.580.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.580.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5410022001 Neubau Stichweg "Lise-Meitner-Straße" (Gewerbepark A1)									
8. Baumaßnahmen	500.000,00	0	500.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	500.000,00	0	500.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-500.000,00	0	-500.000	0,00	0	0	0	0	0
5410022002 Straßenausbau "Dorfstraße" (2. Bauabschnitt)									
8. Baumaßnahmen	800.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	800.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-800.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
5410099001 Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000,00	4.000	4.000	4.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	8.000,00	4.000	4.000	4.000,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.000,00	-4.000	-4.000	-4.000,00	0	0	0	0	0
5410099002 Allgemeiner Straßenbau									
8. Baumaßnahmen	0,00	32.000	30.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	32.000	30.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-32.000	-30.000	0,00	0	0	0	0	0
5410099003 Gemeindefußstraßen Oberflächenentwässerung									
2. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	5.000	20.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	20.000	0,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	0,00	5.000	20.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	5.000	20.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
5410099004 Brücken und Durchlässe									
8. Baumaßnahmen	0,00	130.000	70.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	130.000	70.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000	-70.000	0,00	0	0	0	0	0
5450021001 Neubau Beleuchtung "Z-Brücke - Schwarzer Weg"									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.000,00	50.000	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	50.000,00	50.000	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	-50.000	0	0,00	0	0	0	0	0
5450099001 Neubau Straßenbeleuchtungen (Einzelmaßnahmen)									
8. Baumaßnahmen	0,00	5.000	25.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	5.000	25.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-25.000	0,00	0	0	0	0	0
5470018099 ÖPNV - Fahrradabstellanlagen u. Beleuchtung Wartestellen									
8. Baumaßnahmen	0,00	5.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-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	0,00	5.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	0,00	0	0	0	0	0
5470019001 Barrierefreie Bushaltestellen									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	539.100,00	70.000	70.000	174.878,11	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	539.100,00	70.000	70.000	174.878,11	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	938.000,00	120.000	120.000	202.843,79	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	938.000,00	120.000	120.000	202.843,79	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-398.900,00	-50.000	-50.000	-27.965,68	0	0	0	0	0
5470019002 Verknüpfungsanlagen Haltepunkt Sagehorn									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.787.000,00	2.550.000	1.100.000	950.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.787.000,00	2.550.000	1.100.000	950.000,00	0	0	0	0	0
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	136.850,47	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	5.600.000,00	2.400.000	200.000	2.624.990,36	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.600.000,00	2.400.000	200.000	2.761.840,83	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.813.000,00	150.000	900.000	-1.811.840,83	0	0	0	0	0
5470020001 Rückflüsse von Ausleihungen									
5. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	1.200	1.200	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.200	1.200	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	1.200	1.200	0,00	0	0	0	0	0
5510021002 Modernisierung des Wiesenparks (Grüne Lunge)									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	270.000,00	270.000	0	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	270.000,00	270.000	0	0,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	300.000,00	300.000	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	300.000,00	300.000	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.000,00	-30.000	0	0,00	0	0	0	0	0
5510099001 Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	0,00	0	0	0	0	0
5610019001 Erwerb von Grundstücken									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	0,00	0	0	0	0	0
5610022002 AZWEIO - Projekt "Klimaschutz durch Radverkehr" (Eigenanteil)									
11. Aktivierbare Zuwendungen	174.000,00	0	35.000	0,00	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-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	174.000,00	0	35.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-174.000,00	0	-35.000	0,00	0	0	0	0	0
5710018400 Breitbandnetz "Meyerdamm"									
8. Baumaßnahmen	104.100,00	0	0	126,50	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	104.100,00	0	0	126,50	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-104.100,00	0	0	-126,50	0	0	0	0	0
5710020001 Breitbandförderung im LK Verden "weiße Flecken"									
11. Aktivierbare Zuwendungen	56.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	56.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
5710021001 Veräußerung von Gewerbegrundstücken									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	744.700	2.032.500	0,00	0	0	0	0	0
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	755.300	3.017.500	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500.000	5.050.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500.000	5.050.000	0,00	0	0	0	0	0
5710021003 Hinweisbeschilderung im "Gewerbepark A1"									
8. Baumaßnahmen	100.000,00	100.000	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	100.000,00	100.000	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-100.000,00	-100.000	0	0,00	0	0	0	0	0
5710099001 An- und Verkauf von Gewerbegrundstücken									
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	83.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	83.000	0,00	0	0	0	0	0
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	83.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	83.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
5730022001 Bauhof > Erweiterung und Umbau									
8. Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	0,00	0	0	0	0	0
5730099001 Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-10.000	0,00	0	0	0	0	0
5730099002 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	78.000	435.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	78.000	435.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-78.000	-435.000	0,00	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvesti-	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher	VE	VE	VE	VE	VE
	tionssumme	-Euro-	-Euro-	bereitgestellt	gesamt	2023	2024	2025	2026
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
5510021001 Grün- und Teichanlagen (Stadtumbau West)									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	990.000,00	990.000	0	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	990.000,00	990.000	0	0,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	1.500.000,00	1.500.000	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.500.000,00	1.500.000	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-510.000,00	-510.000	0	0,00	0	0	0	0	0
50.000	-17.551.471,68	-3.245.300	-1.343.000	-814.334,79	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung

Produkt **12600** **Brandschutz**

Produktbeschreibung

Brand- und Katastrophenschutz; Hilfeleistungen bei sonstigen Notfällen.

Ziele

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Teilhaushalt

Teilhaushalt II "Personal- und Bürgerservice"

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

Frau Benecke

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.504,20	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	25.600	19.000	18.900	18.900	16.600
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	18.400,55	10.000	17.000	17.000	17.000	17.000
6. privatrechtliche Entgelte	1.463,79	0	300	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
12. = Summe ordentliche Erträge	24.368,54	35.600	36.300	35.900	35.900	33.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	30.863,78	29.600	48.700	50.000	51.300	52.600
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.819,75	204.100	177.300	160.800	158.800	158.800
16. Abschreibungen	1.425,00	93.300	86.800	86.000	84.400	77.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	0,00	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	62.197,54	53.200	64.500	64.500	64.500	64.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	337.306,07	382.900	380.300	364.300	362.000	355.900
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-312.937,53	-347.300	-344.000	-328.400	-326.100	-322.300
22. außerordentliche Erträge	771,92	0	5.000	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	771,92	0	5.000	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-312.165,61	-347.300	-339.000	-328.400	-326.100	-322.300
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
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-312.165,61	-374.600	-366.300	-355.700	-353.400	-349.600

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

Frau Benecke

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.949,20	0	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	19.138,05	10.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
5. privatrechtliche Entgelte	487,50	0	300	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	771,92	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.346,67	10.000	17.300	0	17.000	17.000	17.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	31.075,85	29.600	48.700	0	50.000	51.300	52.600
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	229.462,33	204.100	177.300	0	160.800	158.800	158.800
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	100,00	2.700	3.000	0	3.000	3.000	3.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	63.596,84	53.200	64.500	0	64.500	64.500	64.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	324.235,02	289.600	293.500	0	278.300	277.600	278.900
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-298.888,35	-279.600	-276.200	0	-261.300	-260.600	-261.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	27.218,91	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	5.000	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.218,91	30.000	35.000	0	30.000	30.000	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	23.015,86	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	372.597,61	1.024.200	680.000	457.000	15.000	472.000	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	395.613,47	1.027.200	683.000	457.000	18.000	475.000	0
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-368.394,56	-997.200	-648.000	-457.000	12.000	-445.000	0
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-667.282,91	-1.276.800	-924.200	-457.000	-249.300	-705.600	-261.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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

Frau Benecke

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-667.282,91	-1.276.800	-924.200	-457.000	-249.300	-705.600	-261.900

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 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
1260020001 Feuerwehr Bassen - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	365.000,00	110.000	365.000	365.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	365.000,00	110.000	365.000	365.000,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-365.000,00	-110.000	-365.000	-365.000,00	0	0	0	0	0
1260020002 Sirensensystem									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000,00	50.000	300.000	394.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	300.000,00	50.000	300.000	394.000,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-300.000,00	-50.000	-300.000	-394.000,00	0	0	0	0	0
1260021001 Feuerwehr Oyten - Drehleiter									
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	5.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000	0,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	650.000	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	650.000	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-650.000	5.000	0,00	0	0	0	0	0
1260022001 Feuerwehr Oyten - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 20/20 (HLF 20/20)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	457.000,00	0	0	0,00	457.000	0	457.000	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	457.000,00	0	0	0,00	457.000	0	457.000	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-457.000,00	0	0	0,00	-457.000	0	-457.000	0	0
1260099001 Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000	0,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	14.200	15.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	14.200	15.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-14.200	15.000	0,00	0	0	0	0	0
1260099002 Einrichtungen der Löschwasserentnahmen									
8. Baumaßnahmen	25.000,00	3.000	3.000	16.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	25.000,00	3.000	3.000	16.000,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.000,00	-3.000	-3.000	-16.000,00	0	0	0	0	0
50.000	-1.147.000,00	-827.200	-648.000	-775.000,00	-457.000	0	-457.000	0	0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
+ Summe der investiven Einzahlungen	26.410,14	0	0	26.410,14	0	0	0	0	0

Gemeinde Oyten

2022

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

Frau Benecke

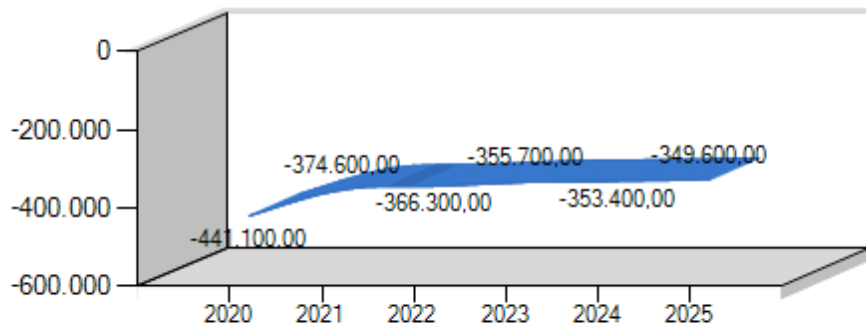
Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE gesamt -Euro-	VE 2023 -Euro-	VE 2024 -Euro-	VE 2025 -Euro-	VE 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
- Summe der investiven Auszahlungen	60.750,00	0	0	60.750,00	0	0	0	0	0
- Summe VE	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-34.339,86	0	0	-34.339,86	0	0	0	0	0

	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
1260020001	Feuerwehr Bassen - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	365.000	0	0	0	0	365.000,00	0	365.000,00
Zu-/Überschuss	-365.000	0	0	0	0	-365.000,00	0	-365.000,00
1260020002	Sirensystem							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	300.000	0	0	0	0	394.000,00	0	300.000,00
Zu-/Überschuss	-300.000	0	0	0	0	-394.000,00	0	-300.000,00
1260021001	Feuerwehr Oyten - Drehleiter							
Einzahlungen	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
1260021002	Ersatz Atemschutzgeräte							
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
1260022001	Feuerwehr Oyten - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 20/20 (HLF 20/20)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	457.000	0	0	0,00	457.000	457.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	-457.000	0	0	0,00	-457.000	-457.000,00
1260099001	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	30.000	30.000	30.000	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	15.000	15.000	15.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	15.000	15.000	15.000	0	0	0,00	0	0,00
1260099002	Einrichtungen der Löschwasserentnahmen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.000	3.000	3.000	0	0	16.000,00	0	25.000,00
Zu-/Überschuss	-3.000	-3.000	-3.000	0	0	-16.000,00	0	-25.000,00
Einzahlungen	35.000	30.000	30.000	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	683.000	18.000	475.000	0	0	775.000,00	457.000	1.147.000,00
Zu-/Überschuss	-648.000	12.000	-445.000	0	0	-775.000,00	-457.000	-1.147.000,00

Produkt 12600 Brandschutz Produktverantwortliche/r: Frau Benecke

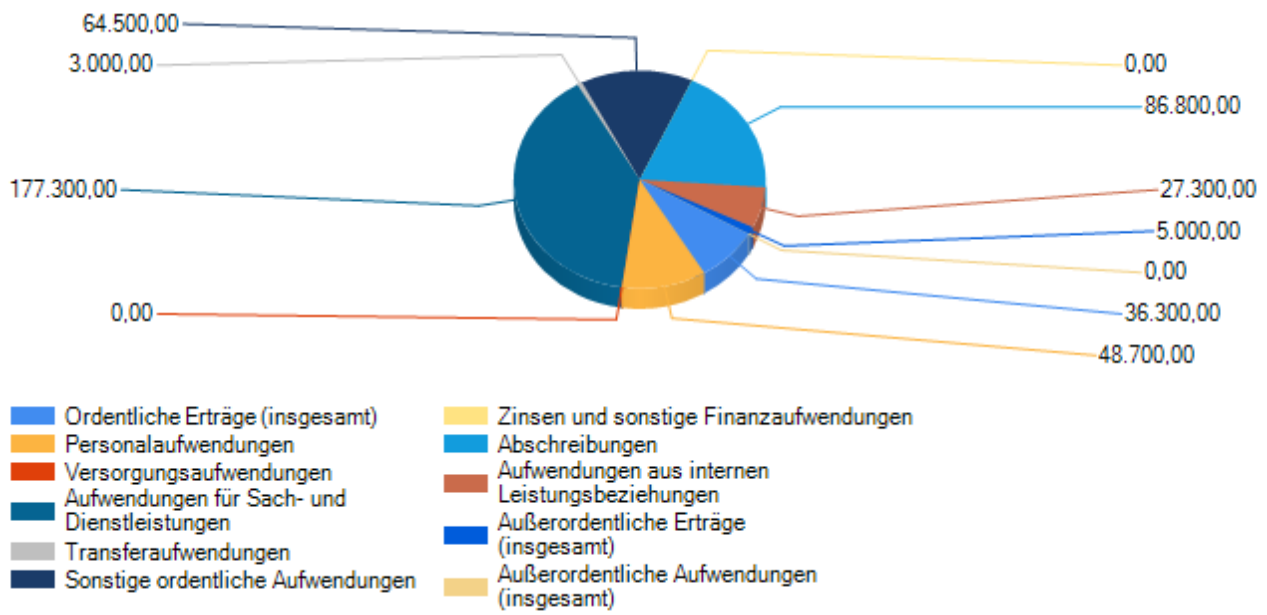
	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
Ordentliche Erträge (insgesamt)	25.942,76 €	41.700,00 €	24.368,54 €	35.600,00 €	36.300,00 €
Personalaufwendungen	31.782,84 €	31.900,00 €	30.863,78 €	29.600,00 €	48.700,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	120.035,98 €	215.100,00 €	242.819,75 €	204.100,00 €	177.300,00 €
Transferaufwendungen	95,00 €	3.000,00 €	0,00 €	2.700,00 €	3.000,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.619,55 €	55.500,00 €	62.197,54 €	53.200,00 €	64.500,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	0,00 €	150.000,00 €	1.425,00 €	93.300,00 €	86.800,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	27.300,00 €	0,00 €	27.300,00 €	27.300,00 €
Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)	204.533,37 €	482.800,00 €	337.306,07 €	410.200,00 €	407.600,00 €
Ordentliches Ergebnis	-178.590,61 €	-441.100,00 €	-312.937,53 €	-374.600,00 €	-371.300,00 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	771,92 €	0,00 €	5.000,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	771,92 €	0,00 €	5.000,00 €
Gesamtergebnis	-178.590,61 €	-441.100,00 €	-312.165,61 €	-374.600,00 €	-366.300,00 €

Planentwicklung des Produktes 12600 Brandschutz



— Grafik - Ansatzentwicklung

Ergebnisverteilung 2022 (Plan) des Produktes 12600 Brandschutz



Produktbereich	1	Personal- und Bürgerservice	
Produktbereich	12	Brandschutz	Fachbereichsleiter: Herr Oetting
Produkt	12600	Brandschutz	Produktverantwortliche: Frau Benecke

Grundzahlen:			
	Gesamt	Bassen	Oyten
Einsätze in 2020	148	29	119
Mitglieder	175 aktive / 55 passive	87 aktive / 32 passive	88 aktive / 23 passive
Anzahl der Fahrzeuge	13 (davon zwei Anhänger)	4	9 (davon zwei Anhänger)
Nutzflächen der Feuerwehrhäuser	1933m ²	500m ²	1433 m ²

Haushaltsansätze – Erläuterungen

	Gesamt	Erläuterung
Entgelte f. feiw. Leistungen und Pflichtaufgaben	17.000,00 €	Kostenerstattungen Dritter für Einsätze
Erträge aus Verkäufen	300,00 €	Atemschutzgeräte
Unterhaltung. Grundstücke u. baul. Anlagen	34.500,00 €	für Gebäude, Sirenen und Hydranten etc.
Unterhaltung. von Maschinen u. Geräten	9.000,00 €	Wartung u. Reparatur von Geräten und Maschinen
Erwerb geringwertige Vermögegenstände	25.500,00 €	Kleingeräte, Ausstattungen,
Bewirtschaftung der Grundstücke	30.000,00 €	Heizung, Strom, Abwasser etc.
Haltung von Fahrzeugen	39.000,00 €	Reparaturen, Wartung, Kraftstoff, Inspektion. DLK
Aufwendungen für Feuerwehrmitglieder	39.000,00 €	Einsatzkleidung, Ausbildung Führerscheine, Jugendfeuerwehr, neue Hygienevorschriften
Besondere Betriebsaufwendungen	300,00 €	Unterrichtsmaterial etc.
Zuwendungen	3.000,00 €	Zuwendungen Kameradschaftskasse
Aufwandsentschädigung., Lohnausfall	25.000,00 €	Aufwandsentschädigung Funktionsträger, Lohnausfall bei Einsätzen
Sonst. Aufwendungen	2.000,00 €	Wartung und Strom der Sirenen
Geschäftsaufwendungen	14.500,00 €	Ärztliche Untersuchungen, Übungen, lfd. Kosten JF
Versicherungen	23.000,00 €	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 2022

Die Anmeldungen der Haushaltsmittel der Feuerwehren konnten im Haushalt 2022 vollständig berücksichtigt werden.

Produktbereich	1	Personal- und Bürgerservice
Produktbereich	12	Brandschutz
Produkt	12600	Brandschutz

Fachbereichsleiter: Herr Oetting
 Produktverantwortliche: Frau Benecke

Investitionen:

Investitionen	Ansatz		Planung		Planung	VE
	2021	2022	2023	2024	2025	2023
	€	€	€	€	€	€
"Bezeichnung der Investitionsmaßnahme"						
Einzahlungen						
Verkauf Drehleiter 18/12	0,00	5.000,00				
Verkauf Atemschutzgeräte (ca. 7 Stück)	0,00	300,00				
Auszahlungen						
Beschaffung HLF 20/20 als Ersatz für LF 16/12 FF Oyten	0,00			457.000,00		457.000,00
Beschaffung HLF 10 als Ersatz für LF 8/6 FF Bassen	110.000,00	365.000,00				
Erneuerung Sirengesamtsystem	0,00	300.000,00				
Anschaffungen über 1000€	0,00	15.000,00				
= Saldo	-110.000,00	-674.700,00	0,00	-457.000,00	0,00	-457.000,00

Übersicht über die Feuerwehrfahrzeuge:

FW Oyten

Feuerwehrfahrzeug	Baujahr	Ersatzbeschaffung
Löschfahrzeug	1999	2025
Anhänger	1999	2030
Einsatzleitwagen	2010	2030
Rüstwagen	2008	2033
Anhänger JFW	2018	2038
Mannschaftstransportfahrzeug	2019	2039
Drehleiter	2021	2046
Tanklöschfahrzeug	2021	2046

FW Bassen

Löschfahrzeug	1998	2023 (Beschaffung im Haushalt 2022 geplant)
Tanklöschfahrzeug	2005	2030
Einsatzleitfahrzeug	2010	2030
Gerätewagen Logistik	2020	2045

Produktbereich	1	Personal- und Bürgerservice	
Produktbereich	12	Brandschutz	Fachbereichsleiter: Herr Oetting
Produkt	12600	Brandschutz	Produktverantwortliche: Frau Benecke

Beschaffung des HLF 10 für die Ortsfeuerwehr Bassen



(Foto: Firma Ziegler)

Im Haushaltsjahr 2022 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 2020

Die beiden Feuerwehren sind im Jahr 2020 zu insgesamt 148 Einsätzen gerufen worden.

Die Einsätze gliedern sich wie folgt auf:

- 37 Brandeinsätze
- 91 Technische Hilfeleistungen
- davon 07 Unterstützung Rettungsdienst
- 19 Fehllalarm
- davon 16 Brandmeldeanlagen
- 1 Dienstleistung

Einsätze der Feuerwehren im Jahr 2021 (Stand: 15.12.2021)

Die beiden Feuerwehren sind im Jahr 2021 bisher zu insgesamt 104 Einsätzen gerufen worden.

Die Einsätze gliedern sich wie folgt auf:

- 29 Brandeinsätze
- 56 Technische Hilfeleistungen
- davon 18 Unterstützung Rettungsdienst
- 19 Fehllalarm
- davon 14 Brandmeldeanlagen

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

Teilhaushalt

Teilhaushalt III "Bildungs- und Gebäudemanagement"

Zielgruppen

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

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

Frau Haase

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	550.008,07	629.200	629.200	629.200	629.200	629.200
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	122.500	122.500	120.700	118.900	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	146.315,60	314.900	314.900	314.900	314.900	314.900
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	60,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	696.383,67	1.066.600	1.066.600	1.064.800	1.063.000	1.063.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	798.208,22	975.000	824.800	845.400	866.500	888.100
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	732.664,48	776.500	1.167.400	787.400	797.400	797.400
16. Abschreibungen	474,00	255.100	301.500	296.800	284.300	269.900
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	78.805,99	69.800	79.700	79.900	79.900	79.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.610.152,69	2.076.400	2.373.400	2.009.500	2.028.100	2.035.300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-913.769,02	-1.009.800	-1.306.800	-944.700	-965.100	-972.300
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	4.000	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	-4.000	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-913.769,02	-1.009.800	-1.310.800	-944.700	-965.100	-972.300
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
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-913.769,02	-1.142.000	-1.443.000	-1.076.900	-1.097.300	-1.104.500

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

Frau Haase

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	553.142,75	635.400	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	174.084,46	314.900	314.900	0	314.900	314.900	314.900
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. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.227,21	950.300	944.100	0	944.100	944.100	944.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	800.893,40	975.000	824.800	0	845.400	866.500	888.100
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	767.251,28	839.000	1.167.400	0	787.400	797.400	797.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	82.206,72	69.800	79.700	0	79.900	79.900	79.900
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.650.351,40	1.883.800	2.071.900	0	1.712.700	1.743.800	1.765.400
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-923.124,19	-933.500	-1.127.800	0	-768.600	-799.700	-821.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	125.000	124.800	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	125.000	124.800	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	7.443,50	0	170.000	1.830.000	1.830.000	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	74.651,06	154.000	143.800	0	19.000	19.000	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	82.094,56	154.000	313.800	1.830.000	1.849.000	19.000	0
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-82.094,56	-29.000	-189.000	-1.830.000	-1.849.000	-19.000	0
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.005.218,75	-962.500	-1.316.800	-1.830.000	-2.617.600	-818.700	-821.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.005.218,75	-962.500	-1.316.800	-1.830.000	-2.617.600	-818.700	-821.300

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):

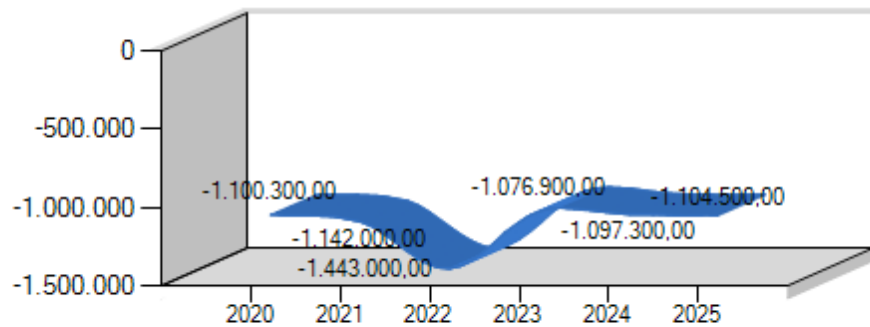
Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
2180019001 Bauliche Erweiterung der IGS (Einrichtung der Oberstufe)									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	800.000,00	0	0	800.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	800.000,00	0	0	800.000,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	3.600.000,00	0	0	1.770.000,00	1.830.000	1.830.000	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.600.000,00	0	0	1.770.000,00	1.830.000	1.830.000	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.800.000,00	0	0	-970.000,00	-1.830.000	-1.830.000	0	0	0
2180020002 Produkt 21800 - DigitalPakt Schule - IGS Oyten									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	374.800,00	125.000	124.800	250.000,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	374.800,00	125.000	124.800	250.000,00	0	0	0	0	0
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	374.800,00	125.000	124.800	250.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	374.800,00	125.000	124.800	250.000,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
2180022001 Produkt 21800 > Neubau Photovoltaikanlage (Schülerprojekt)									
8. Baumaßnahmen	150.000,00	0	150.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	150.000,00	0	150.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-150.000,00	0	-150.000	0,00	0	0	0	0	0
2180022002 Produkt 21800 > "Grünes Klassenzimmer"									
8. Baumaßnahmen	20.000,00	0	20.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	20.000,00	0	20.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.000,00	0	-20.000	0,00	0	0	0	0	0
2180022003 Produkt 21800 > Sitzgelegenheiten im Außenbereich									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00	0	10.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.000,00	0	10.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.000,00	0	-10.000	0,00	0	0	0	0	0
2180099001 Produkt 21800 - Integrierte Gesamtschule (IGS) "Oyten" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	29.000	9.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	29.000	9.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-29.000	-9.000	0,00	0	0	0	0	0
50.000	-2.980.000,00	-29.000	-189.000	-970.000,00	-1.830.000	-1.830.000	0	0	0

	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
2180019001	Bauliche Erweiterung der IGS (Einrichtung der Oberstufe)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	800.000,00	0	800.000,00
Auszahlungen	0	1.830.000	0	0	0	1.770.000,00	1.830.000	3.600.000,00
Zu-/Überschuss	0	-1.830.000	0	0	0	-970.000,00	-1.830.000	-2.800.000,00
2180020002	Produkt 21800 - DigitalPakt Schule - IGS Oyten							
Einzahlungen	124.800	0	0	0	0	250.000,00	0	374.800,00
Auszahlungen	124.800	0	0	0	0	250.000,00	0	374.800,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
2180022001	Produkt 21800 > Neubau Photovoltaikanlage (Schülerprojekt)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	150.000	0	0	0	0	0,00	0	150.000,00
Zu-/Überschuss	-150.000	0	0	0	0	0,00	0	-150.000,00
2180022002	Produkt 21800 > "Grünes Klassenzimmer"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
Zu-/Überschuss	-20.000	0	0	0	0	0,00	0	-20.000,00
2180022003	Produkt 21800 > Sitzgelegenheiten im Außenbereich							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	10.000	10.000	0	0	0,00	0	10.000,00
Zu-/Überschuss	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0,00	0	-10.000,00
2180099001	Produkt 21800 - Integrierte Gesamtschule (IGS) "Oyten" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	9.000	9.000	9.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-9.000	-9.000	-9.000	0	0	0,00	0	0,00
Einzahlungen	124.800	0	0	0	0	1.050.000,00	0	1.174.800,00
Auszahlungen	313.800	1.849.000	19.000	0	0	2.020.000,00	1.830.000	4.154.800,00
Zu-/Überschuss	-189.000	-1.849.000	-19.000	0	0	-970.000,00	-1.830.000	-2.980.000,00

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

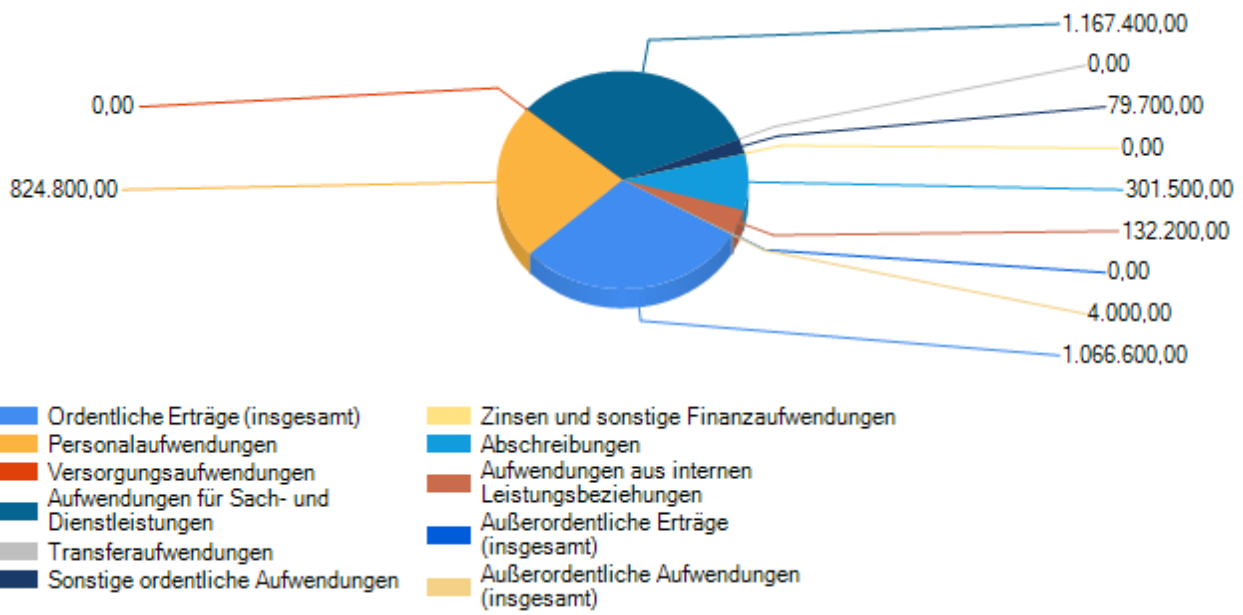
	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
Ordentliche Erträge (insgesamt)	782.704,47 €	1.131.800,00 €	696.383,67 €	1.066.600,00 €	1.066.600,00 €
Personalaufwendungen	701.185,10 €	809.200,00 €	798.208,22 €	975.000,00 €	824.800,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	685.896,44 €	910.800,00 €	732.664,48 €	776.500,00 €	1.167.400,00 €
Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.099,36 €	79.300,00 €	78.805,99 €	69.800,00 €	79.700,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	333,00 €	300.600,00 €	474,00 €	255.100,00 €	301.500,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	132.200,00 €	0,00 €	132.200,00 €	132.200,00 €
Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)	1.467.513,90 €	2.232.100,00 €	1.610.152,69 €	2.208.600,00 €	2.505.600,00 €
Ordentliches Ergebnis	-684.809,43 €	-1.100.300,00 €	-913.769,02 €	-1.142.000,00 €	-1.439.000,00 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €
Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-4.000,00 €
Gesamtergebnis	-684.809,43 €	-1.100.300,00 €	-913.769,02 €	-1.142.000,00 €	-1.443.000,00 €

Planentwicklung des Produktes 21800 Integrierte Gesamtschule (IGS)



— Grafik - Ansatzentwicklung

Ergebnisverteilung 2022 (Plan) des Produktes 21800 Integrierte Gesamtschule (IGS)



Produktbereich	1	Personal- und Bürgerservice	
Produktbereich	12	Brandschutz	Fachbereichsleiter: Herr Oetting
Produkt	12600	Brandschutz	Produktverantwortliche: Frau Benecke

Grundzahlen:			
	Gesamt	Bassen	Oyten
Einsätze in 2020	148	29	119
Mitglieder	175 aktive / 55 passive	87 aktive / 32 passive	88 aktive / 23 passive
Anzahl der Fahrzeuge	13 (davon zwei Anhänger)	4	9 (davon zwei Anhänger)
Nutzflächen der Feuerwehrhäuser	1933m ²	500m ²	1433 m ²

Haushaltsansätze – Erläuterungen

	Gesamt	Erläuterung
Entgelte f. feiw. Leistungen und Pflichtaufgaben	17.000,00 €	Kostenerstattungen Dritter für Einsätze
Erträge aus Verkäufen	300,00 €	Atemschutzgeräte
Unterhaltung. Grundstücke u. baul. Anlagen	34.500,00 €	für Gebäude, Sirenen und Hydranten etc.
Unterhaltung. von Maschinen u. Geräten	9.000,00 €	Wartung u. Reparatur von Geräten und Maschinen
Erwerb geringwertige Vermögegenstände	25.500,00 €	Kleingeräte, Ausstattungen,
Bewirtschaftung der Grundstücke	30.000,00 €	Heizung, Strom, Abwasser etc.
Haltung von Fahrzeugen	39.000,00 €	Reparaturen, Wartung, Kraftstoff, Inspektion. DLK
Aufwendungen für Feuerwehrmitglieder	39.000,00 €	Einsatzkleidung, Ausbildung Führerscheine, Jugendfeuerwehr, neue Hygienevorschriften
Besondere Betriebsaufwendungen	300,00 €	Unterrichtsmaterial etc.
Zuwendungen	3.000,00 €	Zuwendungen Kameradschaftskasse
Aufwandsentschädigung., Lohnausfall	25.000,00 €	Aufwandsentschädigung Funktionsträger, Lohnausfall bei Einsätzen
Sonst. Aufwendungen	2.000,00 €	Wartung und Strom der Sirenen
Geschäftsaufwendungen	14.500,00 €	Ärztliche Untersuchungen, Übungen, lfd. Kosten JF
Versicherungen	23.000,00 €	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 2022

Die Anmeldungen der Haushaltsmittel der Feuerwehren konnten im Haushalt 2022 vollständig berücksichtigt werden.

Produktbereich	1	Personal- und Bürgerservice
Produktbereich	12	Brandschutz
Produkt	12600	Brandschutz

Fachbereichsleiter: Herr Oetting
 Produktverantwortliche: Frau Benecke

Investitionen:

Investitionen	Ansatz		Planung		Planung		Planung		VE
	2021	2022	2023	2024	2025	2023	2023	2023	
	€	€	€	€	€	€	€	€	
"Bezeichnung der Investitionsmaßnahme"									
Einzahlungen									
Verkauf Drehleiter 18/12	0,00	5.000,00							
Verkauf Atemschutzgeräte (ca. 7 Stück)	0,00	300,00							
Auszahlungen									
Beschaffung HLF 20/20 als Ersatz für LF 16/12 FF Oyten	0,00			457.000,00					457.000,00
Beschaffung HLF 10 als Ersatz für LF 8/6 FF Bassen	110.000,00	365.000,00							
Erneuerung Sirengesamtsystem	0,00	300.000,00							
Anschaffungen über 1000€	0,00	15.000,00							
= Saldo	-110.000,00	-674.700,00	0,00	-457.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-457.000,00

Übersicht über die Feuerwehrfahrzeuge:

FW Oyten

Feuerwehrfahrzeug	Baujahr	Ersatzbeschaffung
Löschfahrzeug	1999	2025
Anhänger	1999	2030
Einsatzleitwagen	2010	2030
Rüstwagen	2008	2033
Anhänger JFW	2018	2038
Mannschaftstransportfahrzeug	2019	2039
Drehleiter	2021	2046
Tanklöschfahrzeug	2021	2046

FW Bassen

Löschfahrzeug	1998	2023 (Beschaffung im Haushalt 2022 geplant)
Tanklöschfahrzeug	2005	2030
Einsatzleitfahrzeug	2010	2030
Gerätewagen Logistik	2020	2045

Produktbereich	1	Personal- und Bürgerservice	
Produktbereich	12	Brandschutz	Fachbereichsleiter: Herr Oetting
Produkt	12600	Brandschutz	Produktverantwortliche: Frau Benecke

Beschaffung des HLF 10 für die Ortsfeuerwehr Bassen



(Foto: Firma Ziegler)

Im Haushaltsjahr 2022 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 2020

Die beiden Feuerwehren sind im Jahr 2020 zu insgesamt 148 Einsätzen gerufen worden.

Die Einsätze gliedern sich wie folgt auf:

- 37 Brandeinsätze
- 91 Technische Hilfeleistungen
- davon 07 Unterstützung Rettungsdienst
- 19 Fehllalarm
- davon 16 Brandmeldeanlagen
- 1 Dienstleistung

Einsätze der Feuerwehren im Jahr 2021 (Stand: 15.12.2021)

Die beiden Feuerwehren sind im Jahr 2021 bisher zu insgesamt 104 Einsätzen gerufen worden.

Die Einsätze gliedern sich wie folgt auf:

- 29 Brandeinsätze
- 56 Technische Hilfeleistungen
- davon 18 Unterstützung Rettungsdienst
- 19 Fehllalarm
- davon 14 Brandmeldeanlagen

Produktbeschreibung

Produkt **36200** **Jugendarbeit**

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 III "Bildungs- und Gebäudemanagement"

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

Frau Abbas

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
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	1.800	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	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
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	178.613,47	174.600	139.700	143.200	146.800	150.500
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.776,56	23.400	29.100	20.500	20.500	22.500
16. Abschreibungen	0,00	3.500	4.000	4.000	4.000	3.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	3.522,73	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.058,21	3.600	4.000	4.000	4.000	4.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	194.970,97	210.100	181.800	176.700	180.300	185.700
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-194.970,97	-208.300	-180.000	-174.900	-178.500	-183.900
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-194.970,97	-208.300	-180.000	-174.900	-178.500	-183.900
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
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-194.970,97	-240.600	-212.300	-207.200	-210.800	-216.200

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

Frau Abbas

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
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	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. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	178.761,47	174.600	139.700	0	143.200	146.800	150.500
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	12.226,02	23.400	29.100	0	20.500	20.500	22.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	3.522,73	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.055,21	3.600	4.000	0	4.000	4.000	4.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.565,43	206.600	177.800	0	172.700	176.300	182.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-196.565,43	-206.600	-177.800	0	-172.700	-176.300	-182.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.385,77	2.000	2.000	0	2.000	2.000	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.385,77	2.000	2.000	0	2.000	2.000	0
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.385,77	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	0
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-197.951,20	-208.600	-179.800	0	-174.700	-178.300	-182.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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

Frau Abbas

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-197.951,20	-208.600	-179.800	0	-174.700	-178.300	-182.000

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

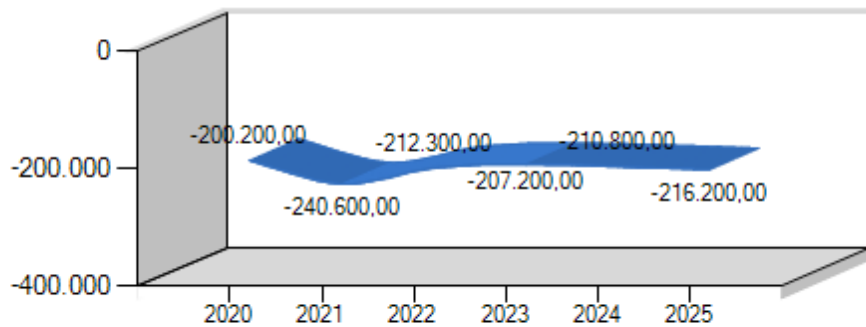
D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem Gemeinderat festgelegten Wertgrenze in Höhe von 50.000 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
3620099001 Produkt 36200 - Jugendarbeit > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0,00	0	0	0	0	0
50.000	0,00	-2.000	-2.000	0,00	0	0	0	0	0

Produkt 36200 Jugendarbeit Produktverantwortliche/r: Frau Abbas

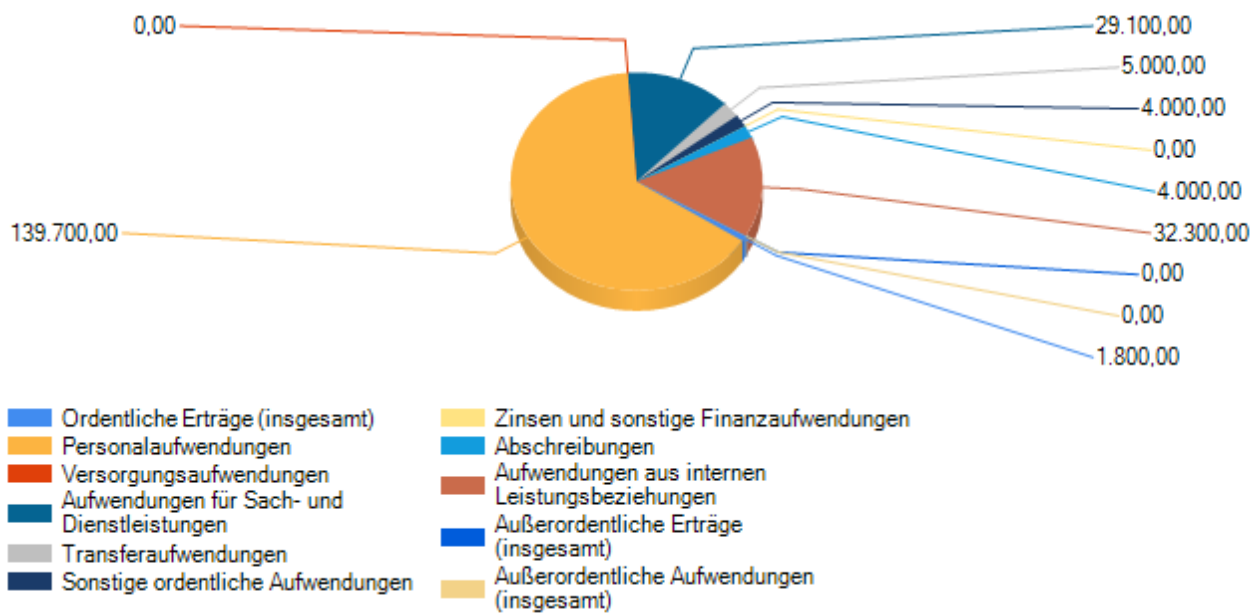
	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
Ordentliche Erträge (insgesamt)	6.526,89 €	1.600,00 €	0,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
Personalaufwendungen	139.238,39 €	136.100,00 €	178.613,47 €	174.600,00 €	139.700,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	22.197,16 €	26.000,00 €	11.776,56 €	23.400,00 €	29.100,00 €
Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	3.522,73 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.041,47 €	4.000,00 €	1.058,21 €	3.600,00 €	4.000,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	0,00 €	3.400,00 €	0,00 €	3.500,00 €	4.000,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	32.300,00 €	0,00 €	32.300,00 €	32.300,00 €
Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)	164.477,02 €	201.800,00 €	194.970,97 €	242.400,00 €	214.100,00 €
Ordentliches Ergebnis	-157.950,13 €	-200.200,00 €	-194.970,97 €	-240.600,00 €	-212.300,00 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtergebnis	-157.950,13 €	-200.200,00 €	-194.970,97 €	-240.600,00 €	-212.300,00 €

Planentwicklung des Produktes 36200 Jugendarbeit



— Grafik - Ansatzentwicklung

Ergebnisverteilung 2022 (Plan) des Produktes 36200 Jugendarbeit



Produktbereich	3	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	36	Innere Verwaltung	Fachbereichsleiter: Herr Marx
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 und zwischenzeitlich besetzt.

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.

Aufgrund der anhaltenden Corona-Pandemie kam es jedoch in den vergangenen 2 Jahren zu deutlichen Einschränkungen der Angebote des Freiraums und in der sonst. Jugend-Sozialarbeit. Dies soll in 2022 wieder aufgeholt werden.

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 2022, mit Ausnahme einer neuen Schließanlage, nicht vorgesehen.

Produktbeschreibung

Produkte **36501 - 36506** **Kindertagesstätten in Oyten**

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
 Produktbereich 36
 Produkt 36501

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

Frau Haase

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	629.790,92	563.000	574.300	568.000	558.000	558.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	18.100	17.400	15.900	15.900	15.900
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	30.954,08	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
6. privatrechtliche Entgelte	22.476,00	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
12. = Summe ordentliche Erträge	683.221,00	657.100	667.700	659.900	649.900	649.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.028.961,03	1.118.700	1.177.800	1.207.200	1.237.300	1.268.200
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.253,47	85.200	112.200	101.800	98.300	98.300
16. Abschreibungen	916,80	36.600	40.300	39.100	38.800	38.700
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	11.620,44	14.300	16.700	16.700	16.700	16.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.129.751,74	1.254.800	1.347.000	1.364.800	1.391.100	1.421.900
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-446.530,74	-597.700	-679.300	-704.900	-741.200	-772.000
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	1.161,46	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-1.161,46	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-447.692,20	-597.700	-679.300	-704.900	-741.200	-772.000
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
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-447.692,20	-646.500	-728.100	-753.700	-790.000	-820.800

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

Frau Haase

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	624.359,37	563.000	574.300	0	568.000	558.000	558.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	31.186,96	44.000	44.000	0	44.000	44.000	44.000
5. privatrechtliche Entgelte	21.679,70	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
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. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	677.226,03	639.000	650.300	0	644.000	634.000	634.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.029.579,00	1.118.700	1.177.800	0	1.207.200	1.237.300	1.268.200
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	83.372,59	85.200	112.200	0	101.800	98.300	98.300
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.747,61	14.300	16.700	0	16.700	16.700	16.700
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.124.699,20	1.218.200	1.306.700	0	1.325.700	1.352.300	1.383.200
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-447.473,17	-579.200	-656.400	0	-681.700	-718.300	-749.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.161,46	2.000	12.000	0	2.000	2.000	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.161,46	2.000	12.000	0	2.000	2.000	0
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.161,46	-2.000	-12.000	0	-2.000	-2.000	0
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-448.634,63	-581.200	-668.400	0	-683.700	-720.300	-749.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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

Frau Haase

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-448.634,63	-581.200	-668.400	0	-683.700	-720.300	-749.200

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 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
3650199001 Produkt 36501 - Kita "Bassen" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	12.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000	12.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-12.000	0,00	0	0	0	0	0
50.000	0,00	-2.000	-12.000	0,00	0	0	0	0	0

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

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	354.532,63	363.000	446.900	378.000	388.000	393.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	9.000	8.700	8.700	8.700	8.600
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	18.044,84	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
6. privatrechtliche Entgelte	18.679,00	21.600	27.500	27.500	27.500	27.500
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
12. = Summe ordentliche Erträge	391.256,47	419.600	509.100	440.200	450.200	455.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	879.435,95	833.300	1.092.500	1.123.600	1.155.400	1.188.100
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.798,33	112.800	205.700	126.700	117.400	110.400
16. Abschreibungen	2.812,00	25.200	26.000	25.400	24.900	24.600
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	8.116,49	10.200	11.700	11.900	11.900	11.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.015.162,77	981.500	1.335.900	1.287.600	1.309.600	1.335.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-623.906,30	-561.900	-826.800	-847.400	-859.400	-879.900
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-623.906,30	-561.900	-826.800	-847.400	-859.400	-879.900
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
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-623.906,30	-609.300	-874.200	-894.800	-906.800	-927.300

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

Frau Haase

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	348.967,87	363.000	446.900	0	378.000	388.000	393.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	17.840,64	26.000	26.000	0	26.000	26.000	26.000
5. privatrechtliche Entgelte	17.123,50	21.600	27.500	0	27.500	27.500	27.500
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. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	383.932,01	410.600	500.400	0	431.500	441.500	446.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	880.042,09	833.300	1.092.500	0	1.123.600	1.155.400	1.188.100
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	112.199,33	112.800	205.700	0	126.700	117.400	110.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	8.592,97	10.200	11.700	0	11.900	11.900	11.900
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000.834,39	956.300	1.309.900	0	1.262.200	1.284.700	1.310.400
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-616.902,38	-545.700	-809.500	0	-830.700	-843.200	-863.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	0,00	0	425.000	425.000	425.000	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.446,52	2.000	2.000	0	17.000	2.000	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.446,52	2.000	427.000	425.000	442.000	2.000	0
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.446,52	-2.000	-427.000	-425.000	-442.000	-2.000	0
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-618.348,90	-547.700	-1.236.500	-425.000	-1.272.700	-845.200	-863.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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

Frau Haase

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-618.348,90	-547.700	-1.236.500	-425.000	-1.272.700	-845.200	-863.900

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 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
3650222001 Produkt 36502 - Kita "Sagehorn" > bauliche Erweiterung									
8. Baumaßnahmen	850.000,00	0	425.000	0,00	425.000	425.000	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	850.000,00	0	425.000	0,00	425.000	425.000	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-850.000,00	0	-425.000	0,00	-425.000	-425.000	0	0	0
3650299001 Produkt 36502 - Kita "Sagehorn" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0,00	0	0	0	0	0
50.000	-850.000,00	-2.000	-427.000	0,00	-425.000	-425.000	0	0	0

Produktbereich 3
 Produktbereich 36
 Produkt 36503

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

Frau Haase

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	680.489,19	568.000	650.100	650.300	650.500	650.700
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	11.600	11.600	11.300	11.000	10.000
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	42.371,72	59.400	59.400	59.400	59.400	59.400
6. privatrechtliche Entgelte	32.927,50	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
12. = Summe ordentliche Erträge	755.788,41	675.000	757.100	757.000	756.900	756.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.139.716,70	1.111.000	1.381.100	1.418.200	1.456.100	1.495.000
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.493,52	95.800	122.300	169.300	116.300	116.300
16. Abschreibungen	744,50	26.100	28.600	27.800	26.100	24.000
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	8.497,48	10.000	11.600	11.800	11.800	11.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.246.452,20	1.242.900	1.543.600	1.627.100	1.610.300	1.647.100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-490.663,79	-567.900	-786.500	-870.100	-853.400	-891.000
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-490.663,79	-567.900	-786.500	-870.100	-853.400	-891.000
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
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-490.663,79	-627.300	-845.900	-929.500	-912.800	-950.400

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

Frau Haase

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	678.629,80	568.000	650.100	0	650.300	650.500	650.700
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	41.600,32	59.400	59.400	0	59.400	59.400	59.400
5. privatrechtliche Entgelte	31.313,18	36.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
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. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	751.543,30	663.400	745.500	0	745.700	745.900	746.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.140.335,28	1.111.000	1.381.100	0	1.418.200	1.456.100	1.495.000
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	96.776,03	95.800	122.300	0	169.300	116.300	116.300
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.774,17	10.000	11.600	0	11.800	11.800	11.800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.246.885,48	1.216.800	1.515.000	0	1.599.300	1.584.200	1.623.100
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-495.342,18	-553.400	-769.500	0	-853.600	-838.300	-877.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.000,00	0	0	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	34.014,62	2.000	92.000	0	2.000	2.000	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	34.014,62	2.000	92.000	0	2.000	2.000	0
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-33.014,62	-2.000	-92.000	0	-2.000	-2.000	0
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-528.356,80	-555.400	-861.500	0	-855.600	-840.300	-877.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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

Frau Haase

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-528.356,80	-555.400	-861.500	0	-855.600	-840.300	-877.000

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 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
3650322001 Produkt 36503 - Kita "Am Berg" > Lastenaufzug									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.000,00	0	50.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	50.000,00	0	50.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	0	-50.000	0,00	0	0	0	0	0
3650322002 Produkt 36503 - Kita "Am Berg" > Be- und Entlüftungsanlage									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.000,00	0	40.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	40.000,00	0	40.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.000,00	0	-40.000	0,00	0	0	0	0	0
3650399001 Produkt 36503 - Kita "Am Berg" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0,00	0	0	0	0	0
50.000	-90.000,00	-2.000	-92.000	0,00	0	0	0	0	0

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	311.588,07	255.000	245.000	225.000	235.000	235.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	18.200	18.200	18.100	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
12. = Summe ordentliche Erträge	311.588,07	273.200	263.200	243.100	253.100	253.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	26.976,02	29.400	26.500	27.200	27.900	28.600
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.371,86	47.500	45.200	61.400	27.000	28.900
16. Abschreibungen	0,00	46.900	52.300	51.500	51.500	51.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	1.145.391,89	1.197.500	1.400.000	1.424.400	1.524.400	1.524.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.194.739,77	1.321.300	1.524.000	1.564.500	1.630.800	1.633.400
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-883.151,70	-1.048.100	-1.260.800	-1.321.400	-1.377.700	-1.380.300
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-883.151,70	-1.048.100	-1.260.800	-1.321.400	-1.377.700	-1.380.300
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
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-883.151,70	-1.075.500	-1.288.200	-1.348.800	-1.405.100	-1.407.700

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

Frau Haase

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	301.007,78	255.000	245.000	0	225.000	235.000	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. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.007,78	255.000	245.000	0	225.000	235.000	235.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	27.590,63	29.400	26.500	0	27.200	27.900	28.600
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	16.521,79	47.500	45.200	0	61.400	27.000	28.900
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	1.146.587,62	1.197.500	1.400.000	0	1.424.400	1.524.400	1.524.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.190.700,04	1.274.400	1.471.700	0	1.513.000	1.579.300	1.581.900
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-889.692,26	-1.019.400	-1.226.700	0	-1.288.000	-1.344.300	-1.346.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	6.837,94	0	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	5.000	13.000	0	5.000	5.000	5.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.837,94	9.000	17.000	0	9.000	9.000	9.000
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-6.837,94	-9.000	-17.000	0	-9.000	-9.000	-9.000
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-896.530,20	-1.028.400	-1.243.700	0	-1.297.000	-1.353.300	-1.355.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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

Frau Haase

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-896.530,20	-1.028.400	-1.243.700	0	-1.297.000	-1.353.300	-1.355.900

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 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
3650422001 Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft > Investitionszuwendungen + BGA									
11. Aktivierbare Zuwendungen	8.000,00	0	8.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	8.000,00	0	8.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.000,00	0	-8.000	0,00	0	0	0	0	0
3650499001 Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft > Investitionszuwendungen + BGA									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.000,00	4.000	4.000	0,00	0	0	0	0	0
11. Aktivierbare Zuwendungen	5.000,00	0	5.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	9.000,00	4.000	9.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.000,00	-4.000	-9.000	0,00	0	0	0	0	0
50.000	-17.000,00	-4.000	-17.000	0,00	0	0	0	0	0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	0,00	5.000	0	0,00	0	0	0	0	0
- Summe VE	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-5.000	0	0,00	0	0	0	0	0

Produktbereich 3
 Produktbereich 36
 Produkt 36505

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

Frau Haase

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	543.318,12	514.000	570.100	560.200	565.300	565.400
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	14.400	8.400	8.400	8.100	7.100
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	39.312,86	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
6. privatrechtliche Entgelte	24.825,00	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
12. = Summe ordentliche Erträge	607.455,98	600.400	650.500	640.600	645.400	644.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	935.663,41	1.126.700	1.226.800	1.260.000	1.294.000	1.328.900
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.655,73	109.600	106.000	106.000	106.000	106.000
16. Abschreibungen	0,00	29.300	24.200	22.300	18.100	16.800
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	9.278,57	9.500	11.100	11.500	11.500	11.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.021.597,71	1.275.100	1.368.100	1.399.800	1.429.600	1.463.200
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-414.141,73	-674.700	-717.600	-759.200	-784.200	-818.700
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-414.141,73	-674.700	-717.600	-759.200	-784.200	-818.700
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
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-414.141,73	-716.700	-759.600	-801.200	-826.200	-860.700

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

Frau Haase

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	538.503,44	514.000	570.100	0	560.200	565.300	565.400
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	39.893,04	42.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
5. privatrechtliche Entgelte	25.107,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
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. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	603.503,48	586.000	642.100	0	632.200	637.300	637.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	936.278,02	1.126.700	1.226.800	0	1.260.000	1.294.000	1.328.900
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	88.008,23	109.600	106.000	0	106.000	106.000	106.000
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.952,32	9.500	11.100	0	11.500	11.500	11.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.032.238,57	1.245.800	1.343.900	0	1.377.500	1.411.500	1.446.400
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-428.735,09	-659.800	-701.800	0	-745.300	-774.200	-809.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	2.531,19	0	375.000	375.000	375.000	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.854,84	2.000	2.000	0	2.000	2.000	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.386,03	2.000	377.000	375.000	377.000	2.000	0
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-4.386,03	-2.000	-377.000	-375.000	-377.000	-2.000	0
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-433.121,12	-661.800	-1.078.800	-375.000	-1.122.300	-776.200	-809.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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

Frau Haase

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-433.121,12	-661.800	-1.078.800	-375.000	-1.122.300	-776.200	-809.000

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36505	Kindertagesstätte "Pestalozzistraße"	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 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
3650522001 Produkt 36505 - Kita "Pestalozzi" > bauliche Erweiterung									
8. Baumaßnahmen	750.000,00	0	375.000	0,00	375.000	375.000	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	750.000,00	0	375.000	0,00	375.000	375.000	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-750.000,00	0	-375.000	0,00	-375.000	-375.000	0	0	0
3650599001 Produkt 36505 - Kita "Pestalozzistraße" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0,00	0	0	0	0	0
50.000	-750.000,00	-2.000	-377.000	0,00	-375.000	-375.000	0	0	0

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

Frau Haase

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	646.452,13	434.000	831.000	822.000	828.000	829.000
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	58.900,64	73.000	88.000	88.000	88.000	88.000
6. privatrechtliche Entgelte	25.182,00	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
12. = Summe ordentliche Erträge	730.534,77	567.000	979.000	970.000	976.000	977.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	934.649,10	1.007.100	1.307.200	1.342.400	1.378.400	1.415.300
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.004,41	78.500	160.100	89.700	89.700	89.700
16. Abschreibungen	2,00	40.400	71.700	71.700	71.700	71.700
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	10.212,32	11.700	13.700	14.100	14.100	14.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.038.867,83	1.137.700	1.552.700	1.517.900	1.553.900	1.590.800
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-308.333,06	-570.700	-573.700	-547.900	-577.900	-613.800
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-308.333,06	-570.700	-573.700	-547.900	-577.900	-613.800
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
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-308.333,06	-570.700	-573.700	-547.900	-577.900	-613.800

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

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	658.559,50	434.000	831.000	0	822.000	828.000	829.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	59.796,38	73.000	88.000	0	88.000	88.000	88.000
5. privatrechtliche Entgelte	24.702,92	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
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. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	743.058,80	537.000	949.000	0	940.000	946.000	947.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	935.356,76	1.007.100	1.307.200	0	1.342.400	1.378.400	1.415.300
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	104.058,86	78.500	160.100	0	89.700	89.700	89.700
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.920,38	11.700	13.700	0	14.100	14.100	14.100
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.049.336,00	1.097.300	1.481.000	0	1.446.200	1.482.200	1.519.100
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-306.277,20	-560.300	-532.000	0	-506.200	-536.200	-572.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	104.524,91	0	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.250,00	2.000	2.000	0	9.000	2.000	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	108.774,91	2.000	2.000	0	9.000	2.000	0
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-108.774,91	-2.000	-2.000	0	-9.000	-2.000	0
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-415.052,11	-562.300	-534.000	0	-515.200	-538.200	-572.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-415.052,11	-562.300	-534.000	0	-515.200	-538.200	-572.100

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 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
3650618120 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" > Neubau + Ersteinrichtung									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.882.807,67	0	0	-2.882.807,67	0	0	0	0	0
3650622001 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" > Küche Elterncafé									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
3650699001 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0,00	0	0	0	0	0
50.000	-2.882.807,67	-2.000	-2.000	-2.882.807,67	0	0	0	0	0

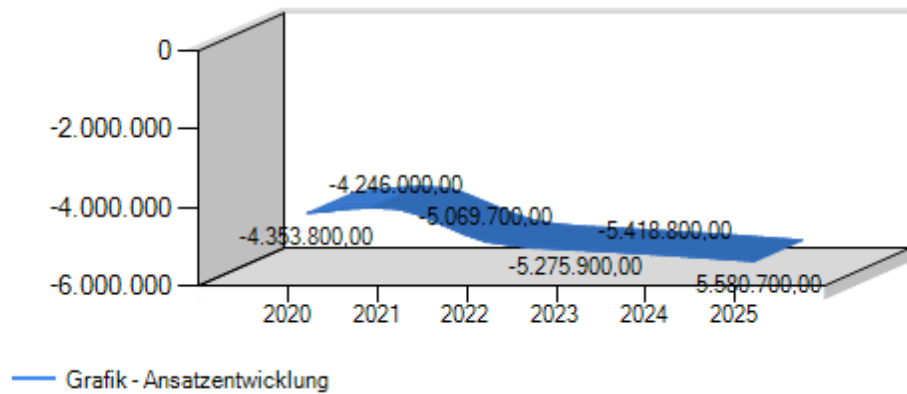
	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
3650199001	Produkt 36501 - Kita "Bassen" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	12.000	2.000	2.000	0	0	0,00	425.000	850.000,00
Zu-/Überschuss	-12.000	-2.000	-2.000	0	0	0,00	-425.000	-850.000,00
3650222001	Produkt 36502 - Kita "Sagehorn" > bauliche Erweiterung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	425.000	425.000	0	0	0	0,00	425.000	850.000,00
Zu-/Überschuss	-425.000	-425.000	0	0	0	0,00	-425.000	-850.000,00
3650299001	Produkt 36502 - Kita "Sagehorn" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	17.000	2.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-17.000	-2.000	0	0	0,00	0	0,00
3650322001	Produkt 36503 - Kita "Am Berg" > Lastenaufzug							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	0,00	0	50.000,00
Zu-/Überschuss	-50.000	0	0	0	0	0,00	0	-50.000,00
3650322002	Produkt 36503 - Kita "Am Berg" > Be- und Entlüftungsanlage							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	40.000	0	0	0	0	0,00	0	40.000,00
Zu-/Überschuss	-40.000	0	0	0	0	0,00	0	-40.000,00
3650399001	Produkt 36503 - Kita "Am Berg" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	0,00	0	0,00
3650422001	Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft > Investitionszuwendungen + BGA							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	8.000	0	0	0	0	0,00	0	8.000,00
Zu-/Überschuss	-8.000	0	0	0	0	0,00	0	-8.000,00
3650499001	Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft > Investitionszuwendungen + BGA							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	9.000	9.000	9.000	9.000	0	0,00	0	9.000,00
Zu-/Überschuss	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	0	0,00	0	-9.000,00
3650522001	Produkt 36505 - Kita "Pestalozzi" > bauliche Erweiterung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	375.000	375.000	0	0	0	0,00	375.000	750.000,00
Zu-/Überschuss	-375.000	-375.000	0	0	0	0,00	-375.000	-750.000,00
3650599001	Produkt 36505 - Kita "Pestalozzistraße" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	0,00	0	0,00
3650622001	Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" > Küche Elterncafé							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	7.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	-7.000	0	0	0	0,00	0	0,00
3650699001	Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	0,00	0	0,00
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	927.000	841.000	19.000	9.000	0	0,00	800.000	1.707.000,00
Zu-/Überschuss	-927.000	-841.000	-19.000	-9.000	0	0,00	-800.000	-1.707.000,00

Produkt

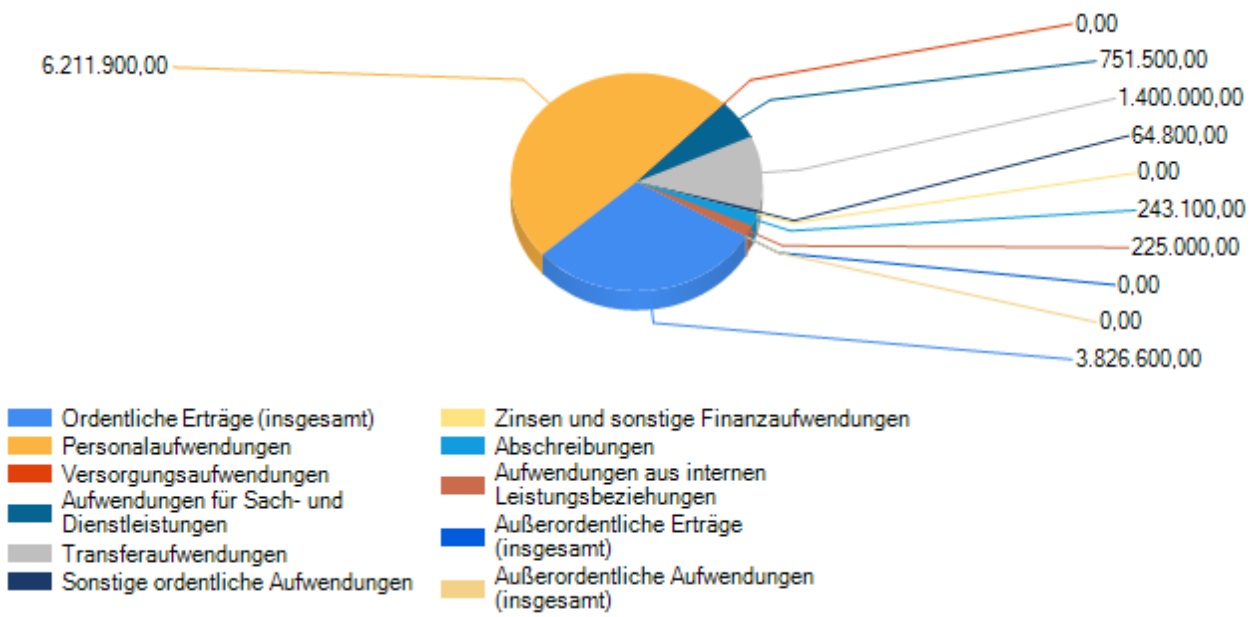
Produktverantwortliche/r:

	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
Ordentliche Erträge (insgesamt)	2.800.007,10 €	3.147.800,00 €	3.479.844,70 €	3.192.300,00 €	3.826.600,00 €
Personalaufwendungen	4.675.043,32 €	5.216.500,00 €	4.945.402,21 €	5.226.200,00 €	6.211.900,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	497.353,90 €	608.500,00 €	503.577,32 €	529.400,00 €	751.500,00 €
Transferaufwendungen	852.167,50 €	1.100.000,00 €	1.145.391,89 €	1.197.500,00 €	1.400.000,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.843,05 €	52.200,00 €	47.725,30 €	55.700,00 €	64.800,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	4.380,95 €	299.400,00 €	4.475,30 €	204.500,00 €	243.100,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	225.000,00 €	0,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €
Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)	6.074.788,72 €	7.501.600,00 €	6.646.572,02 €	7.438.300,00 €	8.896.300,00 €
Ordentliches Ergebnis	-3.274.781,62 €	-4.353.800,00 €	-3.166.727,32 €	-4.246.000,00 €	-5.069.700,00 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	1.161,46 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	-1.161,46 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtergebnis	-3.274.781,62 €	-4.353.800,00 €	-3.167.888,78 €	-4.246.000,00 €	-5.069.700,00 €

Planentwicklung des Produktes



Ergebnisverteilung 2022 (Plan) des Produktes



Produktbereich	3	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	36	Innere Verwaltung	Fachbereichsleiter: Herr Marx
Produkte	36501 - 36507	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 2020/2021	Gruppen	14	21,5	35,5
	Kinder	191	493	684
Kita-Jahr 2021/2022	Gruppen	14	21,5	35,5
	Kinder	204	498	702

Im aktuellen Kindergartenjahr (2021/2022) verteilen sich die Kinder auf die einzelnen Kindertagesstätten wie folgt (Stand 18.01.2022):

		Krippen	Kindergarten	Gesamt
KiTa Bassen	Gruppen	2	4	6
	Kinder	30	100	130
KiTa Sagehorn	Gruppen	1	3	4
	Kinder	14	53	
KiTa Am Berg	Gruppen	2	4	6
	Kinder	29	98	127
Evangelischer Kindergarten	Gruppen	2	3	5
	Kinder	30	75	105
Katholischer Kindergarten	Gruppen	2	2	4
	Kinder	27	50	77
KiTa Pestalozzistraße	Gruppen	2	3	5
	Kinder	30	63	93
KiTa Oyter Mühle	Gruppen	3	2,5	5,5
	Kinder	44	59	103

Die Betreuungszeiten inkl. Sonderdienste in allen Kindertagesstätten sind von 7:00 Uhr bis 16:00 Uhr möglich.
 Die Hauptbetreuungszeiten sind in allen Krippengruppen (Ü3) 08:00 – 14:00 Uhr bzw. 16:00 Uhr.
 Die Hauptbetreuungszeiten in den Kindergartengruppen (Ü3) in Bassen sind 08:00 – 12:30 bzw. 16:00 Uhr und in allen anderen Kindergartengruppen 08:00 Uhr – 13:00 Uhr bzw. 16:00 Uhr

Besonderheiten an den Haushaltsansätzen:

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

Die Erträge im Bereich Kindertagesstätten steigen um 641.300 €, da in 2021 der erste Bescheid mit der ermittelten Finanzhilfe für die Kita Oyter Mühle bewilligt wurde.

Die Aufwendungen für den Bereich Kindertagesstätten mussten deutlich erhöht werden. Ein Großteil der Kostensteigerung bezieht sich auf steigende Personalkosten, diese begründen auch die gestiegenen Betriebskostenzuschüsse für die kirchlichen Kindertagesstätten.

Außerdem sind folgende bauliche Maßnahmen in den Einrichtungen geplant:

1. KiTa Bassen
Austausch Bodenbeläge und Gardinen
2. KiTa Sagehorn
Um- und Ausbau der Räume im Altenheim Hasch für die neue Kiga-Außenstelle
Blitzschutzanlage im Haupthaus
3. KiTa Am Berg
Fußbodensanierung und Einbau eines Speiseaufzugs o.ä.
4. Kath. Kita Jahnstraße
Wanddurchbruch im Schlafrum und Erneuerung Windfangtür
5. Ev. Kita Kirchweg
div. Malerarbeiten
6. KiTa Pestalozzistraße
keine weiteren Maßnahmen, Vorbereitung Ausbau weiter Kiga-Gruppe zum Kita-Jahr 2023/2024
7. KiTa Oyter Mühle
Sanierung Heizungsanlage im Krippenbereich und Einbau einer Teeküche

Darüber hinaus sind an allen Kindertagesstätten sind die üblichen baulichen Unterhaltung im Haushaltsjahr 2022 geplant.

Die investiven Seiten sind gesondert dargestellt.

Produktbeschreibung

Produkt **54100** **Gemeindestraßen**

Produktbeschreibung

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

Ziele

Dauerhafte Gewährleistung der Verkehrssicherheit.

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Straßengesetz (NStG), 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 IV "Gemeindeentwicklung"

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

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
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	494.700	470.700	463.000	463.000	441.000
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	116.623,43	135.000	125.000	125.000	125.000	125.000
6. privatrechtliche Entgelte	128,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.869,60	2.300	6.300	6.300	6.300	6.300
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
12. = Summe ordentliche Erträge	123.621,78	633.000	603.000	595.300	595.300	573.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	182.147,14	217.600	233.300	239.200	245.200	251.300
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	597.333,40	710.800	1.850.000	1.141.000	841.000	741.000
16. Abschreibungen	1.056,75	590.800	672.900	662.700	662.700	636.700
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	39.671,71	0	2.000	2.000	2.000	2.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	820.209,00	1.519.200	2.758.200	2.044.900	1.750.900	1.631.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-696.587,22	-886.200	-2.155.200	-1.449.600	-1.155.600	-1.057.700
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-696.587,22	-886.200	-2.155.200	-1.449.600	-1.155.600	-1.057.700
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
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-696.587,22	-1.290.500	-2.559.500	-1.853.900	-1.559.900	-1.462.000

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

Herr Röttjer

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
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	141.127,64	135.000	125.000	0	125.000	125.000	125.000
5. privatrechtliche Entgelte	2.478,75	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.873,38	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.479,77	136.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	181.068,05	217.600	233.300	0	239.200	245.200	251.300
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	522.427,72	710.800	1.850.000	0	1.141.000	841.000	741.000
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.663,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	706.158,77	928.400	2.085.300	0	1.382.200	1.088.200	994.300
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-556.679,00	-792.400	-1.955.300	0	-1.252.200	-958.200	-864.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	40.356,71	609.700	2.032.500	0	0	300.000	562.500
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	148.440,97	5.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	27.270,03	111.900	373.000	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	216.067,71	726.600	2.425.500	0	20.000	320.000	582.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.000,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	231.872,13	3.467.000	5.075.000	0	1.900.000	4.368.000	120.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	29.531,13	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	269.403,26	3.471.000	5.079.000	0	1.904.000	4.372.000	120.000
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-53.335,55	-2.744.400	-2.653.500	0	-1.884.000	-4.052.000	462.500
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-610.014,55	-3.536.800	-4.608.800	0	-3.136.200	-5.010.200	-401.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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

Herr Röttjer

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-610.014,55	-3.536.800	-4.608.800	0	-3.136.200	-5.010.200	-401.800

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 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
1111018118 Baugebiet "Rosengarten"									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.948.718,76	0	0	-1.948.718,76	0	0	0	0	0
3650618120 Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" > Neubau + Ersteinrichtung									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-240.837,91	0	0	-240.837,91	0	0	0	0	0
5110018042 Stadtbau West > "Wachstum und nachhaltige Quartiere - Lebenswerte Quartiere gestalten"									
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	136.850,47	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	136.850,47	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-136.850,47	0	0	0	0	0
5410018020 Straßenausbau "Am Moor"									
8. Baumaßnahmen	4.305.000,00	2.000.000	2.305.000	155.751,75	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.305.000,00	2.000.000	2.305.000	155.751,75	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.305.000,00	-2.000.000	-2.305.000	-155.751,75	0	0	0	0	0
5410018119 Fahrbahn und Parkbuchten "Pestalozzistraße"									
8. Baumaßnahmen	160.000,00	0	0	7.779,61	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	160.000,00	0	0	7.779,61	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-160.000,00	0	0	-7.779,61	0	0	0	0	0
5410018124 Neubau Kreisverkehrsplatz "A1 Oyten"									
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	8.000,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	3.250.000,00	1.000.000	2.050.000	145.115,64	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.250.000,00	1.000.000	2.050.000	153.115,64	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.250.000,00	-1.000.000	-2.050.000	-153.115,64	0	0	0	0	0
5410020001 Straßenausbau "Schwarzer Weg"									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	862.500,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	862.500,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	1.150.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.150.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-287.500,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0

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

Herr Röttjer

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5410020007 Neubau Stichweg "Rudolf-Diesel-Straße"									
8. Baumaßnahmen	50.000,00	50.000	0	3.655,52	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	50.000,00	50.000	0	3.655,52	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	-50.000	0	-3.655,52	0	0	0	0	0
5410021002 Neubau Wendeanlage "Lindenstraße"									
8. Baumaßnahmen	350.000,00	250.000	100.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	350.000,00	250.000	100.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-350.000,00	-250.000	-100.000	0,00	0	0	0	0	0
5410021003 Straßenausbau "Thünen"									
8. Baumaßnahmen	2.580.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.580.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.580.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
5410022001 Neubau Stichweg "Lise-Meitner-Straße" (Gewerbepark A1)									
8. Baumaßnahmen	500.000,00	0	500.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	500.000,00	0	500.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-500.000,00	0	-500.000	0,00	0	0	0	0	0
5410022002 Straßenausbau "Dorfstraße" (2. Bauabschnitt)									
8. Baumaßnahmen	800.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	800.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-800.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
5410099001 Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000,00	4.000	4.000	4.000,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	8.000,00	4.000	4.000	4.000,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.000,00	-4.000	-4.000	-4.000,00	0	0	0	0	0
5410099002 Allgemeiner Straßenbau									
8. Baumaßnahmen	0,00	32.000	30.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	32.000	30.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-32.000	-30.000	0,00	0	0	0	0	0
5410099003 Gemeindestraßen Oberflächenentwässerung									
2. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	5.000	20.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	20.000	0,00	0	0	0	0	0
8. Baumaßnahmen	0,00	5.000	20.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	5.000	20.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
5410099004 Brücken und Durchlässe									
8. Baumaßnahmen	0,00	130.000	70.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	130.000	70.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000	-70.000	0,00	0	0	0	0	0

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

Herr Röttjer

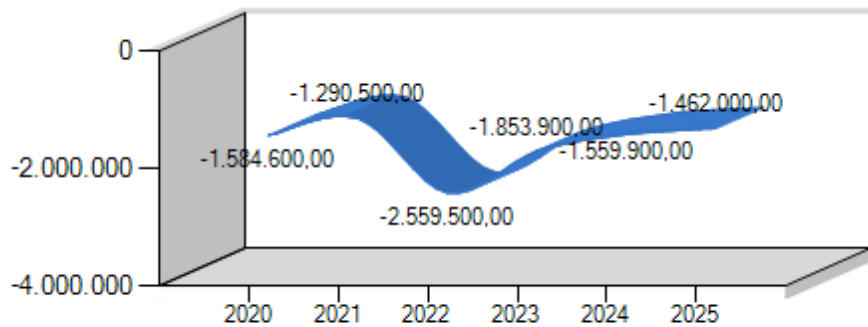
Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5710021001 Veräußerung von Gewerbegrundstücken									
1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	609.700	2.032.500	0,00	0	0	0	0	0
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	111.900	373.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	721.600	2.405.500	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	721.600	2.405.500	0,00	0	0	0	0	0
50.000	-14.480.056,67	-2.744.400	-2.653.500	-2.650.709,66	0	0	0	0	0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
+ Summe der investiven Einzahlungen	389.503,83	0	0	389.503,83	0	0	0	0	0
- Summe der investiven Auszahlungen	210.685,22	0	0	210.685,22	0	0	0	0	0
- Summe VE	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	178.818,61	0	0	178.818,61	0	0	0	0	0

	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
5410018020	Straßenausbau "Am Moor"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.305.000	0	0	0	0	155.751,75	0	4.305.000,00
Zu-/Überschuss	-2.305.000	0	0	0	0	-155.751,75	0	-4.305.000,00
5410018119	Fahrbahn und Parkbuchten "Pestalozzistraße"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	7.779,61	0	160.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-7.779,61	0	-160.000,00
5410018124	Neubau Kreisverkehrsplatz "A1 Oyten"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.050.000	0	0	0	0	153.115,64	0	3.250.000,00
Zu-/Überschuss	-2.050.000	0	0	0	0	-153.115,64	0	-3.250.000,00
5410020001	Straßenausbau "Schwarzer Weg"							
Einzahlungen	0	0	300.000	562.500	0	0,00	0	862.500,00
Auszahlungen	0	50.000	1.100.000	0	0	0,00	0	1.150.000,00
Zu-/Überschuss	0	-50.000	-800.000	562.500	0	0,00	0	-287.500,00
5410020007	Neubau Stichweg "Rudolf-Diesel-Straße"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	3.655,52	0	50.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-3.655,52	0	-50.000,00
5410021002	Neubau Wendeanlage "Lindenstraße"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	100.000	0	0	0	0	0,00	0	350.000,00
Zu-/Überschuss	-100.000	0	0	0	0	0,00	0	-350.000,00
5410021003	Straßenausbau "Thünen"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	80.000	2.500.000	0	0	0,00	0	2.580.000,00
Zu-/Überschuss	0	-80.000	-2.500.000	0	0	0,00	0	-2.580.000,00
5410022001	Neubau Stichweg "Lise-Meitner-Straße" (Gewerbepark A1)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	500.000	0	0	0	0	0,00	0	500.000,00
Zu-/Überschuss	-500.000	0	0	0	0	0,00	0	-500.000,00
5410022002	Straßenausbau "Dorfstraße" (2. Bauabschnitt)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	800.000	0	0	0	0,00	0	800.000,00
Zu-/Überschuss	0	-800.000	0	0	0	0,00	0	-800.000,00
5410099001	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.000	4.000	4.000	0	0	4.000,00	0	8.000,00
Zu-/Überschuss	-4.000	-4.000	-4.000	0	0	-4.000,00	0	-8.000,00
5410099002	Allgemeiner Straßenbau							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	30.000	30.000	30.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-30.000	-30.000	-30.000	0	0	0,00	0	0,00
5410099003	Gemeindestraßen Oberflächenentwässerung							
Einzahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5410099004	Brücken und Durchlässe							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	70.000	920.000	40.000	100.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-70.000	-920.000	-40.000	-100.000	0	0,00	0	0,00
Einzahlungen	20.000	20.000	320.000	582.500	0	0,00	0	862.500,00
Auszahlungen	5.079.000	1.904.000	3.694.000	120.000	0	324.302,52	0	13.153.000,00
Zu-/Überschuss	-5.059.000	-1.884.000	-3.374.000	462.500	0	-324.302,52	0	-12.290.500,00

Produkt 54100 Gemeinestraßen Produktverantwortliche/r: Herr Röttger

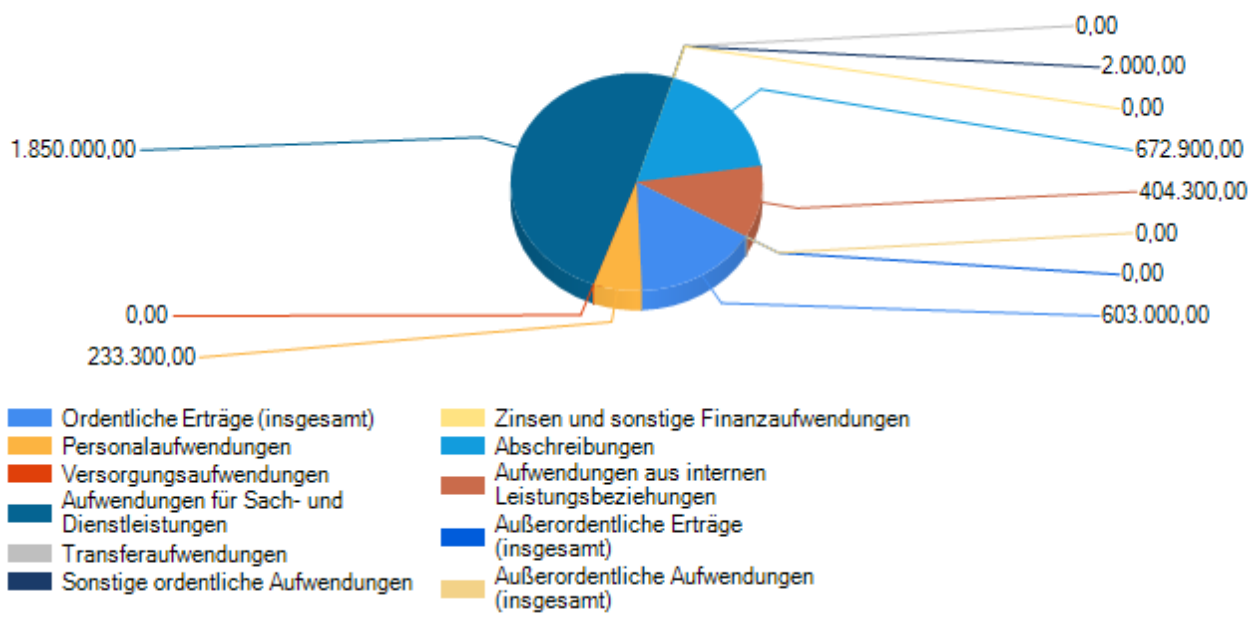
	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
Ordentliche Erträge (insgesamt)	129.966,75 €	679.100,00 €	123.621,78 €	633.000,00 €	603.000,00 €
Personalaufwendungen	130.564,63 €	146.400,00 €	182.147,14 €	217.600,00 €	233.300,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	658.538,85 €	1.013.000,00 €	597.333,40 €	710.800,00 €	1.850.000,00 €
Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10,50 €	0,00 €	39.671,71 €	0,00 €	2.000,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	0,01 €	700.000,00 €	1.056,75 €	590.800,00 €	672.900,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	404.300,00 €	0,00 €	404.300,00 €	404.300,00 €
Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)	789.113,99 €	2.263.700,00 €	820.209,00 €	1.923.500,00 €	3.162.500,00 €
Ordentliches Ergebnis	-659.147,24 €	-1.584.600,00 €	-696.587,22 €	-1.290.500,00 €	-2.559.500,00 €
Außerordentliche Erträge	-25.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliches Ergebnis	-25.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtergebnis	-684.847,24 €	-1.584.600,00 €	-696.587,22 €	-1.290.500,00 €	-2.559.500,00 €

Planentwicklung des Produktes 54100 Gemeinestraßen



— Grafik - Ansatzentwicklung

Ergebnisverteilung 2022 (Plan) des Produktes 54100 Gemeinestraßen



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

Haushaltsansätze für das Haushaltsjahr 2022

Benutzungsgebühren	125.000 €	Gebühren für die Regenwassereinleitung von Anliegern
Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte und sonstige Erträge	7.300 €	Erstattungen für Schadensbeseitigungen bei Verkehrsunfällen usw.
Straßenunterhaltung	1.304.000 €	<i>Bauhof:</i> 284.000 € (Gehölzschnitt, Straßenbegleitgrün, Straßenseitenräume schottern, Reparaturasphalt, landwirtschaftliche Wege <i>Tiefbauverwaltung:</i> 1.020.000 € (zentrale Vergabe von Straßenunterhaltungsmaßnahmen durch die Tiefbauverwaltung incl. Brückenunterhaltung u. RRB Rathaus)
Straßenkataster	100.000 €	Beginn in 2022 geplant
Mieten und Pachten	4.500 €	Entschädigungen RRB Kloppenburger Straße u.a.
Besondere Betriebsaufwendungen, Geschäftsaufwendungen	12.000 €	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 des Bauhofs für Dienstleistungen Dritter.

Investitionen 2022:

Im Investitionsprogramm für den Teilhaushalt 60 sind die einzelnen Maßnahmen abgebildet. Die wichtigsten Investitionen 2022 im Produkt 54100 sind:

Straßenausbau „Am Moor“ - Mittelerhöhung	2.305.000 €
Brücken und Durchlässe (Planung)	70.000 €
Neubau Wendeanlage „Lindenstraße“ (K + R)	100.000 €
Neubau Kreisverkehrsplatz „A 1“ - Mittelerhöhung	2.050.000 €
Neubau Stichweg Liese-Meithner-Straße (optional)	500.000 €

Viele der großen Investitionsmaßnahmen wirken noch weit in den Finanzplanungszeitraum hinein. Der Investitionsplan weist ab 2023 weitere Investitionsauszahlungen aus.

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 III "Bildungs- und Gebäudemanagement"

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
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	200	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	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
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	32.366,70	31.600	32.300	33.100	33.900	34.700
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.823,58	0	21.600	21.600	21.600	21.600
16. Abschreibungen	200,00	4.000	4.500	2.600	1.900	1.700
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	22.106,95	36.500	38.500	38.500	38.500	23.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	76.497,23	72.100	96.900	95.800	95.900	81.200
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-76.497,23	-71.900	-96.700	-95.600	-95.700	-81.000
22. außerordentliche Erträge	184.054,43	3.093.400	2.727.500	1.286.700	643.300	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	2.720.000	83.000	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	184.054,43	373.400	2.644.500	1.286.700	643.300	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	107.557,20	301.500	2.547.800	1.191.100	547.600	-81.000
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
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	107.557,20	279.000	2.525.300	1.168.600	525.100	-103.500

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

Frau Zippering

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
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	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. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	31.562,39	31.600	32.300	0	33.100	33.900	34.700
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	21.823,58	0	21.600	0	21.600	21.600	21.600
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	43.121,63	36.500	38.500	0	38.500	38.500	23.200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.507,60	68.100	92.400	0	93.200	94.000	79.500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-96.507,60	-68.100	-92.400	0	-93.200	-94.000	-79.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	153.544,95	0	0	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	184.054,43	3.093.400	2.727.500	0	1.286.700	643.300	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	337.599,38	3.093.400	2.727.500	0	1.286.700	643.300	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.450.000	83.000	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	126,05	100.000	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	40.828,35	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	40.954,40	2.550.000	83.000	0	0	0	0
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	296.644,98	543.400	2.644.500	0	1.286.700	643.300	0
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	200.137,38	475.300	2.552.100	0	1.193.500	549.300	-79.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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

Frau Zipperling

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	200.137,38	475.300	2.552.100	0	1.193.500	549.300	-79.500

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

Frau Zippering

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):

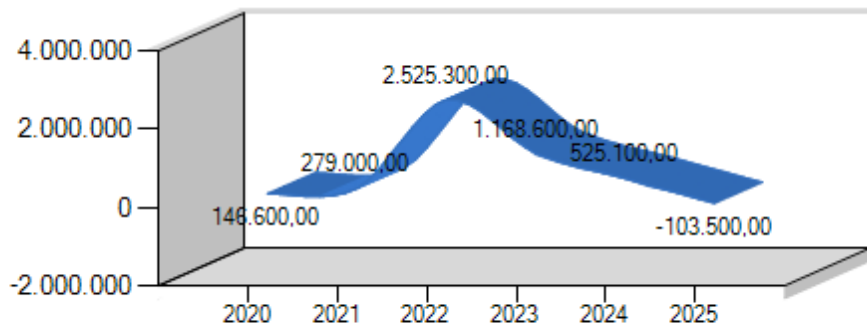
Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
1111018118 Baugebiet "Rosengarten"									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-254.095,01	0	0	-254.095,01	0	0	0	0	0
5710018400 Breitbandnetz "Meyerdamm"									
8. Baumaßnahmen	104.100,00	0	0	126,50	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	104.100,00	0	0	126,50	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-104.100,00	0	0	-126,50	0	0	0	0	0
5710020001 Breitbandförderung im LK Verden "weiße Flecken"									
11. Aktivierbare Zuwendungen	56.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	56.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.000,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
5710021001 Veräußerung von Gewerbegrundstücken									
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	643.400	2.644.500	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	643.400	2.644.500	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	643.400	2.644.500	0,00	0	0	0	0	0
5710021003 Hinweisbeschilderung im "Gewerbepark A1"									
8. Baumaßnahmen	100.000,00	100.000	0	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	100.000,00	100.000	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	-100.000,00	-100.000	0	0,00	0	0	0	0	0
5710099001 An- und Verkauf von Gewerbegrundstücken									
3. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	83.000	0,00	0	0	0	0	0
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	83.000	0,00	0	0	0	0	0
7. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	83.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	83.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
50.000	-514.195,01	543.400	2.644.500	-254.221,51	0	0	0	0	0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
+ Summe der investiven Einzahlungen	0,00	2.450.000	0	0,00	0	0	0	0	0
- Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.450.000	0	0,00	0	0	0	0	0
- Summe VE	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0

	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
5710018400	Breitbandnetz "Meyerdamm"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	126,50	0	114.100,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-126,50	0	-114.100,00
5710020001	Breitbandförderung im LK Verden "weiße Flecken"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	56.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	-56.000,00
5710021001	Veräußerung von Gewerbegrundstücken							
Einzahlungen	5.050.000	1.286.700	643.300	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	5.050.000	1.286.700	643.300	0	0	0,00	0	0,00
5710021003	Hinweisbeschilderung im "Gewerbepark A1"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	100.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	-100.000,00
5710099001	An- und Verkauf von Gewerbegrundstücken							
Einzahlungen	83.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	83.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Einzahlungen	5.133.000	1.286.700	643.300	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	83.000	0	0	0	0	126,50	0	270.100,00
Zu-/Überschuss	5.050.000	1.286.700	643.300	0	0	-126,50	0	-270.100,00

Produkt 57100 Wirtschaftsförderung Produktverantwortliche/r: Frau Zipperling

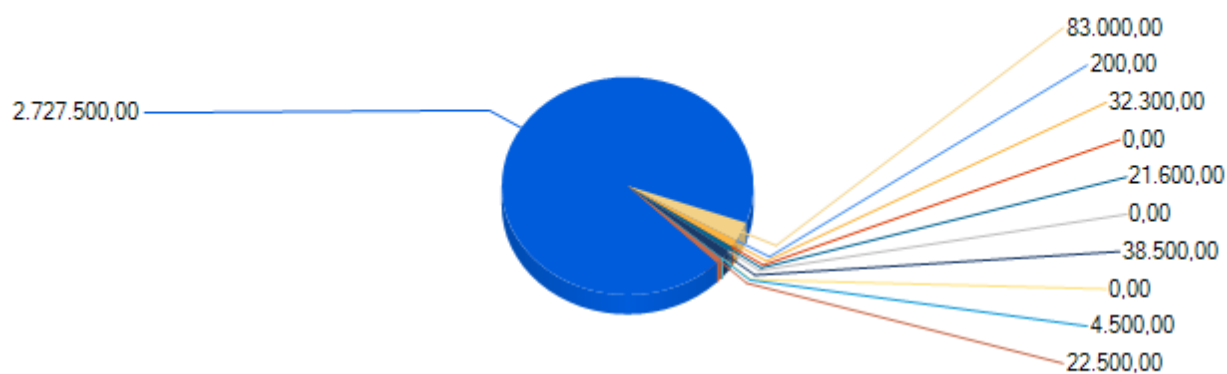
	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
Ordentliche Erträge (insgesamt)	22.793,50 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	200,00 €
Personalaufwendungen	31.199,51 €	39.400,00 €	32.366,70 €	31.600,00 €	32.300,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	15.910,60 €	0,00 €	21.823,58 €	0,00 €	21.600,00 €
Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.509,92 €	41.500,00 €	22.106,95 €	36.500,00 €	38.500,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	0,00 €	0,00 €	200,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	22.500,00 €	0,00 €	22.500,00 €	22.500,00 €
Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)	85.620,03 €	103.400,00 €	76.497,23 €	94.600,00 €	119.400,00 €
Ordentliches Ergebnis	-62.826,53 €	-103.400,00 €	-76.497,23 €	-94.400,00 €	-119.200,00 €
Außerordentliche Erträge	-54.906,68 €	2.500.000,00 €	184.054,43 €	3.093.400,00 €	2.727.500,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	2.250.000,00 €	0,00 €	2.720.000,00 €	83.000,00 €
Außerordentliches Ergebnis	-54.906,68 €	250.000,00 €	184.054,43 €	373.400,00 €	2.644.500,00 €
Gesamtergebnis	-117.733,21 €	146.600,00 €	107.557,20 €	279.000,00 €	2.525.300,00 €

Planentwicklung des Produktes 57100 Wirtschaftsförderung



— Grafik - Ansatzentwicklung

Ergebnisverteilung 2022 (Plan) des Produktes 57100 Wirtschaftsförderung



- | | |
|---|--|
| ■ Ordentliche Erträge (insgesamt) | ■ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen |
| ■ Personalaufwendungen | ■ Abschreibungen |
| ■ Versorgungsaufwendungen | ■ Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen |
| ■ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | ■ Außerordentliche Erträge (insgesamt) |
| ■ Transferaufwendungen | ■ Außerordentliche Aufwendungen (insgesamt) |
| ■ Sonstige ordentliche Aufwendungen | |

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

Grundzahlen:	
Anzahl Betriebe im Gewerbepark	130
sozialversicherungspflichtige Arbeitsplätze gesamt	3771
Anzahl Pflegeplätze	561
Anzahl Hotelbetten	304

Erläuterung zu Haushaltsansätzen

Bewirtschaftung der Grundstücke	21.600 €	Grundsteuer für noch nicht verkaufte Gewerbegebiete
Zinsen	21.500 €	Verpflichtungen aus Grundstücksankäufen im Gewerbegebiet
Geschäftsaufwendungen	17.000 €	Fremdenverkehrswerbung, Kosten für Weihnachtsbeleuchtung, Honorare für Werbung und Design Gewerbegebiet A 1 Oyten, Beratungskosten

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:

Einzahlungen	Grundstücksverkäufe	2.644.500 €
Auszahlungen	Erwerb von Grundstücken	0 €

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 aktuell nur noch Flächen in der Größe von ca. 50.000 m² zur Verfügung. Daher können leider viele Anfragen nach Gewerbegrundstücken nicht bedient werden. Dieses gilt insbesondere für die Nachfrage nach Logistikkimmobilien.



Produktbeschreibung

Produkt **57300** **Bauhof**

Produktbeschreibung

Erbringung interner Dienstleistungen in allen Produktbereichen der Verwaltung.

Ziele

Qualitative und quantitative Erfüllung der Leistungen unter Berücksichtigung betriebswirtschaftlicher Grundsätze.

Auftragsgrundlage

Aufgabenstellungen aus den Produkten, Aufträge der Produktverantwortlichen

Zielgruppen

Teilhaushalt

Teilhaushalt IV "Gemeindeentwicklung"

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
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	400	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	1.679,10	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
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
12. = Summe ordentliche Erträge	1.679,10	2.400	1.900	1.900	1.900	1.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	901.484,54	1.007.900	1.092.600	1.119.800	1.147.800	1.176.500
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.502,20	172.200	194.900	179.500	179.500	179.500
16. Abschreibungen	0,00	55.900	55.500	43.400	36.500	32.200
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	52,50	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.069.039,24	1.236.000	1.343.000	1.342.700	1.363.800	1.388.200
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.067.360,14	-1.233.600	-1.341.100	-1.340.800	-1.361.900	-1.386.300
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.067.360,14	-1.233.600	-1.341.100	-1.340.800	-1.361.900	-1.386.300
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
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.067.360,14	-546.100	-653.600	-653.300	-674.400	-698.800

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

Herr Steinhauer

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
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	1.724,10	2.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
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. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.724,10	2.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	901.404,74	1.002.900	1.087.500	0	1.114.600	1.142.500	1.171.000
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	173.246,00	172.200	194.900	0	179.500	179.500	179.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	52,50	0	0	0	0	0	0
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.074.703,24	1.175.100	1.282.400	0	1.294.100	1.322.000	1.350.500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.072.979,14	-1.173.100	-1.280.900	0	-1.292.600	-1.320.500	-1.349.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	48.074,00	88.000	445.000	0	233.000	10.000	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	48.074,00	88.000	495.000	0	233.000	10.000	0
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-48.074,00	-88.000	-495.000	0	-233.000	-10.000	0
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.121.053,14	-1.261.100	-1.775.900	0	-1.525.600	-1.330.500	-1.349.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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

Herr Steinhauer

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.121.053,14	-1.261.100	-1.775.900	0	-1.525.600	-1.330.500	-1.349.000

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):

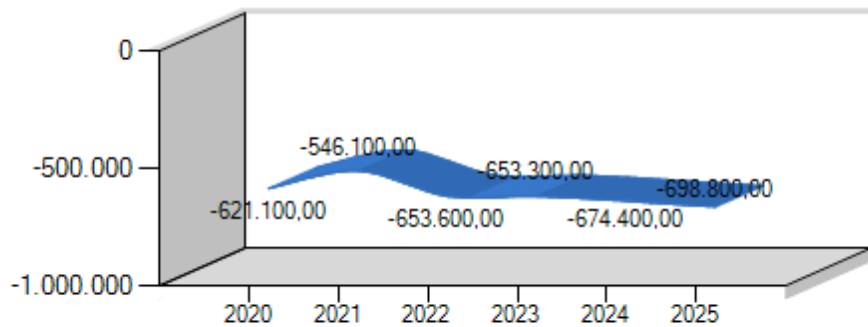
Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2021	Ansatz 2022	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2023	VE 2024	VE 2025	VE 2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
5730022001 Bauhof > Erweiterung und Umbau									
8. Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	0,00	0	0	0	0	0
5730099001 Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)									
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
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-10.000	0,00	0	0	0	0	0
5730099002 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen									
9. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	78.000	435.000	0,00	0	0	0	0	0
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	78.000	435.000	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-78.000	-435.000	0,00	0	0	0	0	0
50.000	0,00	-88.000	-495.000	0,00	0	0	0	0	0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	10.000,00	0	0	10.000,00	0	0	0	0	0
- Summe VE	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-10.000,00	0	0	-10.000,00	0	0	0	0	0

	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
5730022001	Bauhof > Erweiterung und Umbau							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-50.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5730099001	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	10.000	10.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0,00	0	0,00
5730099002	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	435.000	223.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-435.000	-223.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	495.000	233.000	10.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-495.000	-233.000	-10.000	0	0	0,00	0	0,00

Produkt 57300 Bauhof Produktverantwortliche/r: Herr Steinhauer

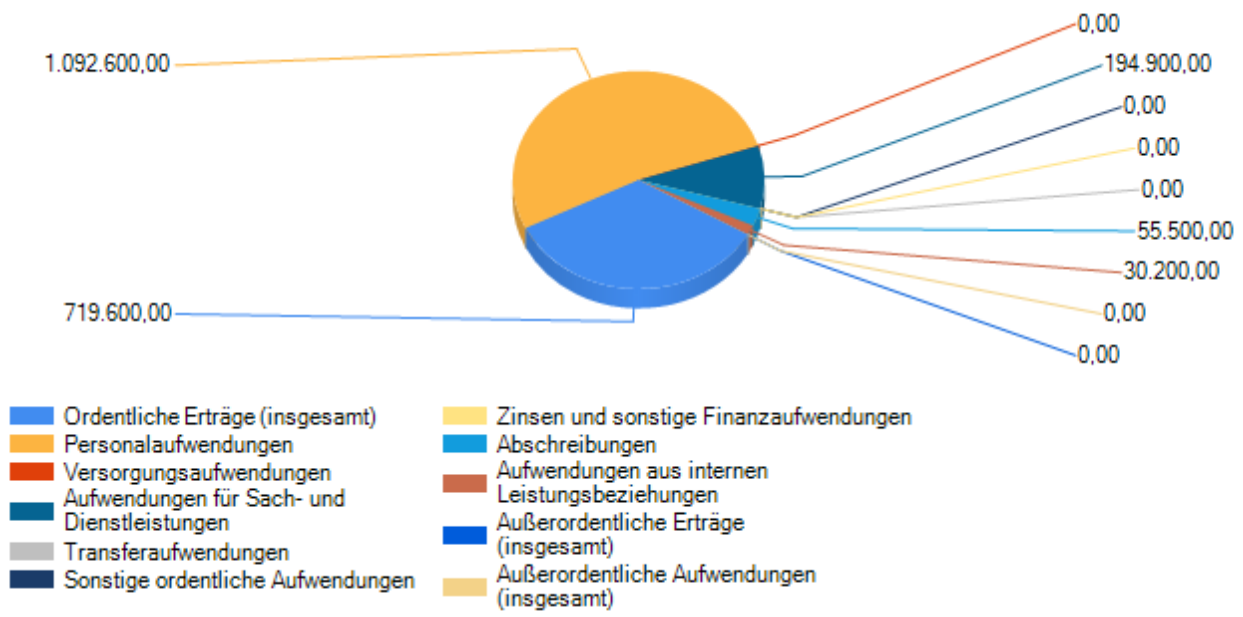
	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
Ordentliche Erträge (insgesamt)	1.607,95 €	719.700,00 €	1.679,10 €	720.100,00 €	719.600,00 €
Personalaufwendungen	827.236,86 €	1.016.100,00 €	901.484,54 €	1.007.900,00 €	1.092.600,00 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen	151.348,58 €	214.500,00 €	167.502,20 €	172.200,00 €	194.900,00 €
Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	52,50 €	0,00 €	0,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	0,00 €	80.000,00 €	0,00 €	55.900,00 €	55.500,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	30.200,00 €	0,00 €	30.200,00 €	30.200,00 €
Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)	978.585,44 €	1.340.800,00 €	1.069.039,24 €	1.266.200,00 €	1.373.200,00 €
Ordentliches Ergebnis	-976.977,49 €	-621.100,00 €	-1.067.360,14 €	-546.100,00 €	-653.600,00 €
Außerordentliche Erträge	-1.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliches Ergebnis	-1.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtergebnis	-978.377,49 €	-621.100,00 €	-1.067.360,14 €	-546.100,00 €	-653.600,00 €

Planentwicklung des Produktes 57300 Bauhof



— Grafik - Ansatzentwicklung

Ergebnisverteilung 2022 (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 2022:

Erträge aus Verkauf	2.000,00 €
> Verkauf von Schnittholz, Holzhäcksel, Alteisen etc.	
Gebäude- und Grundstücksunterhaltung	14.500,00 €
> Aufwertung Lagerplätze 10.000 €, Gebäudeunterhaltung Böning 4.500 €	
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	17.000,00 €
> Reparatur und Ersatzteile Maschinen und Geräte	
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	14.000,00 €
> Werkzeug und Kleinteile bis 1.000,00 € (netto)	
Gebäudebewirtschaftung	20.000,00 €
> Heizung, Strom, Wasser, Putzmittel etc.	
Haltung von Fahrzeugen	70.000,00 €
> Kraftstoff, Reparaturen	
Aufwendungen für Bedienstete	39.900,00 €
> Schutzkleidung, Reinigungskosten, Regenkleidung etc., Mietkleidung, Ersatzbeschaffung, Verschleiß, Erstausrüstung neuer Mitarbeiter/innen, Schulungskosten neue Software	
Erwerb von Vorräten	19.500,00 €
> Schmierstoffe, Kraftstoffe für Kleingeräte, Verschleißmaterialien, Kleinteile, Material	

Investitionen 2022:

BGA über 1.000 € netto	10.000,00 €
Planung Gebäudeerweiterung bzw. Umbau	50.000,00 €
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	435.000,00 €

Hinweise:

Der Bauhof muss baulich erweitert werden; die Beschäftigten können teilweise nicht mehr adäquat untergebracht werden. In 2022 sollen weitere Planungen dazu erfolgen. Folgende Fahrzeugbeschaffungen sind geplant.

Ersatz für Unimog, gebraucht: 270.000 €

Caddy: 20.000 € (gebraucht, erforderlich durch Personalaufstockung)

Fahrzeug für Wegebau und Grünpflege: 70.000 € (Ersatz und ein zusätzliches Fahrzeug für effektivere Kolonnenaufteilung)

Ersatz Kastenwagen: 35.000 €

Großsalzstreuer: 30.000 €

Produktbeschreibung

Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
---------	-------	---

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 (NFAG), Niedersächsisches Finanzverteilungsgesetz (NFVG), Grundsteuergesetz (GrStG), Gewerbesteuergesetz (GewStG) einschl. Durchführungsverordnungen (DVO) und Richtlinien, Abgabenordnung (AO), Haushaltssatzung der Gemeinde Oyten, diverse weitere Satzungen der Gemeinde Oyten

Zielgruppen

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

Teilhaushalt

Teilhaushalt I "Organisations- und Finanzservice"

Produktbereich 6
 Produktbereich 61
 Produkt 61100

Zentrale Finanzleistungen
 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Herr Heuer

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	21.500.958,32	22.719.900	24.498.500	25.972.100	27.428.900	28.589.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.558.078,00	329.300	1.023.200	1.015.000	1.075.900	1.111.800
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	10.400	9.600	9.400	6.800	6.600
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	161.728,50	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	167.365,15	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
12. = Summe ordentliche Erträge	25.388.129,97	23.169.600	25.641.300	27.106.500	28.621.600	29.817.500
Ordentliche Aufwendungen						
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	74.579,30	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.646,50	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
18. Transferaufwendungen	10.409.739,00	10.860.400	11.056.300	11.145.900	11.318.300	11.367.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	10.509.964,80	10.945.400	11.136.300	11.225.900	11.398.300	11.447.600
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	14.878.165,17	12.224.200	14.505.000	15.880.600	17.223.300	18.369.900
22. außerordentliche Erträge	1,10	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	1,10	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	14.878.166,27	12.224.200	14.505.000	15.880.600	17.223.300	18.369.900
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
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	14.878.166,27	12.204.200	14.485.000	15.860.600	17.203.300	18.349.900

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

Herr Heuer

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	21.320.651,45	22.719.900	24.498.500	0	25.972.100	27.428.900	28.589.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.558.078,00	329.300	1.023.200	0	1.015.000	1.075.900	1.111.800
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	149.273,60	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.028.003,05	23.149.200	25.621.700	0	27.087.100	28.604.800	29.800.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	24.672,50	15.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14. Transferauszahlungen	10.409.739,00	10.860.400	11.056.300	0	11.145.900	11.318.300	11.367.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.434.411,50	10.875.400	11.066.300	0	11.155.900	11.328.300	11.377.600
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	14.593.591,55	12.273.800	14.555.400	0	15.931.200	17.276.500	18.423.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	14.593.591,55	12.273.800	14.555.400	0	15.931.200	17.276.500	18.423.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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

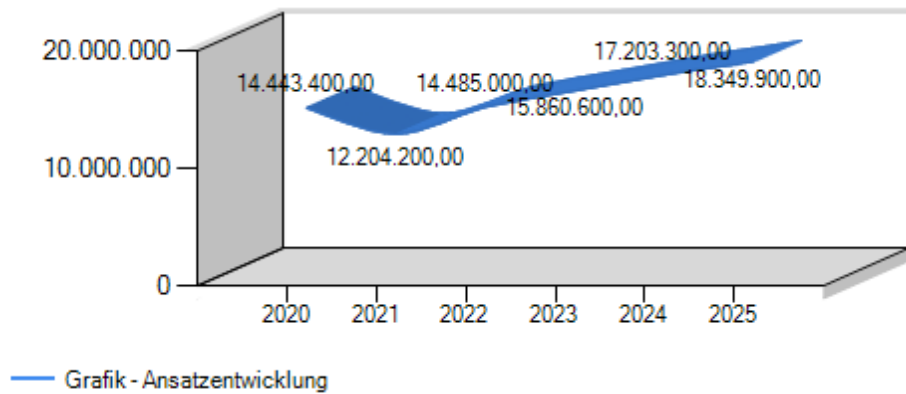
Herr Heuer

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	14.593.591,55	12.273.800	14.555.400	0	15.931.200	17.276.500	18.423.300

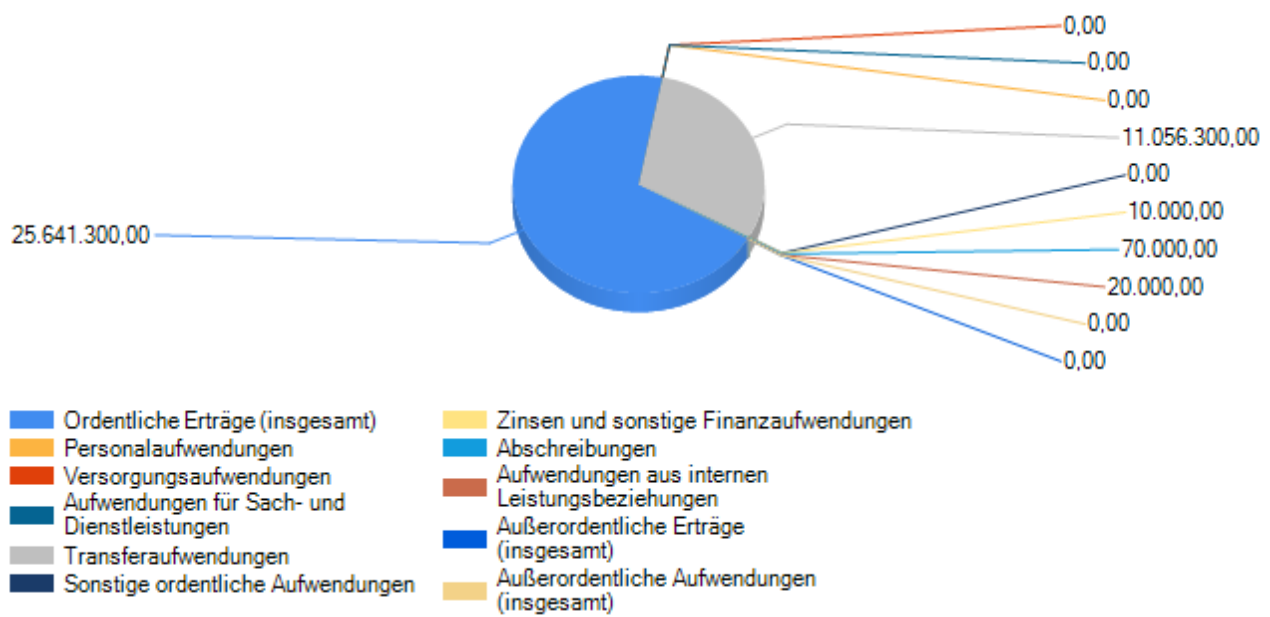
Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Produktverantwortliche/r: Herr Heuer

	2018 (IST)	2019 (Plan)	2019 (IST)	2020 (Plan)	2021 (Plan)
Ordentliche Erträge (insgesamt)	23.752.765,01 €	25.250.300,00 €	25.388.129,97 €	23.169.600,00 €	25.641.300,00 €
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	11.117.233,00 €	10.701.900,00 €	10.409.739,00 €	10.860.400,00 €	11.056.300,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	62.580,00 €	15.000,00 €	25.646,50 €	15.000,00 €	10.000,00 €
Abschreibungen	117.821,27 €	70.000,00 €	74.579,30 €	70.000,00 €	70.000,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Ordentliche Aufwendungen (insgesamt)	11.297.634,27 €	10.806.900,00 €	10.509.964,80 €	10.965.400,00 €	11.156.300,00 €
Ordentliches Ergebnis	12.455.130,74 €	14.443.400,00 €	14.878.165,17 €	12.204.200,00 €	14.485.000,00 €
Außerordentliche Erträge	-4,63 €	0,00 €	1,10 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliches Ergebnis	-4,63 €	0,00 €	1,10 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtergebnis	12.455.126,11 €	14.443.400,00 €	14.878.166,27 €	12.204.200,00 €	14.485.000,00 €

Planentwicklung des Produktes 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,



Ergebnisverteilung 2022 (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, Finanzaufstellungen, Bedarfszuweisungen
- Allgemeine Umlagen z. B. Kreisumlagen, Gewerbesteuerumlagen und Umlagen an das Land
- Investitionspauschale, Investitionsschlüsselzuweisungen, pauschale Zuweisungen für Investitionen



Entwicklung und Aufteilung der Steuererträge

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Grundsteuer A	105.486,07 €	113.200 €	104.100 €	103.300 €	102.600 €	101.900 €
Grundsteuer B	3.237.322,87 €	3.331.700 €	3.375.800 €	3.406.200 €	3.436.800 €	3.467.700 €
Gewerbesteuer	8.346.799,61 €	9.090.200 €	10.678.100 €	11.575.100 €	12.396.900 €	12.954.800 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.150.580,00 €	8.581.200 €	8.713.700 €	9.227.800 €	9.809.200 €	10.358.500 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.288.174,00 €	1.204.100 €	1.227.300 €	1.259.200 €	1.281.900 €	1.303.700 €
Vergnügungssteuer	312.929,51 €	339.500 €	201.200 €	340.500 €	341.000 €	341.500 €
Hundesteuer	59.666,26 €	60.000 €	59.500 €	60.000 €	60.500 €	61.000 €

Die Berechnung der Haushaltsansätze für das Jahr 2022 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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Grundsteuer A	340%	340%	340%	340%	340%	340%	340%	460%	460%	460%
Grundsteuer B	340%	340%	340%	340%	340%	340%	340%	460%	460%	460%
Gewerbesteuer	360%	360%	400%	400%	400%	400%	400%	400%	400%	400%

Der Rat der Gemeinde Oyten 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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Gewerbesteuerumlage	639.971 €	795.400 €	934.400 €	1.012.900 €	1.084.800 €	1.133.600 €
Allgemeine Umlagen an Land (Entschuldungsumlage)	32.416 €	35.000 €	32.500 €	33.000 €	33.500 €	34.000 €
Finanzausgleichsumlage (Abundanzabgabe)	0,00 €	80.000 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kreisumlage	9.737.352 €	9.950.000 €	10.089.400 €	10.100.000 €	10.200.000 €	10.200.000 €



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 2022 übernommen.



Weitere Kennzahlen wie zum Beispiel die Steuer-Ertrags-Quote, Grund- und Gewerbesteuer je Einwohner entnehmen Sie bitte 3.2 des Vorberichtes zum Haushaltsplan 2022.



Übersicht über Teilhaushalte, Budgets, Fachbereiche, Produktgruppen und Produkte im Haushaltsjahr 2022

Teilhaushalt, Budget und Fachbereich		Teilhaushalts- bzw. Budgetverantwortliche	
	Produktgruppe		
	Produkt		
I	Organisations- und Finanzservice		Frau Schröder
	111	Verwaltungssteuerung und Service	
		11101	Verwaltungssteuerung
		11102	Gleichstellungsbeauftragte
		11103	Personalrat
		11104	Gemeindegremien
		11105	Organisation
		11107	Informations- und Kommunikationstechnologie
		11108	Finanzverwaltung
		11109	Finanzbuchhaltung
	121	Statistik und Wahlen	
		12100	Wahlen
	531	Elektrizitätsversorgung	
		53100	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)
		53101	Photovoltaikanlagen
		53102	Windenergieanlage Tüchten GmbH & Co. KG
	532	Gasversorgung	
		53200	Gasversorgung (Konzessionsabgabe)
	533	Wasserversorgung	
		53300	Wasserversorgung (Konzessionsabgabe)
	536	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	
		53601	Breitbandnetz (BIN GmbH)
	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
		61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
		61200	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
II	Personal und Bürgerservice		Herr Oetting
	111	Verwaltungssteuerung und Service	
		11106	Personal
	122	Ordnungsangelegenheiten	
		12201	Ordnungsaufgaben
		12202	Meldewesen
		12203	Personenstandswesen
	126	Brandschutz	
		12600	Brandschutz
	315	Soziale Einrichtungen	
		31540	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
		31550	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
	553	Friedhofs- und Bestattungswesen	
		55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
III	Bildungs- und Gebäudemanagement		Herr Marx
	211	Grundschulen	
		21101	Grundschule "Oyten"
		21102	Grundschule "Bassen"
		21103	Grundschule "Sagehorn"
	218	Gesamtschulen	

**Übersicht über Teilhaushalte, Budgets, Fachbereiche, Produktgruppen und Produkte
im Haushaltsjahr 2022**

	21800	Integrierte Gesamtschule	Frau Haase
272		Büchereien	
	27200	Gemeindebücherei	Frau Ballandis
281		Heimat- und sonstige Kulturpflege	
	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Frau Meyer
315		Soziale Einrichtungen	
	31501	Soziale Einrichtungen	Frau Meyer
361		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
	36100	Integration im Kindergarten	Frau Haase
362		Jugendarbeit	
	36200	Jugendarbeit	Frau Abbas
365		Tageseinrichtungen für Kinder	
	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
	36507	Kindertagesstätte "neue 8. Kita"	Frau Haase
366		Einrichtungen der Jugendarbeit	
	36600	Spielplätze	Frau Meyer
421		Förderung des Sports	
	42100	Förderung des Sports	Frau Meyer
424		Sportstätten und Bäder	
	42400	Sportplätze	Frau Meyer
IV		Gemeindeentwicklung	Frau Müller
111		Verwaltungssteuerung und Service	
	11110	Liegenschaftsverwaltung	Herr Röttjer
511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
	51100	Räumliche Planung und Entwicklung	Herr Röttjer
536		Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	
	53600	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	Frau Zipperling
538		Abwasserbeseitigung	
	53810	Abwasserbeseitigung	Herr Röttjer
541		Gemeindestraßen	
	54100	Gemeindestraßen	Herr Röttjer
545		Straßenreinigung	
	54500	Straßenbeleuchtung / Straßenreinigung	Herr Röttjer
547		ÖPNV	
	54700	ÖPNV	Herr Röttjer
551		Öffentliches Grün/Landschaftsbau	
	55100	Öffentliches Grün	Herr Steinhauer
561		Umweltschutzmaßnahmen	
	56100	Umweltschutz	Herr Röttjer
571		Wirtschaftsförderung	
	57100	Wirtschaftsförderung	Frau Zipperling
573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
	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	1						
	Ordentliche Erträge -Euro- 2	Ordentliche Aufwendungen -Euro- 3	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro- 4	Außerordentliche Erträge -Euro- 5	Außerordentliche Aufwendungen -Euro- 6	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro- 7	
I TH I Organisations- und Finanzservice	26.400.900	14.144.100	12.256.800	0	40.000	-40.000	
II TH II Personal- und Bürgerservice	456.500	2.464.500	-2.008.000	5.000	0	5.000	
III TH III Bildungs- und Gebäudemanagement	5.360.700	14.161.800	-8.801.100	0	7.000	-7.000	
IV TH IV Gemeindeentwicklung	1.369.300	6.307.100	-4.937.800	2.727.500	83.000	2.644.500	
Summe	33.587.400	37.077.500	-3.490.100	2.732.500	130.000	2.602.500	

Übersicht Finanzhaushalt

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

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-
I TH I Organisations- und Finanzservice	26.379.100	13.604.200	12.774.900	0	484.500	-484.500	4.500.000	331.200	4.168.800	500.000
II TH II Personal- und Bürgerservice	434.100	1.903.100	-1.469.000	35.000	715.500	-680.500	0	0	0	457.000
III TH III Bildungs- und Gebäudemanagement	5.089.900	13.242.600	-8.152.700	239.600	2.312.500	-2.072.900	0	0	0	4.030.000
IV TH IV Gemeindeentwicklung	651.100	5.119.500	-4.468.400	6.805.600	8.148.600	-1.343.000	0	0	0	0
Summe	32.554.200	33.869.400	-1.315.200	7.080.200	11.661.100	-4.580.900	4.500.000	331.200	4.168.800	4.987.000

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	32.554.200	33.869.400
Investitionstätigkeit	7.080.200	11.661.100
Finanzierungstätigkeit	4.500.000	331.200
Summe	44.134.400	45.861.700

**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			
	2022 -Euro-	2023 -Euro-	2024 -Euro-	2025 -Euro-
1	2	3	4	5
2019	0	-	-	-
2020	0	0	-	-
2021	3.450.000	1.500.000	0	-
2022		4.530.000	457.000	0
Insgesamt	3.450.000	6.030.000	457.000	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 2021 - 1.000 Euro -	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2022 - 1.000 Euro -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0,0	0,0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	6.242,2	5.875,6
1.3 Liquiditätskrediten	0,0	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	1.998,2	200,0
4. Transferverbindlichkeiten	3,0	0,0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	143,5	150,0
Schulden insgesamt	8.386,8	6.642,2

	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
1110521001	Rathaus - Anbau (Gebäudeerweiterung)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	500.000	0	0	0	0,00	500.000	0,00
Zu-/Überschuss	-50.000	-500.000	0	0	0	0,00	-500.000	0,00
1110599001	Produkt 11105 - Rathaus > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	260.000	15.000	15.000	15.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-260.000	-15.000	-15.000	-15.000	0	0,00	0	0,00
1110699001	Produkt 11106 - Personal > Versorgungsrücklage für Beamte							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	7.500	7.700	7.900	8.200	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-7.500	-7.700	-7.900	-8.200	0	0,00	0	0,00
1110799001	Produkt 11107 - Informations- und Kommunikationstechnologie > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0	0,00	0	0,00
1110799002	Produkt 11107 - Informations- und Kommunikationstechnologie > Software							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	20.000	20.000	20.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-50.000	-20.000	-20.000	-20.000	0	0,00	0	0,00
1110899001	Sicherheitseinbehalte							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-4.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
1111018118	Baugebiet "Rosengarten"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	4.350.000,00	0	4.350.000,00
Auszahlungen	0	0	678.000	0	0	2.362.813,77	0	2.927.813,77
Zu-/Überschuss	0	0	-678.000	0	0	1.987.186,23	0	1.422.186,23
1111019001	Erwerb von Grün- bzw. Ausgleichsflächen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	0	0	41.550,01	0	0,00
Zu-/Überschuss	-20.000	-20.000	-20.000	0	0	-41.550,01	0	0,00
1220122001	Notstromgenerator für den Krisenfall							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
1260020001	Feuerwehr Bassen - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	365.000	0	0	0	0	365.000,00	0	365.000,00
Zu-/Überschuss	-365.000	0	0	0	0	-365.000,00	0	-365.000,00
1260020002	Sirensystem							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	300.000	0	0	0	0	394.000,00	0	300.000,00
Zu-/Überschuss	-300.000	0	0	0	0	-394.000,00	0	-300.000,00
1260021001	Feuerwehr Oyten - Drehleiter							
Einzahlungen	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
1260021002	Ersatz Atemschutzgeräte							
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
1260022001	Feuerwehr Oyten - Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 20/20 (HLF 20/20)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	457.000	0	0	0,00	457.000	457.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	-457.000	0	0	0,00	-457.000	-457.000,00
1260099001	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	30.000	30.000	30.000	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	15.000	15.000	15.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	15.000	15.000	15.000	0	0	0,00	0	0,00
1260099002	Einrichtungen der Löschwasserentnahmen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.000	3.000	3.000	0	0	16.000,00	0	25.000,00
Zu-/Überschuss	-3.000	-3.000	-3.000	0	0	-16.000,00	0	-25.000,00

	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
2110120001	Produkt 21101 - DigitalPakt Schule - GS Oyten							
Einzahlungen	41.000	0	0	0	0	41.100,00	0	82.100,00
Auszahlungen	41.000	0	0	0	0	41.100,00	0	82.100,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
2110199001	Produkt 21101 - Grundschule "Oyten" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.100	4.100	4.100	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-4.100	-4.100	-4.100	0	0	0,00	0	0,00
2110220001	Sanierung der kleinen Turnhalle Bassen							
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
2110220004	Erweiterung Grundschule Bassen zur GTS							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	800.000	1.400.000	0	0	0	50.000,00	1.400.000	2.250.000,00
Zu-/Überschuss	-800.000	-1.400.000	0	0	0	-50.000,00	-1.400.000	-2.250.000,00
2110220005	Produkt 21102 - DigitalPakt Schule - GS Bassen							
Einzahlungen	32.800	0	0	0	0	33.000,00	0	65.800,00
Auszahlungen	32.800	0	0	0	0	33.000,00	0	65.800,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
2110299001	Produkt 21102 - Grundschule "Bassen" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	8.200	13.200	6.200	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-8.200	-13.200	-6.200	0	0	0,00	0	0,00
2110320001	Produkt 21103 - DigitalPakt Schule - GS Sagehorn							
Einzahlungen	41.000	0	0	0	0	41.100,00	0	82.100,00
Auszahlungen	41.000	0	0	0	0	41.100,00	0	82.100,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
2110399001	Produkt 21103 - Grundschule "Sagehorn" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	21.600	16.600	1.600	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-21.600	-16.600	-1.600	0	0	0,00	0	0,00
2180019001	Bauliche Erweiterung der IGS (Einrichtung der Oberstufe)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	800.000,00	0	800.000,00
Auszahlungen	0	1.830.000	0	0	0	1.770.000,00	1.830.000	3.600.000,00
Zu-/Überschuss	0	-1.830.000	0	0	0	-970.000,00	-1.830.000	-2.800.000,00
2180020002	Produkt 21800 - DigitalPakt Schule - IGS Oyten							
Einzahlungen	124.800	0	0	0	0	250.000,00	0	374.800,00
Auszahlungen	124.800	0	0	0	0	250.000,00	0	374.800,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
2180022001	Produkt 21800 > Neubau Photovoltaikanlage (Schülerprojekt)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	150.000	0	0	0	0	0,00	0	150.000,00
Zu-/Überschuss	-150.000	0	0	0	0	0,00	0	-150.000,00
2180022002	Produkt 21800 > "Grünes Klassenzimmer"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
Zu-/Überschuss	-20.000	0	0	0	0	0,00	0	-20.000,00
2180022003	Produkt 21800 > Sitzgelegenheiten im Außenbereich							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	10.000	10.000	0	0	0,00	0	10.000,00
Zu-/Überschuss	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0,00	0	-10.000,00
2180099001	Produkt 21800 - Integrierte Gesamtschule (IGS) "Oyten" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	9.000	9.000	9.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-9.000	-9.000	-9.000	0	0	0,00	0	0,00
2810022001	Zentrum für Wissen und Durchblick (ehem. Schützenhalle)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	500.000	0	0	0	0,00	500.000	0,00
Zu-/Überschuss	-50.000	-500.000	0	0	0	0,00	-500.000	0,00
3620099001	Produkt 36200 - Jugendarbeit > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
3650199001	Produkt 36501 - Kita "Bassen" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	12.000	2.000	2.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-12.000	-2.000	-2.000	0	0	0,00	0	0,00
3650222001	Produkt 36502 - Kita "Sagehorn" > bauliche Erweiterung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	425.000	425.000	0	0	0	0,00	425.000	850.000,00
Zu-/Überschuss	-425.000	-425.000	0	0	0	0,00	-425.000	-850.000,00
3650299001	Produkt 36502 - Kita "Sagehorn" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	17.000	2.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-17.000	-2.000	0	0	0,00	0	0,00
3650322001	Produkt 36503 - Kita "Am Berg" > Lastenaufzug							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	0,00	0	50.000,00
Zu-/Überschuss	-50.000	0	0	0	0	0,00	0	-50.000,00
3650322002	Produkt 36503 - Kita "Am Berg" > Be- und Entlüftungsanlage							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	40.000	0	0	0	0	0,00	0	40.000,00
Zu-/Überschuss	-40.000	0	0	0	0	0,00	0	-40.000,00
3650399001	Produkt 36503 - Kita "Am Berg" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	0,00	0	0,00
3650422001	Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft > Investitionszuwendungen + BGA							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	8.000	0	0	0	0	0,00	0	8.000,00
Zu-/Überschuss	-8.000	0	0	0	0	0,00	0	-8.000,00
3650499001	Produkt 36504 - Kita in fremder Trägerschaft > Investitionszuwendungen + BGA							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	9.000	9.000	9.000	9.000	0	0,00	0	9.000,00
Zu-/Überschuss	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	0	0,00	0	-9.000,00
3650522001	Produkt 36505 - Kita "Pestalozzi" > bauliche Erweiterung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	375.000	375.000	0	0	0	0,00	375.000	750.000,00
Zu-/Überschuss	-375.000	-375.000	0	0	0	0,00	-375.000	-750.000,00
3650599001	Produkt 36505 - Kita "Pestalozzistraße" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	0,00	0	0,00
3650622001	Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" > Küche Elterncafé							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	7.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	-7.000	0	0	0	0,00	0	0,00
3650699001	Produkt 36506 - Kita "Oyter Mühle" > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	0,00	0	0,00
3650722001	Neubau "8. Kindertagesstätte"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-50.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
3660099001	Produkt 36600 - Spielplätze > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	16.000	7.500	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-16.000	-7.500	0	0	0	0,00	0	0,00
4210099001	Produkt 42400 - Sportplätze > Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-5.000	-5.000	-5.000	0	0	0,00	0	0,00
5110018042	Stadtumbau West > "Wachstum und nachhaltige Quartiere - Lebenswerte Quartiere gestalten"							
Einzahlungen	481.400	224.000	0	0	0	3.596.780,00	0	5.292.180,00
Auszahlungen	722.100	336.500	0	0	0	3.951.677,57	0	8.200.000,00
Zu-/Überschuss	-240.700	-112.500	0	0	0	-354.897,57	0	-2.907.820,00
5360021001	Breitbandförderung im LK Verden "weiße Flecken"							

	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	392.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	392.000,00
5360021002	Breitbandförderung "Clüverdamm"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	154.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	154.000,00
5360121001	Breitband - Zubauten der BIN GmbH							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	100.000	10.000	10.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-100.000	-10.000	-10.000	0	0	0,00	0	0,00
5381022001	Beteiligung - Abwasserzweckverband Oyten/Ottersberg							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.354.500	0	0	1.354.500	0	0,00	0	1.354.500,00
Zu-/Überschuss	-1.354.500	0	0	-1.354.500	0	0,00	0	-1.354.500,00
5410018020	Straßenausbau "Am Moor"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.305.000	0	0	0	0	155.751,75	0	4.305.000,00
Zu-/Überschuss	-2.305.000	0	0	0	0	-155.751,75	0	-4.305.000,00
5410018119	Fahrbahn und Parkbuchten "Pestalozzistraße"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	7.779,61	0	160.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-7.779,61	0	-160.000,00
5410018124	Neubau Kreisverkehrsplatz "A1 Oyten"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.050.000	0	0	0	0	153.115,64	0	3.250.000,00
Zu-/Überschuss	-2.050.000	0	0	0	0	-153.115,64	0	-3.250.000,00
5410020001	Straßenausbau "Schwarzer Weg"							
Einzahlungen	0	0	300.000	562.500	0	0,00	0	862.500,00
Auszahlungen	0	50.000	1.100.000	0	0	0,00	0	1.150.000,00
Zu-/Überschuss	0	-50.000	-800.000	562.500	0	0,00	0	-287.500,00
5410020007	Neubau Stichweg "Rudolf-Diesel-Straße"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	3.655,52	0	50.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-3.655,52	0	-50.000,00
5410021002	Neubau Wendeanlage "Lindenstraße"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	100.000	0	0	0	0	0,00	0	350.000,00
Zu-/Überschuss	-100.000	0	0	0	0	0,00	0	-350.000,00
5410021003	Straßenausbau "Thünen"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	80.000	2.500.000	0	0	0,00	0	2.580.000,00
Zu-/Überschuss	0	-80.000	-2.500.000	0	0	0,00	0	-2.580.000,00
5410022001	Neubau Stichweg "Lise-Meitner-Straße" (Gewerbepark A1)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	500.000	0	0	0	0	0,00	0	500.000,00
Zu-/Überschuss	-500.000	0	0	0	0	0,00	0	-500.000,00
5410022002	Straßenausbau "Dorfstraße" (2. Bauabschnitt)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	800.000	0	0	0	0,00	0	800.000,00
Zu-/Überschuss	0	-800.000	0	0	0	0,00	0	-800.000,00
5410099001	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.000	4.000	4.000	0	0	4.000,00	0	8.000,00
Zu-/Überschuss	-4.000	-4.000	-4.000	0	0	-4.000,00	0	-8.000,00
5410099002	Allgemeiner Straßenbau							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	30.000	30.000	30.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-30.000	-30.000	-30.000	0	0	0,00	0	0,00
5410099003	Gemeindestraßen Oberflächenentwässerung							
Einzahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5410099004	Brücken und Durchlässe							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	70.000	920.000	40.000	100.000	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Zu-/Überschuss	-70.000	-920.000	-40.000	-100.000	0	0,00	0	0,00
5450021001	Neubau Beleuchtung "Z-Brücke - Schwarzer Weg"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	50.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	-50.000,00
5450099001	Neubau Straßenbeleuchtungen (Einzelmaßnahmen)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	25.000	25.000	25.000	25.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	0	0,00	0	0,00
5470018099	ÖPNV - Fahrradabstellanlagen u. Beleuchtung Wartestellen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-5.000	-5.000	-5.000	0	0	0,00	0	0,00
5470019001	Barrierefreie Bushaltestellen							
Einzahlungen	70.000	70.000	0	0	0	174.878,11	0	539.100,00
Auszahlungen	120.000	120.000	120.000	0	0	202.843,79	0	938.000,00
Zu-/Überschuss	-50.000	-50.000	-120.000	0	0	-27.965,68	0	-398.900,00
5470019002	Verknüpfungsanlagen Haltepunkt Sagehorn							
Einzahlungen	1.100.000	0	0	0	0	950.000,00	0	3.787.000,00
Auszahlungen	200.000	0	0	0	0	2.761.840,83	0	5.600.000,00
Zu-/Überschuss	900.000	0	0	0	0	-1.811.840,83	0	-1.813.000,00
5470020001	Rückflüsse von Ausleihungen							
Einzahlungen	1.200	1.200	1.200	0	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	0	0	0,00	0	0,00
5510021001	Grün- und Teichanlagen (Stadtumbau West)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	990.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	1.500.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	-510.000,00
5510021002	Modernisierung des Wiesenparks (Grüne Lunge)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	270.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	300.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	-30.000,00
5510099001	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-5.000	-5.000	-5.000	0	0	0,00	0	0,00
5610019001	Erwerb von Grundstücken							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-5.000	-5.000	-5.000	0	0	0,00	0	0,00
5610022002	AZWEIO - Projekt "Klimaschutz durch Radverkehr" (Eigenanteil)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	35.000	35.000	35.000	34.000	0	0,00	0	174.000,00
Zu-/Überschuss	-35.000	-35.000	-35.000	-34.000	0	0,00	0	-174.000,00
5710018400	Breitbandnetz "Meyerdamm"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	126,50	0	114.100,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-126,50	0	-114.100,00
5710020001	Breitbandförderung im LK Verden "weiße Flecken"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	56.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	-56.000,00
5710021001	Veräußerung von Gewerbegrundstücken							
Einzahlungen	5.050.000	1.286.700	643.300	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	5.050.000	1.286.700	643.300	0	0	0,00	0	0,00
5710021003	Hinweisbeschilderung im "Gewerbepark A1"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	100.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	-100.000,00
5710099001	An- und Verkauf von Gewerbegrundstücken							
Einzahlungen	83.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	83.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5730022001	Bauhof > Erweiterung und Umbau							

	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	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	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-50.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5730099001	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	10.000	10.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0,00	0	0,00
5730099002	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	435.000	223.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-435.000	-223.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Einzahlungen	7.080.200	1.631.900	994.500	582.500	0	10.560.858,11	0	17.375.580,00
Auszahlungen	11.661.100	7.917.600	5.201.800	1.605.700	0	13.416.354,99	5.487.000	43.267.213,77
Zu-/Überschuss	-4.580.900	-6.285.700	-4.207.300	-1.023.200	0	-2.855.496,88	-5.487.000	-25.891.633,77

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. Nettoposition	85.303.155,91	90.017.303,38
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	1.1 Basisreinvermögen	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 (Minusbetrag)	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	9.765.931,89
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	1.3.1 Jahresüberschüsse/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 ähnliche 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 Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	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
BILANZSUMME	102.157.037,88	105.036.663,66	BILANZSUMME	102.157.037,88	105.036.663,66

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 2022

der

Gemeinde Oyten

Stellenplan
Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2022 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.6.2021			Vermerke, Erläuterungen	
				insgesamt	faktächlich besetzt			nicht besetzt
					mit Beamten/ Beamtinnen/ Arbeitnehmer	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer		
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Verwaltung

Beamte auf Zeit

1	Bürgermeisterin	B 3	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Erste Gemeinderätin	A 16	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Summe Beamte auf Zeit			2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00

Laufbahngruppe 2

3	Gemeinderat	A 13	2,00	3,00	2,00	0,00	0,00	0,00
4	Gemeindeamtmann/frau	A 11	1,60	1,60	1,60	0,00	0,00	0,00
5	Gemeindeoberinspektor/in	A 10	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
6	Gemeindeinspektor/in	A 09	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Summe Laufbahngruppe 2			6,60	7,60	5,60	0,00	1,00	1,00

Laufbahngruppe 1

7	Gemeindeamtsinspektor/in	A 09 m. D.	2,00	2,00	1,48	0,00	0,53	0,53
Summe Laufbahngruppe 1			2,00	2,00	1,48	0,00	0,53	0,53

Summe Verwaltung

			10,60	11,60	9,08	0,00	1,53	1,53
--	--	--	--------------	--------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Summe

			10,60	11,60	9,08	0,00	1,53	1,53
--	--	--	--------------	--------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2022	Zahl der Stellen im Vorjahr		Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2021 tatsächlich besetzt	
1	2	3	4	5	6	7
Beschäftigte						
1	Verwaltungsangestellte/r	12	1,00	1,00	1,00	0,00
2	Tiefbauingenieur/in	11	1,00	1,00	1,00	0,00
3	Verwaltungsangestellte/r	11	1,00	1,00	1,00	0,00
4	Techniker/in	10	2,00	2,00	2,00	0,00
5	Verwaltungsangestellte/r	10	1,00	1,50	1,00	0,00
6	Verwaltungsangestellte/r	09c	2,00	1,00	1,00	0,00
7	Koch / Köchin	09b	0,90	0,90	0,90	0,00
8	Techniker/in	09b	2,00	2,00	2,00	0,00
9	Verwaltungsangestellte/r	09b	4,64	3,64	3,64	0,00
10	Leiter/in Bauhof	09b	1,00	1,00	1,00	0,00
11	EDV - Systemadministrator	09a	1,00	1,00	0,00	1,00
12	Techniker/in	09a	2,00	0,00	0,00	0,00
13	Verwaltungsangestellte/r	09a	4,00	3,00	3,00	0,00
14	Leiter/in Gemeindebücherei	08	1,00	1,00	1,00	0,00
15	stellv. Leiter/in Bauhof	08	1,00	1,00	1,00	0,00
16	Verwaltungsangestellte/r	08	4,00	2,00	3,00	0,00
17	Koch / Köchin	07	0,78	0,78	0,58	0,20
18	Verwaltungsangestellte/r	06	15,04	14,04	10,24	2,79
19	Bauhofsmitarbeiter/in	05	17,00	17,00	14,50	2,00
20	Hausmeister/in	05	1,00	0,00	0,00	0,00
21	Koch / Köchin	05	3,46	3,46	2,99	0,47
22	Schulhausmeister/in	05	5,00	5,00	5,00	0,00
23	Schulsekretär/in	05	3,31	3,31	2,79	0,52
24	Verwaltungsangestellte/r	05	2,00	1,50	0,91	1,09
25	Bauhofsmitarbeiter/in	03	1,00	1,00	1,00	0,00
26	Küchenkraft	03	0,62	0,62	0,62	0,00
27	Hausmeister/in	03	0,00	0,50	0,00	0,50
28	Küchenkraft	02 Ü	0,53	0,00	0,00	0,00
29	Küchenhilfin	02 Ü	0,00	0,53	0,53	0,00
30	Küchenkraft	02	1,36	1,36	0,48	0,88
31	Küchenkraft	01	0,51	0,51	0,51	0,00
32	Spülkraft	01	2,08	2,08	1,78	0,30

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2022	Zahl der Stellen im Vorjahr		Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	
1	2	3	4	5	6	8
33	Raumpfleger/in	01	21,89	21,89	17,86	4,03
34	Reinigungskraft	01	0,42	0,42	0,41	0,01
35	Leiter/in Kindertagesstätte	S 17	1,00	1,00	1,00	0,00
36	Leiter/in Kindertagesstätte	S 16	1,59	1,59	1,21	0,38
37	Leiter/in Kindertagesstätte	S 15	3,00	3,00	2,82	0,18
38	stellv. Kindertagesstättenleiter/in	S 15	1,87	1,00	0,87	0,13
39	stellv. Kindertagesstättenleiter/in	S 13	3,00	3,00	2,84	0,16
40	Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00	0,00
41	Sozialarbeiter/in	S 11 b	4,46	4,46	3,69	0,76
42	Gleichstellungsbeauftragte/r	S 11 b	0,50	0,50	0,50	0,00
43	Heilpädagogische Fachkraft	S 08 b	3,12	3,12	1,28	1,83
44	Erzieher/in	S 08 a	91,03	91,03	62,52	28,52
45	Pädagogische Fachkraft	S 08 a	3,10	3,10	3,10	0,00
46	Kinderpfleger/in	S 04	1,00	1,00	0,00	1,00
47	Kinderpfleger/in	S 03	2,87	2,87	1,77	1,10
48	Pädagogische Fachkraft	S 03	1,97	1,97	1,42	0,56
Summe Beschäftigte TVöD				215,68	166,76	48,41

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

I. Nachwuchskräfte und informativisch Beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2022	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Gemeindeinspektor/in-Anwärter/in	Beamtenanwärter NDS, A 9-A 11	2,00	1,00	
2	Auszubildende/r Fachang. f. Medien & Inform.	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb. Verg.		0,00	
3	Auszubildende/r Gärtner/in	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb. Verg.	3,00	3,00	
4	Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellte/r	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb. Verg.	3,00	3,00	
5	Hilfskraft			1,00	
Insgesamt			8,00	8,00	

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 2022)

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 31.12.2020 eine Bilanzsumme von 54.611.018,19 € sowie in der Gewinn- und Verlustrechnung einen Jahresüberschuss von 499.229,14 € (abzüglich Einstellung in gesellschaftsvertragliche Rücklage = 449.306,14 €) aus.

Der Prüfungsbericht zum Jahresabschluss 2020 bestätigt, dass der Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften, den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften sowie den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 entspricht.

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.

Der geprüfte Jahresabschluss weist zum 31.12.2020 eine Bilanzsumme von 154.526,22 € sowie in der Gewinn- und Verlustrechnung einen Jahresüberschuss in Höhe von 117.882,49 € aus.

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. Rübenberge (persönlich haftende Gesellschafterin). Zur Vertretung ist allein die Komplementärin berechtigt.

Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens

Der (noch ungeprüfte) Jahresabschluss weist zum 31.12.2020 eine Bilanzsumme von 7.470.532,28 € sowie in der Gewinn- und Verlustrechnung einen handelsrechtlichen Jahresfehlbetrag in Höhe von 56.704,29 €. Dieser Betrag wurde in voller Höhe den Kapitalkonten der Gesellschafter belastet. Der steuerrechtliche Verlust für 2020 beträgt 50.384,97 €.

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 2020 beträgt 94.536,54 €. Im Gegensatz zum Jahresüberschuss des Vorjahres 2019 in Höhe von 81.581,62 € hat sich das Ergebnis um 12.954,92 € verbessert. Die Bilanzsumme beträgt 4.917.706,76 €. Im Gegensatz zur Bilanzsumme des Vorjahres 2019 in Höhe von 4.954.826,22 € hat sich die Bilanzsumme um 37.119,46 € verringert. Der Jahresabschluss wurde von der PWC WIBERA Wirtschaftsberatung AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft. Der Gesellschafterbeschluss über den Jahresabschluss 2020, die Verwendung des Jahresfehlbetrages und die Entlastung von Geschäftsführung und Aufsichtsrat wurde am 23.06.2021 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 31.12.2020 = 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 2020 erneut zufriedenstellende Ergebnisse erreichen können. Die Finanzlage und Liquiditätsausstattung entsprechen den aufsichtsrechtlichen und betrieblichen Erfordernissen. Das Betriebsergebnis ist gut und liegt über dem Verbandsdurchschnitt und dem geplanten Ergebnis.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist geordnet. Kundeneinlagen und Kundenkredite haben sich deutlich positiv entwickelt. Die Zahl der Genossenschaftsmitglieder ist weiter gestiegen. Insgesamt sind per 31.12.2020 11.818 Menschen Teilhaber der Volksbank eG Wümme-Wieste.

Die addierte Bilanzsumme der Kreditgenossenschaften ist im Jahr 2020 um 9,1 Prozent auf insgesamt 1072,7 Mrd. Euro gestiegen. Das Kreditvolumen wuchs um 38,6 Mrd. Euro (= 6,2 Prozent) auf insgesamt 663,3 Mrd. Euro. Auf der Einlagenseite konnten die Genossenschaftsbanken ebenfalls einen Zuwachs verzeichnen. Die Einlagen nahmen um 55,6 Mrd. Euro (= 7,5 Prozent) zu.

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 2020 liegt vor. Danach beträgt die Bilanzsumme 242.656,01 €. Die Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Jahresfehlbetrag von 29.907,58 € aus. Im Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsamtes zum Jahresabschluss 2019 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.“ Für den Jahresabschluss 2020 liegt derzeit noch keine Bestätigung des Rechnungsprüfungsamtes vor.

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 2020
und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2020

Auftrag: 0.0983599.001



Inhaltsverzeichnis	Seite
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)

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von \pm einer Einheit (€, % usw.) auftreten.

Abkürzungsverzeichnis

AG	Aktiengesellschaft
BNetzA	Bundesnetzagentur
EigBetrVO (Nds)	Verordnung über Eigenbetriebe und andere prüfungspflichtige Einrichtungen (Eigenbetriebsverordnung) Niedersachsen
EnWG	Gesetz über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz)
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 29. Oktober 2020 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 2020 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€ 507 belief. Neben den erhaltenen Baukostenzuschüssen erfolgte die Finanzierung durch eigene Mittel.
12. Zur **Vermögens- und Finanzlage** sagt die Geschäftsführung aus, dass diese durch eine hohe Anlagenintensität, die eine entsprechende Kapitalbindung erfordert, gekennzeichnet ist. Der Anteil des langfristig gebundenen Vermögens an der Bilanzsumme von € 4,9 Mio liegt bei 87,0 %. Das Eigenkapital beträgt € 2,9 Mio und macht 58,9 % der Bilanzsumme aus. Die Verbindlichkeiten haben sich durch die planmäßige Darlehenstilgung auf € 2,0 Mio verringert. 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€ 476 (Vorjahr T€ 447) erzielt wurden. Den Umsatzerlösen standen um T€ 8 auf T€ 266 gestiegene Abschreibungen sowie um T€ 2 auf T€ 66 gestiegene sonstige betriebliche Aufwendungen gegenüber. Mit dem positiven Betriebsergebnis von T€ 144 (Vorjahr T€ 126) waren die auf das Gesellschafterdarlehen entfallenden Zinsaufwendungen von T€ 9 sowie die Ertragsteuern von T€ 40 zu verrechnen, sodass das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss von T€ 95 (Vorjahr T€ 82) schließt.

Zu dem Ergebnis der Geschäftstätigkeit, welches bei der NOG den zentralen **finanziellen Leistungsindikator** darstellt, berichtet die Geschäftsführung, dass das erzielte Ergebnis von T€ 135 aufgrund höherer Pachtentgelte um T€ 3 über dem unterjährig angepassten Planansatz liegt. Im Vergleich zur Vorjahresprognose im Lagebericht 2019 liegt das Ergebnis um T€ 36 über dem prognostizierten Wert; ursächlich für diese Entwicklung sind vornehmlich aufgrund zeitlicher Verschiebungen um T€ 30 hinter dem Planansatz liegende 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. Das Risiko der Substanzerhaltung wird aufgrund der vertraglichen Regelungen von der SWA getragen.
15. In ihrem **Ausblick** für das Geschäftsjahr 2021 prognostiziert die Geschäftsführung ein Investitionsvolumen von € 0,4 Mio und ein positives Ergebnis der Geschäftstätigkeit von T€ 130. Nennenswerte Auswirkungen aufgrund der anhaltenden Corona-Pandemie werden nicht erwartet.

Die Geschäftsführung hebt hervor, dass in den Folgejahren im Rahmen der Energiewende mit dem Zubau dezentraler Energieerzeugungsanlagen und dem Ausbau der Elektromobilität Netzausbaumaßnahmen oder intelligente Netzsteuerungsmechanismen erforderlich werden, für die Fremdmittel oder Eigenkapital beschafft werden müssen.

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 12. Mai 2021 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 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 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 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 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 2020 des Jahresabschlusses, die gleichzeitig die Bilanz des Tätigkeitsabschlusses darstellt, und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 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 IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz (IDW PS 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 2020, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang, und der **Lagebericht** für das Geschäftsjahr 2020. 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 Prüfungsstandard "Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz" (IDW PS 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 in den Monaten April und Mai 2021 durchgeführt. Aufgrund der weltweiten Viruspandemie haben wir zum überwiegenden Teil von Vor-Ort-Arbeiten abgesehen und Arbeiten in den Geschäftsräumen der SWA, die im Auftrag der Gesellschaft deren Bücher führt und die Jahresabschlussarbeiten erledigt, in Achim auf ein Mindestmaß reduziert. Für den Datenaustausch wurden von uns bereitgestellte Plattformen sowie der Mail- und Postweg genutzt. Befragungen fanden überwiegend telefonisch statt.
23. **Ausgangspunkt** war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019.
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 kein eigenes Personal; die kaufmännische und technische Betriebsführung wird von der Mitgesellschafterin und Pächterin 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. Handelsregisterauszüge, Liefer- und Leistungsverträge, Darlehensverträge und sonstige Geschäftsunterlagen eingesehen. Zur Prüfung der geschäftlichen Beziehungen mit Kreditinstituten haben wir uns zum 31. Dezember 2020 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 2020 bestellt waren.
28. Nachfolgend geben wir einen Überblick zu den von uns bei der Jahresabschlussprüfung gesetzten **Prüfungsschwerpunkten**:
- Bilanzierung und Bewertung des Anlagevermögens (einschließlich der Baukostenzuschüsse)
 - Umsatzerlösrealisierung (Prüfung der Berechnung des Pachtentgeltes gemäß Pachtvertrag)
29. 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 berufübliche schriftliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss und zum Lagebericht erteilt.

D. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

30. 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.
31. 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.
32. 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

33. Im Jahresabschluss bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 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.
34. 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.
35. 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

36. 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

37. 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.
38. 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.
39. 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

40. 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:

	31.12.2020		31.12.2019		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Aktiva					
Sachanlagevermögen					
Langfristig gebundenes Vermögen	4.279	87,0	4.037	81,5	242
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	169	3,3	102	2,0	67
Guthaben bei Kreditinstituten	470	9,6	816	16,5	-346
Umlaufvermögen	639	13,0	918	18,5	-279
	4.918	100,0	4.955	100,0	-37
Passiva					
Eigenkapital	2.895	58,9	2.882	58,2	13
Langfristige Verbindlichkeiten	1.793	36,5	1.862	37,6	-69
Langfristig verfügbare Mittel	4.688	95,4	4.744	95,8	-56
Rückstellungen	17	0,3	11	0,2	6
Kurzfristige Verbindlichkeiten	213	4,3	200	4,0	13
Kurzfristige Schulden	230	4,6	211	4,2	19
	4.918	100,0	4.955	100,0	-37

41. Die Vermögens- und die Finanzlage der NOG sind geordnet. Das langfristig gebundene Vermögen ist durch langfristig verfügbare Mittel finanziert. Die bilanzielle Eigenkapitalquote beläuft sich am Bilanzstichtag bei einer auf Vorjahresniveau liegenden Bilanzsumme von € 4,9 Mio auf 58,9 % (Vorjahr 58,2 %). Die Zahlungsfähigkeit der NOG war im Berichtsjahr und bis zum Abschluss unserer Prüfung stets gegeben.

2. Analyse der Ertragslage

42. Die Gewinn- und Verlustrechnung zeigt im Vergleich zum Vorjahr nachfolgendes Bild:

	2020		2019		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Umsatzerlöse	476	100,0	447	99,8	29
Sonstige betriebliche Erträge	0	0,0	1	0,2	-1
Betriebliche Erträge	476	100,0	448	100,0	28
Abschreibungen	266	55,9	258	57,6	8
Sonstige betriebliche Aufwendungen	66	13,9	64	14,3	2
Betriebliche Aufwendungen	332	69,7	322	71,9	10
Betriebsergebnis	144	30,3	126	28,1	18
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9	1,9	9	2,0	0
Ergebnis der Geschäftstätigkeit	135	28,4	117	26,1	18
Ertragsteuern	40	8,4	35	7,8	5
Jahresüberschuss	95	20,0	82	18,3	13

43. Die Ertragslage ist geprägt durch die Umsatzerlöse von T€ 476 aus der Verpachtung des Stromverteilungsnetzes an die SWA. Der Anstieg des Pachtentgelts ist auf die durchgeführten Investitionen zurückzuführen. Dem standen gestiegene Abschreibungen und sonstige betriebliche Aufwendungen und ein Zinsaufwand auf Vorjahresniveau gegenüber. Insgesamt ergab sich im Vorjahresvergleich ein um T€ 18 verbessertes Ergebnis der Geschäftstätigkeit von T€ 135.
44. Unter Berücksichtigung einer Steuerbelastung von T€ 40 hat die Gesellschaft im Berichtsjahr einen Jahresüberschuss von T€ 95 erzielt, der gemäß Ergebnisverwendungsvorschlag der Geschäftsführung in voller Höhe an die Gesellschafter ausgeschüttet werden soll.

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 Prüfungsstandards „Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz“ (IDW PS 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 2020 aufgestellte Bilanz und die für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 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 2020 und des Lageberichtes 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 12. Mai 2021

PricewaterhouseCoopers GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft


Moritz Meyer
Wirtschaftsprüfer


ppa. Jörg Gropengießer
Wirtschaftsprüfer



Anlagen

Anlagenverzeichnis	Seite
I Feststellungsvermerk des RPA des Landkreises Verden zur Prüfung des Jahresabschlusses 2020 der Netzgesellschaft Oyten GmbH	1
II Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020	1
III Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020	1
1. Bilanz zum 31. Dezember 2020	2
2. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020	5
3. Anhang für das Geschäftsjahr 2020	7
Entwicklung des Anlagevermögens	13
IV Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG	1
V Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse	1

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und
Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

**Feststellungsvermerk
zur Prüfung des Jahresabschlusses 2020 der
Netzgesellschaft Oyten GmbH**

Seitens des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Verden werden zum Jahresabschluss 2020 und zum Lagebericht 2020 der Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten und zum Prüfungsbericht der PricewaterhouseCoopers GmbH, Hannover ergänzende Feststellungen für erforderlich gehalten.

Ergänzende Feststellungen des Rechnungsprüfungsamtes:

1. Darlehen vom Gesellschafter (Stadtwerke Achim AG):

Seitens der NOG wurden keine Vergleichsangebote für die Verlängerung des Gesellschafterdarlehens eingeholt bzw. dem RPA vorgelegt. Die Verlängerung des Darlehens sei auf der Grundlage des WIBERA-Gutachtens erfolgt, das die Stadtwerke Achim (Darlehensgeber) in Auftrag gegeben haben. Das Rechnungsprüfungsamt hat das Gutachten und die dazugehörige Eingangsrechnung bei der NOG und der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft angefordert. Die Nachweise wurden von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der Begründung, dass eine Weitergabe von Unterlagen der Stadtwerke Achim AG (Auftraggeber des Gutachtens) nicht erfolgen könne, dem RPA nicht vorgelegt.

- Damit ist eine ***seitens des RPA*** abschließende Beurteilung dieses Sachverhaltes nicht möglich.

2. Anlagevermögen (Weiterverrechnungssätze):

Das RPA hat sich im Rahmen der Prüfung der Weiterberechnungen von Leistungen der Stadtwerke Achim AG an die NOG nach der Höhe der Zuschlagssätze erkundigt.

Laut Auskunft der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft handele es sich um marktübliche Weiterverrechnungssätze der Stadtwerke Achim AG und es werden die bei den Stadtwerken Achim AG üblichen Gemeinkostenzuschläge abgerechnet. Die Höhe der Zuschlagssätze wurden dem RPA nicht mitgeteilt.

- Damit ist eine **seitens des RPA** abschließende Beurteilung dieses Sachverhaltes nicht möglich.

3. Verlängerung des Pachtvertrages:

Nach Auffassung des RPA ist der Aufsichtsrat über eine Verlängerung des Pachtvertrages (Pachtvertrag über ein Versorgungsnetz Strom) rechtzeitig zu informieren und die Verlängerung des Pachtvertrages ist in der Gesellschafterversammlung zu beschließen.

Gemäß dem Gesellschaftsvertrag der Netzgesellschaft Oyten GmbH gehören zu den Aufgaben der Gesellschafterversammlung (§ 7 Nr. 1 Buchstabe I des Gesellschaftsvertrages) auch Abschluss, Änderung und Aufhebung von Konzessions- und Pachtverträgen. Im § 17 „Pachtbeginn, Laufzeit“ des Pachtvertrages über ein Versorgungsnetz Strom wurde geregelt, dass der Vertrag sich automatisch um jeweils drei Jahre verlängert, sofern er nicht von einem der Partner mit einer Frist von sechs Monaten vor Ablauf schriftlich gekündigt wird. Die Nichtwahrnehmung der Kündigungsmöglichkeit bzw. der Möglichkeit der Anpassung des Pachtvertrages gehört nach Auffassung des RPA in die Zuständigkeit der Gesellschafterversammlung.

Um die Aufgaben gemäß dem Gesellschaftsvertrag wahrnehmen zu können, benötigt die Gesellschafterversammlung und der Aufsichtsrat die erforderlichen Informationen über die Regelungen des § 17 Nr. 2 (Laufzeit des Vertrages).

- Dem RPA wurden keine Nachweise darüber vorgelegt, dass der Aufsichtsrat über die Verlängerung des Pachtvertrages informiert wurde und die Gesellschafterversammlung die Verlängerung des Pachtvertrages beschlossen hat.



Verden (Aller), 17.05.2021

LANDKREIS VERDEN
Rechnungsprüfungsamt

Hulm

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020

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).

In der Gesellschafterversammlung am 17.12.2021 ist Herr Axel Junge zum 31.12.2020 als Geschäftsführer abberufen worden, da er aus dem aktiven Dienst bei der Gemeinde Oyten zum 31. März 2021 ausscheidet. Gleichzeitig wurde Frau Cordula Schröder zum 01.01.2021 als neue Geschäftsführerin bestellt. Der Geschäftsführerwechsel wurde am 06.01.2021 im Handelsregister Walsrode unter der HRB 204765 eingetragen.

Geschäftsverlauf

Neben den 20 kV-Kabelsanierungen „Hauptstraße, Rathaus / Am Triften“ und „Mühlenbergstraße / Am Fuhrenkamp“, dem Austausch der Ortsnetzstationen „Bischoffsweg“ und „Aldi“ sowie den Schaltanlagen „Sagehorner Dorfstraße“ und „Vor den Wischbrüchen“ wurde im Geschäftsjahr 2020 in die Anbindung von Baugebieten an das Stromversorgungsnetz investiert. Unter Berücksichtigung der abgesetzten Baukostenzuschüsse beliefen sich die Investitionen auf insgesamt T€ 507. 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 4,9 Mio. € liegt bei 87,0 %. Das Umlaufvermögen verringerte sich um 0,3 Mio. € durch die gesunkenen flüssigen Mittel auf 0,6 Mio. €. Das Eigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag 2,9 Mio. €. Die Eigenkapitalquote beträgt 58,9 %.

Die Steuerrückstellungen betreffen Gewerbesteuer von T€ 2 (Vorjahr T€ 0) und Körperschaftsteuer einschließlich Solidaritätszuschlag von T € 3 (Vorjahr T€ 0) für das Geschäftsjahr 2020. 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 planmäßige Tilgung des Gesellschafterdarlehens auf 2,0 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€ 476 (Vorjahr T€ 447). Ursächlich für den Anstieg der Umsatzerlöse ist das höhere Pachtentgelt aufgrund der durchgeführten Investitionen. Den Umsatzerlösen standen steigende Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen von T€ 266 (Vorjahr T€ 258) sowie gestiegene sonstige betriebliche Aufwendungen von T€ 66 (Vorjahr T€ 64) gegenüber. Das Betriebsergebnis beträgt T€ 144 (Vorjahr T€ 126). Nach Verrechnung mit den auf das Gesellschafterdarlehen entfallenden Zinsaufwendungen (T€ 9) und den Ertragsteuern (T€ 40) verbleibt ein Jahresüberschuss von T€ 95 (Vorjahr T€ 82).

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 2020 T€ 135 und überschreitet damit das im Wirtschaftsplan prognostizierte Ergebnis der Geschäftstätigkeit um T€ 3. Ausgewirkt haben sich insbesondere die gegenüber dem Planansatz um T€ 3 höheren Pachtentgelte.

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. Die TSM-Zertifizierung wurde 2020 erneuert.

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 2021 veranschlagte Investitionsvolumen beträgt 0,4 Mio. €. Investitionsschwerpunkte sind Erneuerungen im Stromnetzbereich insbesondere in der Straße Am Moor, im Ortskern von Oyten sowie die Anbindung von Baugebieten an das Stromversorgungsnetz. Die Finanzierung soll u.a. durch Baukostenzuschüsse sowie eigene Mittel erfolgen. Darüber hinaus müssen Fremdmittel oder Eigenkapital beschafft werden.

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 2021 wird mit einem positiven Ergebnis der Geschäftstätigkeit von T€ 130 gerechnet.

Zu der seit März 2020 „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 Pächterlöse geprägt ist.

**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020**

Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten
Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVA

	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen	4.278.662,50	4.037.012,62
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen Gesellschafter	93.987,70	86.766,35
2. Sonstige Vermögensgegenstände	74.765,91	15.487,97
	168.753,61	102.254,32
II. Guthaben bei Kreditinstituten	470.290,65	815.559,28
	639.044,26	917.813,60
	4.917.706,76	4.954.826,22

	PASSIVA	
	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00
II. Kapitalrücklage	2.750.000,00	2.750.000,00
III. Jahresüberschuss	<u>94.536,54</u>	<u>81.581,62</u>
	2.894.536,54	2.881.581,62
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	5.487,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>11.320,00</u>	<u>11.320,00</u>
	16.807,00	11.320,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	130,63	13,08
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	2.006.232,59	2.061.911,52
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
davon aus Steuern € 0,00 (Vorjahr € 0,00);	2.006.363,22	2.061.924,60
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00 (Vorjahr € 0,00)		
	<u>4.917.706,76</u>	<u>4.954.826,22</u>

Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
01. Januar bis 31. Dezember 2020

	2020	2019
	€	€
1. Umsatzerlöse	475.779,93	447.343,38
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>0</u>	<u>153,59</u>
	475.779,93	447.496,97
3. Abschreibungen auf Sachanlagen	265.721,90	257.723,32
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>65.718,28</u>	<u>63.849,33</u>
	144.339,75	125.924,32
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an Gesellschafter: € 9.655,50 (Vorjahr T€ 10)	9.626,79	9.655,50
6. Ergebnis der Geschäftstätigkeit	134.712,96	116.268,82
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>40.157,94</u>	<u>34.673,64</u>
8. Ergebnis nach Steuern	94.555,02	81.595,18
9. Sonstige Steuern	<u>18,48</u>	<u>13,56</u>
10. Jahresüberschuss	<u><u>94.536,54</u></u>	<u><u>81.581,62</u></u>

Netzgesellschaft Oyten GmbH, Oyten

Anhang für das Geschäftsjahr 2020

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 31.12.2020 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 befindlichen 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 die Umsatzsteuer für das Geschäftsjahr 2020.

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. Die Kapitalrücklage nach § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB beträgt unverändert 2,75 Mio. €.

Rückstellungen

Die Rückstellungen entwickelten sich wie folgt:

	Stand 01.01.2020	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2020
	€	€	€	€	€
Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	5.487,00	5.487,00
Sonstige Rückstellungen	11.320,00	11.320,00	0,00	11.320,00	11.320,00
	11.320,00	11.320,00	0,00	16.807,00	16.807,00

Die Steuerrückstellungen betreffen Gewerbesteuer (T€ 2) und Körperschaftsteuer einschließlich Solidaritätszuschlag (T€ 3) für das Jahr 2020.

Die sonstigen Rückstellungen entfallen auf Jahresabschlusskosten.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben folgende Restlaufzeiten:

(Vorjahr)	Gesamt	Restlaufzeit bis zu einem Jahr	Restlaufzeit über einem Jahr	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren
	€	€	€	€
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	130,63 (13,08)	130,63 (13,08)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
gegenüber Gesellschaftern	2.006.232,59 (2.061.911,52)	212.932,59 (199.711,57)	1.793.300,00 (1.862.200,00)	1.517.700,00 (1.586.600,00)
Sonstige	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
	2.006.363,22 (2.061.924,60)	213.063,22 (199.724,65)	1.793.300,00 (1.862.200,00)	1.517.700,00 (1.586.600,00)

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€ 144.

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die erzielten Umsatzerlöse betreffen das Pachtentgelt der Stadtwerke Achim AG für das Geschäftsjahr 2020 in Höhe von T€ 476. Sämtliche Umsatzerlöse wurden im Inland getätigt.

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 keine periodenfremden Aufwendungen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

Sonstige Angaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen umfassen die Aufwendungen für die Betriebsführung durch die Stadtwerke Achim AG von T€ 47 p.a.

Gesamthonorar des Abschlussprüfers

Vom Gesamthonorar des Geschäftsjahres 2020 (T€ 12) entfallen T€ 11 auf die Abschlussprüfung und T€ 1 auf Steuerberatungsleistungen.

Angaben gemäß § 6b EnWG

Die NOG hat im Geschäftsjahr 2020 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€ 476 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€ 47.
- Die Stadtwerke Achim AG hat für Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen in das Stromnetz Oyten T€ 507 an die NOG weiterberechnet.

Angaben zum Jahresergebnis

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss von € 94.536,54 an die Gesellschafter auszuschütten.

Zusammensetzung der Organe

Aufsichtsrat

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

Herr Sven Feht, 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 Volker Schröder, Klinikpflegeleiter, Oyten

Geschäftsführer

Herr Jens Ruschenbaum, Prokurist der Stadtwerke Achim AG, Achim

Herr Axel Junge, Beamter der Gemeinde Oyten (bis 31.12.2020)

Frau Cordula Schröder, Beamtin der Gemeinde Oyten (seit 01.01.2021)

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

Nachtragsbericht

Zu der Anfang seit 2020 aufgetretenen „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 Pächterlöse geprägt ist.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung haben sich nach Schluss des Geschäftsjahres 2020 nicht ergeben.

Oyten, den 31. März 2021

Netzgesellschaft Oyten GmbH

Cordula Schröder
kaufm. Geschäftsführerin

Jens Ruschenbaum
techn. Geschäftsführer

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2020

Anlage zum Anhang

Anlagevermögen

	Anschaffungs- kosten	Zugänge	Abgänge	Anschaffungs- kosten
	01.01.2020			31.12.2020
	€	€	€	€
I. Sachanlagen				
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	1.109.977,79	213.580,12	0,00	1.323.557,91
3. a) Verteilungsanlagen	4.412.549,70	589.557,05	0,00	5.002.106,75
b) Baukostenzuschüsse	-1.062.834,86	-295.765,39	0,00	-1.358.600,25
Sachanlagevermögen	4.565.330,59	507.371,78	0,00	5.072.702,37

Abschreibungen	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Buchwerte	Buchwerte
01.01.2020			31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019
€	€	€	€	€	€
8.412,90	4.206,45	0,00	12.619,35	93.018,61	97.225,06
125.450,09	68.051,37	0,00	193.501,46	1.130.056,45	984.527,70
506.955,83	257.234,81	0,00	764.190,64	4.237.916,11	3.905.593,87
-112.500,85	-63.770,73	0,00	-176.271,58	-1.182.328,67	-950.334,01
528.317,97	265.721,90	0,00	794.039,87	4.278.662,50	4.037.012,62

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 (Geschäftsanweisung)? 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 2020 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 2020 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 Organisationsplans 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 Regelungen 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 Geschäftsbesorgungsvertrags geführt. Das bei der SWA eingerichtete Finanz- und Rechnungswesen entspricht sowohl der Größe als auch den zu beachtenden besonderen Anforderungen des EnWG. Die Einrichtung einer Kostenrechnung war bislang 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 2020 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 ist aufgrund der ausschließlich aus der Verpachtung der Stromverteilungsanlagen bestehenden Tätigkeit der Gesellschaft nicht erforderlich. Die hieraus resultierenden Risiken werden durch die Geschäftsführer in Zusammenarbeit mit der SWA fortlaufend 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 eigenen Personals 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 2020 geplanten Investitionsvolumen von T€ 1.000 standen Investitionen von insgesamt T€ 803 (vor Abzug der Baukostenzuschüsse von T€ 296) gegenüber. Die Abweichung ist auf zeitliche Verschiebungen zurückzuführen.

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

Solche Sachverhalte haben wir nicht festgestellt.

Fragenkreis 9: Vergaberegulungen

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

Offenkundige Verstöße gegen Vergaberegulungen sind uns nicht bekannt geworden.

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

Falls erforderlich werden vor der Vergabe von Aufträgen, die nicht den Vergaberegulungen 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 Aufsichtsratssitzungen 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 Generalversammlungen 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 2020 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€ 95 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 ursprünglich T€ 2.000 verringerte sich durch die planmäßige Tilgung auf T€ 1.862.

Externe Finanzierungsquellen wurden bisher nicht in Anspruch genommen.

Zum 31. Dezember 2020 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 2020 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 2020 einen Jahresüberschuss von T€ 95 (Vorjahr T€ 82) erzielt.

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

Im Wirtschaftsplan 2021 ist ein positives Ergebnis aus der Geschäftstätigkeit von T€ 130 prognostiziert. Im Übrigen verweisen wir auf den Lagebericht der Gesellschaft.

Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse

Firma	Netzgesellschaft Oyten GmbH
Sitz	Oyten Postanschrift: Gaswerkstraße 7, 28832 Achim
Handelsregister	HR B-Nr. 204765 im Handelsregister des Amtsgerichtes Walsrode; die letzte Eintragung datiert vom 6. Januar 2021 (Änderung in der Geschäftsführung).
Gesellschaftsvertrag	Im Berichtsjahr war der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 8. Januar 2014 mit der ersten Anpassung vom 3. März 2014 unverändert in Kraft.
Geschäftsjahr	Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Stammkapital	Das Stammkapital gemäß § 4 des Gesellschaftsvertrages beträgt € 50.000,00 und ist voll eingezahlt.
Gesellschafter	Gesellschafter der NOG sind: <ul style="list-style-type: none"> - Gemeinde Oyten (€ 25.500,00 / 51,0 %) - Stadtwerke Achim AG, Achim (€ 24.500,00 / 49,0 %)
Organe	Organe der Gesellschaft sind nach § 5 des Gesellschaftsvertrages: <ol style="list-style-type: none"> 1. Gesellschafterversammlung 2. Aufsichtsrat 3. Geschäftsführung
Gesellschafterversammlungen	Im Geschäftsjahr 2020 fanden vier Gesellschafterversammlungen statt; die Beschlüsse umfassen: <ul style="list-style-type: none"> • Feststellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019 • Ergebnisverwendung • Entlastung der Geschäftsführung • Entlastung des Aufsichtsrats • Zustimmung zum Wirtschaftsplan 2021 • Zustimmung zur Änderung in der Geschäftsführung
Aufsichtsratssitzungen	Im Geschäftsjahr 2020 fanden vier Aufsichtsratssitzungen statt. Die Mitglieder des Aufsichtsrats sind im Anhang (Anlage II) namentlich genannt.

Geschäftsführung	<p>Herr Jens Ruschenbaum Frau Cordula Schröder (seit 1. Januar 2021) Herr Axel Junge (bis 31. Dezember 2020) Die Geschäftsführer sind von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.</p>
Prokura	<p>Herr Peter Schröder, Achim (Gesamtprokura gemeinsam mit einem Geschäftsführer)</p>
Geschäftstätigkeit	<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>
Wichtige Unternehmensverträge	<p>1. Verträge mit Gesellschaftern</p> <p>a) Verträge mit der SWA</p> <p>Geschäftsbesorgungsvertrag</p> <p>Mit der SWA wurde am 8. Januar 2014 ein Geschäftsbesorgungsvertrag 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"> • Erstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts • den gesamten Zahlungsverkehr der NOG • Erstellung des Wirtschaftsplans sowie des Halbjahresberichts • Erstellung der Quartalsberichte einschließlich Finanzplan • Investitionscontrolling • Versicherungs- und Steuerangelegenheiten • Erstellung des Erhebungsbogens für Verpächter im Rahmen der Kostenprüfung gemäß Vorgaben der BNetzA zur Durchführung der Anreizregulierung Elektrizität <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>

Pachtvertrag über ein Versorgungsnetz Strom

Seit dem Zeitpunkt der Übernahme des örtlichen Stromnetzes im Gemeindegebiet der Gemeinde Oyten von der EWE Netz GmbH, Oldenburg, verpachtet die NOG das Stromnetz mit Pachtvertrag vom 8. Januar 2014 an die SWA. Die Übernahme des Netzes und somit auch der Pachtbeginn erfolgte am 1. Januar 2018.

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.

Gesellschafterdarlehen

Mit der SWA wurde am 13./20. November 2017 ein Vertrag über ein Gesellschafterdarlehen über € 2,0 Mio geschlossen. Das verzinsliche Darlehen der SWA war am 1. Januar 2018 zur Auszahlung fällig.

Der Zinssatz von 0,5 % p.a. war bis zum 31. Dezember 2020 bindend. Sechs Monate vor Ablauf der Zinsbindung legt die SWA vertragsgemäß einen angemessenen und marktgerechten neuen Zinssatz für eine weitere Zinsperiode fest. Der Zinssatz für das Kalenderjahr 2021 wurde entsprechend auf 0,6 % p.a. erhöht. 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 seit dem 31. Dezember 2019 in 28 jährlichen Raten von T€ 69 jeweils zum Jahresende sowie mit 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.

b) Verträge mit der Gemeinde Oyten**Strom-Konzessionsvertrag**

Der Strom-Konzessionsvertrag vom 17. Juni /3. November 2014 regelt die Nutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen einschließlich Fernwirkleitungen zur Netzsteuerung und Zubehör zur unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet der Gemeinde Oyten. Der Vertrag ist am 1. Januar 2015 in Kraft getreten und endet am 1. Januar 2035.

Der Gemeinde Oyten steht zum Ablauf des 10. Vertragsjahres mit einer Frist von zwei Jahren ein Sonderkündigungsrecht zu.

	<p>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>2. Verträge mit Dritten</p> <p>Kaufvertrag über den Erwerb von Stromverteilungsanlagen für die allgemeine Versorgung in der Gemeinde Oyten zum 1. Januar 2018 vom 11. April 2017 mit der EWE Netz GmbH</p> <p>Notarieller Kaufvertrag über den Erwerb von Grundstücken mit der EWE Netz GmbH vom 21. Dezember 2017</p>
Vorjahresabschluss	<p>Den Jahresabschluss 2019 hat die Gesellschafterversammlung am 25. Juni 2020 festgestellt und beschlossen, den Jahresüberschuss von € 81.581,62 an die Gesellschafter auszuschütten. Die Beschlüsse wurden ordnungsgemäß im Amtsblatt für den Landkreis Verden Nr. 27/2020 am 3. Juli 2020 bekanntgemacht.</p>
Steuerliche Verhältnisse	<p>Die Gesellschaft wird beim Finanzamt Verden unter der Steuernummer 48/209/00376 geführt.</p> <p>Die steuerliche Außenprüfung für Körperschaft-, Gewerbe- und Umsatzsteuer für die Veranlagungsjahre 2016 bis 2019 wurde im Berichtsjahr abgeschlossen. Änderungen der Besteuerungsgrundlagen haben sich nach den uns erteilten Auskünften nicht ergeben. Der Vorbehalt der Nachprüfung ist entsprechend aufgehoben.</p> <p>Die Steuererklärungen für 2020 sind in Vorbereitung.</p>

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 Folgen 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 Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unberechtigter 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 berichtigt 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 rechtlichem 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 Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen 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 Auslagenerstattung 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

2021

Für den Aufsichtsrat

Inhaltsverzeichnis

- 1. Gewinn- und Verlustrechnung**
- 2. Finanzplan**
- 3. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

1. Gewinn- und Verlustrechnung

	Gewinn- und Verlustrechnung vom 1.1.2019 bis 31.12.2019		2020 genehmigter Erfolgsplan		2021 Eroldgsplan	
	€	€	€	€	€	€
	<hr/>		<hr/>		<hr/>	
1. Umsatzerlöse	447.343,38		479.500,00		488.700,00	
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>153,59</u>	447.496,97	<u>0,00</u>	479.500,00	<u>0,00</u>	488.700,00
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	257.723,32		272.200,00		278.700,00	
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>63.849,33</u>	<u>321.572,65</u>	<u>66.000,00</u>	<u>338.200,00</u>	<u>68.710,00</u>	<u>347.410,00</u>
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00		0,00		0,00	
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>9.655,50</u>	<u>-9.655,50</u>	<u>9.600,00</u>	<u>-9.600,00</u>	<u>11.100,00</u>	<u>-11.100,00</u>
8. Ergebnis der Geschäftstätigkeit		<u>116.268,82</u>		<u>131.700,00</u>		<u>130.190,00</u>
9. Sonstige Steuern		13,56		15,00		20,00
10. Ergebnis nach Steuern		<u>116.255,26</u>		<u>131.685,00</u>		<u>130.170,00</u>
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag		34.673,64		35.600,00		38.800,00
12. Jahresüberschuß		<u><u>81.581,62</u></u>		<u><u>96.085,00</u></u>		<u><u>91.370,00</u></u>

FINANZPLAN 2021

Netzgesellschaft Oyten GmbH

	angepasstes Budget 2020	Beantragtes Budget 2021
	€	€
Mittelherkunft		
1. Erhaltene BKZ	52.500	52.500
3. Abschreibungen auf AV abzüglich Auflösung	272.200	278.700
Gesamt	324.700	331.200
 Mittelverwendung		
7. Investitionen	884.691	417.162
8. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten	68.900	68.900
Gesamt	953.591	486.062
Überdeckung (+) Unterdeckung (-)	-628.891	-154.862

3. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Planung für 2021

Netzgesellschaft Oyten GmbH

	2019 in €	geplante Aufwendungen in €
Beratungs- und Prüfungskosten	11.220	11.220
Rechts- und Notarkosten	-	500
Versicherungen	3.619	4.000
Kosten für die Betriebsführung	45.392	48.090
Gebühren und Beiträge	1.305	1.700
Kontoführungsgebühren	179	300
Steuerberatung	1.989	2.500
Sonstiges	145	400
Gesamt	63.849	68.710

4. Investitionsplan

der

Netzgesellschaft Oyten GmbH

für

2021

Investitionsplan 2021

der Netzgesellschaft Oyten GmbH

Stand: 01.12.2020

Stromversorgung

				Invest. Plan 2021		(+ Nachträge (-) Streichung 2021		angepaßter Invest. Plan 2021		getätigte Investitionen 2021		offene Investitionen 2021	
				lf./m Stck	€	lf./m Stck	€	lf./m Stck	€	lf./m Stck	€	lf./m Stck	€
S	1720	Wechsel Kabelverteiler	Austausch veralteter Kabelverteiler und Anpassung an technische Vorschriften	5	18.752,00	0	0,00	5	18.752,00	0	0,00	5	18.752,00
Gesamt: Kabelverteiler					18.752,00		0,00		18.752,00		0,00		18.752,00
Gesamt: Netzsanierung					0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Niederspannungsnetz 0,4 kV - Hausanschlüsse Neu													
S	1790	Niederspannungsnetz 0,4 kV - Hausanschlüsse	Herstellung von Hausanschlüssen	50	51.036,00	0	0,00	50	51.036,00	0	0,00	50	51.036,00
Gesamt: Hausanschlüsse Neu					51.036,00		0,00		51.036,00		0,00		51.036,00
Niederspannungsnetz 0,4 kV - Hausanschlüsse													
Gesamt: Hausanschlüsse Sanierung					0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Verteilungsanlagen - Fernmelde- und Steuereinrichtungen													
	800	Steuerkabelverlegung Windkraftanlage Bultensee		20	9.872,00	0	0,00	20	9.872,00	0	0,00	20	9.872,00
Gesamt: Sanierung					9.872,00		0,00		9.872,00		0,00		9.872,00
Verteilungsanlagen - Zähler und Messgeräte													
Gesamt: Zähler und Messgeräte					0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Gesamt: Stromversorgung					417.162,00		0,00		417.162,00		0,00		417.162,00

