

# Samtgemeinde Bersenbrück

## Haushaltsplan

2024





| <b>Inhaltsverzeichnis</b>   | <b>Seite</b> |
|---|--------------|
| Statistische Angaben  | 3            |
| Haushaltssatzung  | 5            |
| Vorbericht und Erläuterungen  | 7            |
| Gesamthaushalt  | 110          |
| <u>Teilhaushalte</u>  |              |
| TH 1 Fachdienst I – Personal, Organisation, IT                      | 131          |
| TH 2 Fachbereich II – Finanzen, WiFö und Tourismus                  | 141          |
| TH 3 Fachdienst III – Bauen Planen und Umwelt                       | 161          |
| TH 4 Fachdienst IV – Ordnung, Bürgerservice, Jugend<br>und Soziales | 181          |
| TH 5 Fachdienst V – Bildung und Familie                             | 206          |
| <u>Anlagen zum Haushaltsplan</u>                                    |              |
| Stellenplan   | 237          |
| Übersicht Stand der Schulden  | 242          |
| Vermögensübersicht  | 243          |
| Übersicht über die Produktgruppen                                   | 244          |
| Übersicht über Budgets  | 248          |
| Prioritätenlisten 2024  | 249          |
| Bilanz 2020   | 252          |
| Beteiligungsbericht   | 254          |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

### Statistische Angaben zur Samtgemeinde

|                                  | Einwohner<br>25.07.1970 | Einwohner<br>31.12.22 | Einwohner<br>30.09.23 | Gemeinde-<br>fläche<br>ha | Gemeinde-<br>straßen<br>km |
|----------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------|
| Alfhausen                        | 2.524                   | 4.224                 | 4.229                 | 3.933                     | 167,797                    |
| Ankum                            | 4.447                   | 8.035                 | 8.212                 | 6.632                     | 199,862                    |
| Bersenbrück                      | 5.143                   | 8.850                 | 8.844                 | 4.254                     | 169,365                    |
| Eggermühlen                      | 1.123                   | 1.829                 | 1.845                 | 2.748                     | 88,716                     |
| Gehrde                           | 1.502                   | 2.643                 | 2.637                 | 3.636                     | 103,673                    |
| Kettenkamp                       | 1.126                   | 1.810                 | 1.791                 | 1.288                     | 47,566                     |
| Rieste                           | 2.024                   | 3.717                 | 3.701                 | 3.059                     | 128,735                    |
| Samtgemeinde-<br>verbindungswege |                         |                       |                       |                           | 77,125                     |
| <b>gesamt</b>                    | <b>17.889</b>           | <b>31.108</b>         | <b>31.259</b>         | <b>25.550</b>             | <b>982,839</b>             |

### Schülerzahlen Schuljahr 2023 / 2024 Stichtag Statistik 31.08.2023

| Klasse         | Grundschulen |    |            |    |            |    |           |    |            |    |           |    |            |    |
|----------------|--------------|----|------------|----|------------|----|-----------|----|------------|----|-----------|----|------------|----|
|                | Alfhausen    |    | Ankum      |    | BSB        |    | Egger.    |    | Gehrde     |    | Kettenk.  |    | Rieste     |    |
|                | Schül.       | KI | Schül.     | KI | Schül.     | KI | Schül.    | KI | Schül.     | KI | Schül.    | KI | Schül.     | KI |
| <b>SKG</b>     |              |    | 15         | 1  | 9          | 1  |           |    |            |    |           |    |            |    |
| <b>1</b>       | 62           | 3  | 112        | 5  | 109        | 5  | 24        | 1  | 37         | 2  | 30        | 2  | 42         | 2  |
| <b>2</b>       | 56           | 3  | 92         | 4  | 111        | 5  | 20        | 1  | 42         | 2  | 18        | 1  | 38         | 2  |
| <b>3</b>       | 51           | 3  | 95         | 4  | 90         | 4  | 18        | 1  | 40         | 2  | 29        | 2  | 27         | 1  |
| <b>4</b>       | 41           | 2  | 81         | 4  | 105        | 5  | 19        | 1  | 30         | 2  | 21        | 1  | 53         | 3  |
|                | <b>210</b>   |    | <b>395</b> |    | <b>424</b> |    | <b>81</b> |    | <b>149</b> |    | <b>98</b> |    | <b>160</b> |    |
| <i>Vorjahr</i> | 196          |    | 355        |    | 422        |    | 81        |    | 136        |    | 90        |    | 155        |    |
| I-Kinder       | <b>9</b>     |    | <b>15</b>  |    | <b>27</b>  |    | <b>1</b>  |    | <b>10</b>  |    | <b>2</b>  |    | <b>2</b>   |    |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

| Klasse         | Oberschulen |    |            |    |
|----------------|-------------|----|------------|----|
|                | Ankum       |    | BSB        |    |
|                | Schül.      | Kl | Schül.     | Kl |
| <b>5</b>       | 94          | 4  | 63         | 2  |
| <b>6</b>       | 101         | 4  | 53         | 3  |
| <b>7</b>       | 92          | 4  | 67         | 3  |
| <b>8</b>       | 104         | 5  | 80         | 4  |
| <b>9</b>       | 93          | 4  | 63         | 3  |
| <b>10</b>      | 58          | 3  | 60         | 3  |
|                | <b>542</b>  |    | <b>386</b> |    |
| <i>Vorjahr</i> | <i>523</i>  |    | <i>376</i> |    |

davon 21 Schüler gymnasialer Zweig  
 davon 24 Schüler gymnasialer Zweig  
 davon 19 Schüler gymnasialer Zweig

|   |
|---|
| davon 39 sog. I-Schüler OBS Ankum       |
| davon 35 sog. I-Schüler OBS Bersenbrück |

|                                 | Aktuell     | Vorjahr     |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Schulkindergarten gesamt</b> | <b>24</b>   | <b>22</b>   |
| <b>Klassen 1 bis 4 gesamt</b>   | <b>1493</b> | <b>1413</b> |
| <b>Klassen 5 bis 10 gesamt</b>  | <b>928</b>  | <b>899</b>  |
| <b>Gesamtschülerzahl</b>        | <b>2445</b> | <b>2334</b> |



## Haushaltssatzung

### der Samtgemeinde Bersenbrück für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Samtgemeinde Bersenbrück in der Sitzung am 12. März 2024 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

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

|  |                              |
|--|------------------------------|
| 1.1 der ordentlichen Erträge auf   | 48.831.600 €                 |
| 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf<br><i>ordentliches Ergebnis</i>                                    | 50.897.900 €<br>-2.066.300 € |
| 1.3 der außerordentlichen Erträge auf  | 0 €                          |
| 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf<br><i>außerordentliches Ergebnis</i><br><i>Jahresergebnis</i> | 0 €<br>0 €<br>-2.066.300 €   |

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

|   |              |
|---|--------------|
| 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 47.804.100 € |
| 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 46.969.300 € |
| 2.3 der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit          | 165.000 €    |
| 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit          | 8.677.600 €  |
| 2.5 der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit         | 8.512.600 €  |
| 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit         | 2.388.400 €  |

festgesetzt.

*Nachrichtlich Gesamtbeträge:*

|  |              |
|--|--------------|
| <i>der Einzahlungen des Finanzhaushaltes</i> | 56.481.700 € |
| <i>der Auszahlungen des Finanzhaushaltes</i> | 58.035.300 € |
| <i>Finanzmittelbedarf 2024</i>               | -1.553.600 € |



## **§ 2**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 8.512.600 € festgesetzt.

## **§ 3**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 11.500.000 € festgesetzt.

## **§ 4**

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 8.000.000 € festgesetzt.

## **§ 5**

Der Hebesatz für die Samtgemeindeumlage wird auf 54 % der Steuerkraftmesszahlen der Mitgliedsgemeinden der Samtgemeinde Bersenbrück festgesetzt.

## **§ 6**

Über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 117 Abs. 1 Satz 2 NKomVG gelten als unerheblich, wenn sie 50.000,00 € nicht übersteigen.

## **§ 7**

Die Notwendigkeit einer Nachtragshaushaltssatzung im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG ist gegeben, wenn sich Mehraufwendungen ergeben, die im Einzelfall 5 v.H. der Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes übersteigen. Gleiches gilt für Mehrauszahlungen in Bezug auf die Gesamtauszahlungen des Finanzhaushaltes.

## **§ 8**

Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher Bedeutung im Sinne von § 12 Abs. 1 Satz 1 KomHKVO wird auf 2.000.000 EUR festgesetzt.

Bersenbrück, den .05.2024

Samtgemeinde Bersenbrück

Der Samtgemeindebürgermeister

---

(Michael Wernke)



# VORBERICHT und ERLÄUTERUNGEN

gem. § 1 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO i. V. m. § 6 KomHKVO

## 1. Einführung in den NKR-Haushalt 2024 der Samtgemeinde Bersenbrück

|   | Seite |
|---|-------|
| 1.1 Allgemeine Ausführungen   | 8     |
| 1.2 Aufbau des Haushaltsplans nach dem NKR                            | 10    |
| 1.3 Struktur des Haushaltsplans und Bildung der Produkte              | 12    |
| 1.4 Darstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 13    |

## 2. Vorbericht

|   | Seite |
|---|-------|
| 2.1 Entwicklungsschwerpunkte (Ziele) der Samtgemeinde Bersenbrück   | 13    |
| 2.2 Gesamtübersicht zum Ergebnis- und Finanzhaushalt  | 24    |
| 2.3 Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung   | 29    |
| 2.4 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen  | 30    |
| 2.5 Entwicklung des Vermögens, der Schulden einschl. Liquiditätskredit<br>sowie Übersicht über den Stand der übernommenen Bürgschaften                            | 76    |
| 2.6 Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung von Fehlbetragsabdeckungen aus Vorjahren   | 83    |
| 2.7 Finanzierung und Auswirkungen der im Haushaltsplan geplanten größeren Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                       | 85    |
| 2.8 Priorisierung der Investitionsmaßnahmen   | 98    |
| 2.9 Beteiligungen der Samtgemeinde Bersenbrück  | 98    |
| 2.9.1 Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen der Samtgemeinde aufgrund der auch aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden zukünftigen Samtgemeindeentwicklung | 102   |



## **1. Einführung in den NKR-Haushalt 2024 der Samtgemeinde Bersenbrück**

### **1.1 Allgemeine Ausführungen** **(Kennzahlen und Ziele)**

Der Haushaltsplan der Samtgemeinde Bersenbrück ist nach den Grundsätzen der Doppik (doppelte Buchführung) aufgestellt worden. Der Haushaltsplan und der Vorbericht wurden unter Berücksichtigung der gesetzlichen Grundlagen erstellt.

Der Bericht enthält alle wichtigen Informationen zur Entwicklung der Haushaltswirtschaft und wesentlicher Strukturdaten.

Zum besseren Verständnis erfolgt die Darstellung auch mittels Grafiken und Tabellen.

Um die Entwicklung bzw. Einordnung der erzielten Werte und Kennzahlen besser einschätzen zu können, werden den eigenen Werten teilweise Vergleichswerte anderer Kommunen gegenübergestellt. Diese Vergleichswerte werden durch die Nutzung des Kennzahlen- und Vergleichssystems der IKVS GmbH ermöglicht. **Statistische Basis der Vergleichsgruppe:**

#### **45 Samtgemeinden in Niedersachsen**

Der Bericht soll einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft geben. Er enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung und stützt sich dabei auf Kennzahlen und Kennzahlenvergleiche.

Insbesondere wird dargestellt die Entwicklung

- der wichtigsten Erträge
- der wichtigsten Aufwendungen
- des Zinsaufwandes
- des Vermögens und der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite
- des Investitionsvolumens und die finanziellen Auswirkungen dieser Maßnahmen auf die folgenden Jahre
- des Haushaltsergebnisses
- in den Bereichen Bevölkerung, Altersstruktur, Wirtschaft und Arbeitsmarkt, um die



Politik mittels dieser Schlüsselkennzahlen über Veränderungen wichtiger Zielgruppen zu informieren.

Neben dem Vergleich der Kennzahlen und Werte mit den Daten der oben genannten Vergleichskommunen, können auch die Zahlen aus den Jahresabschlüssen und Bilanzen der Vorjahre herangezogen werden, um mit den Zahlen- und Datenreihen die Entwicklung der Daten und vor allem um eine Prognose für die künftigen Jahre aufzuzeigen. Die Jahre 2010 bis 2020 sind dabei abschließend geprüft und für das Jahre 2021 und 2022 liegen die ungeprüften Jahresergebnisse vor. Ferner stehen die Werte des Jahres 2023 bis auf geringfügige Abschlussbuchungen bereits weitestgehend fest. Hier können sich zwar noch kleine Änderungen ergeben, gleichwohl können auch diese Zahlen grundsätzlich für den Vergleich und die Erstellung von Prognosen herangezogen werden.

Die doppische Buchführung stellt das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch und damit die Wirtschaftlichkeit des Handelns in den Vordergrund. Um dabei entsprechend des „Neuen Steuerungsmodells“ das Verwaltungshandeln und politische Entscheidungen nach den erbrachten und zu erbringenden Leistungen zu steuern, sind Ziele festzulegen und zu formulieren, wobei Kennzahlen helfen sollen, die Entwicklung darzustellen, zu analysieren und zu vergleichen.

Mit dem Haushaltsplan für das Jahr 2014 wurden erstmals konkrete Ziele vorgegeben, eine Priorisierung der geplanten Investitionen vorgenommen und die bisherige und künftige Entwicklung anhand von Kennzahlen dargestellt, die mit den Haushaltsplänen der Folgejahre weiterentwickelt bzw. fortgeschrieben wurden. Die Erreichung kann durch die Zahlen und Daten der Jahresrechnungen überprüft bzw. mit den entsprechenden Kennzahlen dargestellt werden. Die detaillierte Prioritätenliste für alle größeren Investitionen und Unterhaltungsaufwendungen des Vorjahres wurde für den Haushaltsplan 2024 aktualisiert. Diese Liste wird dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.



## 1.2 Aufbau des Haushaltsplans nach dem NKR

| <b>Finanzrechnung</b>   | <b>Bilanz</b>  |               | <b>Ergebnisrechnung</b> |
|-------------------------|----------------|---------------|-------------------------|
| Einzahlungen<br>abz.    | Aktiva         | Passiva       | Erträge<br>abz.         |
| Auszahlungen            | Vermögen       | Nettoposition | Aufwendungen            |
|                         | Liquide Mittel | Fremdkapital  |                         |
| <b>Liquiditätssaldo</b> |                |               | <b>Ergebnissaldo</b>    |

Das NKR ist als „Drei-Komponenten-Rechnungswesen“ für Planung, Bewirtschaftung und

Jahresabschluss ausgestaltet und gliedert sich in die drei Komponenten:

- Ergebnisrechnung (in der Planung: Ergebnishaushalt)
- Finanzrechnung (in der Planung: Finanzhaushalt)
- Vermögensrechnung = Bilanz.

Der Ergebnishaushalt enthält die Aufwendungen und Erträge. Hier werden das gesamte Ressourcenaufkommen und der gesamte Ressourcenverbrauch aufgezeigt. Erträge und Aufwendungen im kaufmännischen Sinn sind die zentrale Rechnungsgröße. Besonders ins Gewicht fällt der zu veranschlagende Aufwand für die auf die Nutzungsdauer bezogenen Abschreibungen, der den Vermögensverzehr des betrachteten Jahres (z. B. der Straßen, Gebäude oder technischen Anlagen) darstellt.

Die Ergebnisrechnung bzw. der Ergebnishaushalt sind Maßstab für die Frage, ob ein Haushalt ausgeglichen ist bzw. ein Haushaltssicherungskonzept notwendig wird. Im Finanzhaushalt werden alle Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie für die Finanzierungstätigkeit nachgewiesen.

Die Bilanz stellt das gesamte Vermögen und die gesamten Verbindlichkeiten zum Stichtag 31.12. dar. Dabei zeigt die Passiv-Seite der Bilanz die Mittelherkunft, die Aktiv-Seite die Mittelverwendung auf. Die Differenz zwischen Vermögen und Schul-



den wird im NKR als „Nettoposition“ bezeichnet und entspricht ungefähr dem handelsrechtlichen Eigenkapital.

Durch die Bilanz wird auch deutlich, wie hoch die tatsächliche (und nicht nur die „finanzstatistische“) Verschuldung einer Kommune ist, so dass damit auch das volle Ausmaß zukünftiger Belastungen (z. B. durch gebildete Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen) transparenter wird. Zudem kann die Verschuldung in Relation zum Gesamtvermögen gesetzt werden.

Die Bilanz wird im Rahmen des Jahresabschlusses erstellt und ist nicht Gegenstand der Haushaltsplanung. Nachdem die Eröffnungsbilanz (01.01.2010) geprüft und beschlossen wurde, konnten inzwischen die Bilanzen für 2010 bis 2022 erstellt werden. Die letzte vorliegende (aber noch nicht abschließend geprüfte) Bilanz des Jahres 2022 wird dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt. Zwar sind die Bilanzen nicht Gegenstand der Haushaltsplanung, gleichwohl werden die Zahlen aus den Bilanzen für die weiteren Planungen herangezogen, da sich mit der Bewertung des gesamten Vermögens und der jährlichen Fortschreibung dieser Werte die Grundlagenzahlen für die Ermittlung der Abschreibungen und der Erträge aus der Auflösung der Sonderposten ergeben, die wiederum für die Haushaltsplanung erforderlich sind.

Da eine abschließende, verbindliche Bewertung des Sach- und Finanzvermögens erst mit der Beschlussfassung über die einzelnen Jahresrechnungen und die jeweiligen Bilanzen feststeht, kann es aber noch zu Abweichungen gegenüber der jetzigen Haushaltsplanung bei den im Haushaltsplan veranschlagten Abschreibungen und den ihnen gegenüberstehenden Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten kommen. Insoweit hat der Haushaltsplan 2024 trotz der vorgenommenen Detailplanung ausdrücklich nur vorläufigen Charakter. Eine Verbindlichkeit wird es dabei erst nach der Prüfung der weiteren Jahresrechnungen und Bilanzen geben. Da es sich hierbei nicht um zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge handelt, wird diese Ungenauigkeit als vertretbar eingestuft.



### **1.3 Struktur des Haushaltsplans und Bildung der Produkte**

Der doppische Haushalt ist (sh. unter 1.2) in einen Ergebnis- und einen Finanzhaushalt (§§ 2, 3 KomHKVO) unterteilt. Gleichzeitig ist der Gesamthaushalt gemäß § 4 Abs. 1 KomHKVO in Teilhaushalte gegliedert, die der Verwaltungsgliederung der Samtgemeinde Bersenbrück entspricht. In den Teilhaushalten werden die ihnen zugeordneten Produkte abgebildet. Somit umfasst der Haushalt der Samtgemeinde Bersenbrück insgesamt fünf Teilhaushalte. Sie entsprechen den fünf Fachdiensten. In jedem Teilhaushalt werden der Teil-Ergebnishaushalt und der Teil-Finanzhaushalt dargestellt.

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2025 bis 2027 wird unmittelbar in den Haushaltsplan einbezogen. Diese mittelfristige Finanzplanung hat aber weiterhin nur vorläufigen Charakter (§ 1 Abs. 3 Nr. 4 KomHKVO); über die verbindlichen Ansätze ist jedes Jahr neu durch den Rat zu entscheiden.

Gemäß § 4 Abs. 7 KomHKVO sollen in jedem Teilhaushalt die wesentlichen Produkte mit den dazugehörigen Leistungen und die zu erreichenden Ziele mit den dazu geplanten Maßnahmen beschrieben sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden.

Den fünf Teilhaushalten wurden zur Erstellung des Haushaltsplans gemäß § 4 Abs. 1 S. 2 KomHKVO insgesamt 57 Produkte [§ 60 Nr. 37 KomHKVO] zugeordnet, mit denen die Leistungen, die die Samtgemeinde Bersenbrück erbringt, sowie deren finanzielle Umsetzung umfassend abgebildet werden sollen.

Im Haushalt 2024 werden alle gebildeten Produkte dargestellt. Die Bildung und Abgrenzung der Produkte orientiert sich an dem landesweit festgelegten Produktrahmen und den dazu ergangenen verbindlichen Zuordnungsvorschriften. Hieraus hat sich auch die numerische Bezeichnung der Produkte ergeben. Neu hinzugekommen ist ab 2024 aufgrund der Hochwasserereignisse des vergangenen Jahres das Produkt „Katastrophenschutz“ (128.10). Hier sollen künftig Mittel für Anschaffungen und Maßnahmen im Rahmen des Bevölkerungsschutzes und zum Schutz und Erhalt kritischer Infrastruktur bereitgestellt werden.



#### **1.4 Darstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Jahres 2024 werden als investive Projekte einzeln im Haushaltsplan abgebildet und den Teilhaushalten zugeordnet.

Die investiven Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen werden direkt dem jeweils dazugehörenden investiven Projekt zugeordnet.

Über die Abschreibungen bzw. die Auflösungserträge aus Sonderposten fließen die investiven Projekte in Abhängigkeit ihrer Nutzungsdauer anteilig in den Ergebnishaushalt ein.

Die größeren Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit den jeweiligen Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen sind unter Punkt 2.7 im Vorbericht erläutert.

## **2. Vorbericht**

### **2.1 Entwicklungsschwerpunkte für die Samtgemeinde Bersenbrück**

Auf Grundlage der erstmalig für den Haushaltsplan 2013 formulierten und in den Folgejahren modifizierten Entwicklungsschwerpunkten werden diese auch für die Haushaltsplanung 2024 als Rahmen für die Haushaltsplanung weiter fortgeschrieben.

Durch die Langfristigkeit der Ziele behält der überwiegende Teil der in den letzten Jahren festgelegten Ziele seine Gültigkeit. Der Begriff „Schwerpunkte“ soll die Bereiche hervorheben, die eine neue Ausrichtung erhalten, eine Intensivierung erfahren sollen oder ganz neue Inhalte umfassen. Die Nennung von Schwerpunkten bedeutet aber keine geringere Priorisierung oder eine Herabstufung der Bedeutung der übrigen Aufgabenbereiche der Samtgemeinde.



Die Entwicklungsschwerpunkte umfassen in der Regel einen Umsetzungszeitraum von 3-5 Jahren. Die genannten Maßnahmen beziehen sich auf einen kürzeren Zeitraum und sind in der Regel auch mit finanziellen Mitteln im aktuellen Haushalt unterlegt. Die Entwicklungsschwerpunkte und Maßnahmen sind ein fester Bestandteil des Haushaltes und werden jedes Jahr der aktuellen Entwicklung angepasst.

Als Maßnahmen sind auch Prüfaufträge definiert, die noch einer Konkretisierung bedürfen. Um eine enge Verbindung der Ratsarbeit mit den Entwicklungsschwerpunkten sicherzustellen, soll jede Beschlussvorlage für den Samtgemeinderat einen Hinweis auf den jeweils relevanten Entwicklungsschwerpunkt enthalten.

**Den Entwicklungsschwerpunkten liegt folgende Perspektive zugrunde:**

- Die Bevölkerung wird weiterhin kontinuierlich ansteigen. Nach der aktuellen Prognose des Landkreises wird für die Samtgemeinde Bersenbrück ein massiver Bevölkerungszuwachs vorausgesagt (auf rd. 33.100).
- Die Geburtenzahlen steigen leicht an, bleiben langfristig stabil und erhöhen den Bedarf an Betreuungsangeboten.
- Der Anteil der Personen über 80 Jahren wird überproportional ansteigen (auf rd. 2.100 in 2035).
- Die Aufnahme von Flüchtlingen aus der Ukraine führt seit dem Jahr 2022 zu einem sprunghaften Anstieg der Bevölkerung und zu einer weiteren Verschärfung der Wohnungssituation in der Samtgemeinde. Gleichzeitig wurden von privaten Vermietern Wohnungen zur Verfügung gestellt, die dem Wohnungsmarkt bislang nicht zur Verfügung standen.
- Die nunmehr anstehenden Aufgaben im Bereich der Kinderbetreuung, des schulischen Angeboten, des Vermittelns von Sprachkenntnissen, sowie eine Integration in den Arbeitsmarkt erfordern erhebliche personelle und finanzielle Anstrengungen.
- Das Bevölkerungswachstum findet in erster Linie in den Mitgliedsgemeinden Bersenbrück (z.B. auf rd. 10.100 Einwohner), Ankum und Rieste statt.



Durch begrenzte Wohnressourcen in den genannten Gemeinden gibt es positive Ausstrahlungswirkungen auf kleinere Mitgliedsgemeinden.

- Die zusätzliche Ansiedlung von überregionalen Unternehmen wird sich weiter fortsetzen. Die zusätzlichen Arbeitskräfte entscheiden sich in hohem Maße für die Samtgemeinde als Wohn- und Lebensmittelpunkt aufgrund der guten Infrastruktur.
- Die Weiterentwicklung der bereits vorhandenen Unternehmen gelingt.
- Ein qualitatives Wachstum der Unternehmensstrukturen mit einer stärkeren Orientierung an Dienstleistungs- und Technologieunternehmen tritt ein.
- Die Nachfrage nach Betreuungsangeboten für Kinder in Schulen und Kindertagesstätten nimmt weiter zu, ebenso wie die Nachfrage nach Bildungsangeboten und einem hohen Ausbildungsstand.
- Es werden günstige Voraussetzungen für die Ansiedlung von Betrieben und für Neubürger geschaffen (z. B. Gewerbeflächen, Neuausweisung von Wohnbauflächen, attraktive Bildungs- und Freizeitangebote, Mietwohnungsbau, Breitbandversorgung).
- Die Samtgemeinde stellt sich als attraktive Tourismusregion dar (vernetzte Region) und steigert die Anzahl der Touristen.
- Alle wesentlichen Einkaufsmöglichkeiten sind in der Samtgemeinde vorhanden.
- Das regionale Kultur- und Freizeitangebot wird gut vernetzt und möglichst ausgebaut.
- Die Samtgemeinde und ihre Mitgliedsgemeinden verbessern ihren Bekanntheitsgrad durch ein positives Image.
- Die Samtgemeinde verfügt über eine „schlanke“ effektive und bürgernahe Verwaltung, die die technologischen Möglichkeiten zur weiteren Digitalisierung nutzt.
- Die Samtgemeinde und ihre Mitgliedsgemeinden sind eine Solidargemeinschaft und unterstützen sich gegenseitig bei der Entwicklung. Die Vielfältigkeit und die Verantwortung der Mitgliedsgemeinden für ihre Belange stellen eine Stärke der Samtgemeinde dar, die bewahrt werden muss.



Dennoch ziehen alle Mitgliedsgemeinden und die Samtgemeinde an einem Strang und verfolgen die gleichen Ziele.

### **Entwicklungsschwerpunkte und Maßnahmen zur Erreichung der Ziele**

#### **A. Ausbau der kinder- und familienfreundlichen Angebote in der Samtgemeinde**

Maßnahmen:

A.1 Der Ausbau des Betreuungsangebotes für Kinder unter 3 Jahren erfolgt in Abhängigkeit vom Bedarf in jeder Mitgliedsgemeinde, der seit dem Jahr 2023 überproportional angestiegen ist. Ebenso ist das Betreuungsangebot für Kinder von 3-6 Jahren kontinuierlich der steigenden Kinderzahl und der wachsenden Nachfrage nach Ganztagsangeboten anzupassen.

A.2 Zur Unterstützung von Familien mit Kindern und berufstätigen Eltern wird ein durchgängiges Ganztagsangebot zur Betreuung in Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege bis hin zu den Grund- und Oberschulen vorgehalten. Die Betreuungsangebote in den Kindertagesstätten und in Kindertagespflege sind möglichst flexibel zu gestalten. Das Einrichtungsangebot ist bei Bedarf passgenau mit Angeboten der Kindertagespflege zu ergänzen und im Einzelfall zu ersetzen.

A.3 Durch die Bündelung der Zuständigkeit für Kindertagesstätten und Tagespflege, sowie die Neustrukturierung des Familienservice und des Teams Gemeinwesenarbeit soll die Qualität des Angebotes und der Beratung für Familien verbessert werden. Darüber hinaus wird ein weiterer Ausbau der Gemeinwesenarbeit, als auch eine Stärkung des Ehrenamtes angestrebt.

A.4 Die Angebote für Senioren sind bedarfsorientiert auszubauen. Dabei werden die Schwerpunkte auf die Beratung für spezielle Lebenslagen (z.B. Pflege- und Unterstützungsbedarf) und auf Angebote zum Erhalt einer aktiven Teilhabe am gesellschaftlichen Leben durch den Einsatz von Alltagsbegleitern gelegt. Gemeinwesenorientierte Projekte werden durch die inzwischen in einigen Mitgliedsgemeinden etablierten und den Aufbau von weiteren Bürgertreffs/Dorftreffs gestärkt. Ehrenamtliche Strukturen werden weiter aufgebaut und unterstützt. Alternative Wohnkonzepte für ein selbstbestimmtes Altwerden im Zusammenspiel mit den Anforderungen des lebenslangen Lernens sollen zu einer weiteren Steigerung der Lebensqualität in der Samtgemeinde beitragen.



A.5 Es wird ein weiterer Ausbau von familienfreundlichen und wohnortnahen Arbeitsmöglichkeiten durch den Aufbau von Coworking Spaces in den Mitgliedsgemeinden angestrebt.

**B. Das Bildungsangebot in der Samtgemeinde Bersenbrück soll möglichst umfassende, qualitativ hochwertige und optimale Strukturen aufweisen**

Maßnahmen:

B.1 Die Ganztagsangebote der Grundschulen sind bis zum Jahr 2026 auszubauen und stetig weiterzuentwickeln.

B.2 Der Abwanderung von Schülern in andere Gemeinden muss durch eine Profilierung und Ergänzung des Schulangebotes entgegengewirkt werden. Die Einführung von Schulformen mit besseren Rahmenbedingungen für individuelle Förderung und mit Chancen auf bessere Schulerfolge bleibt ein langfristiges Ziel. Daneben sind die Beratungs- und Informationsangebote zur Schulwahlentscheidung auszubauen. Bei allen Schulen sind im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten Lernbedingungen für eine moderne Pädagogik zu schaffen. Dies erfolgt durch die Bereitstellung der notwendigen räumlichen Rahmenbedingungen und der sachlichen, insbesondere digitalen Ausstattung.

B.3 Die Vernetzung aller Bildungsakteure ist über geeignete Plattformen, wie z.B. die Bildungsregion Nord oder das Netzwerk für Familien, auszubauen.

B.4 Datengrundlagen im Bereich Bildung werden erstellt, um den Erfolg von Maßnahmen besser abschätzen zu können und die Schulentwicklungsplanung zu verstetigen.

B.5 Die Samtgemeinde als Schulträger unterstützt die Schulen bei der Profilierung und schulischen Entwicklung in Kooperation mit der Lehrerschaft, den Eltern, mit dem Landkreis Osnabrück und der Landesschulbehörde.

B.6 Stärkung von Maßnahmen zur Gewalt- und Suchtprävention durch Berücksichtigung der Erkenntnisse der CTC-Befragungsergebnisse sowie der Erfahrungen des Jugendbüros.

B.7 Beibehalten des erreichten hohen Niveaus bei der Ausstattung der Schulen mit IT. Optimierung der Betreuung der Schulen im Bereich IT durch Entwicklung von Ausstattungsstandards.



B.8 Weiterentwicklung bzw. Implementierung von Qualitätsmanagementsystemen für die Kindertagesstätten zur Sicherung gleichwertiger Betreuungsstandards in Kooperation aller Kita-Träger in der Samtgemeinde.

B.9 Verstärkung der frühkindlichen Bildung und Unterstützung kindlicher Entwicklungsprozesse in Kindergärten und Grundschulen.

B.10 Entwicklung von Formaten zur besseren Einbindung von Jugendlichen und deren Wünsche an die Samtgemeinde Bersenbrück.

B.11 Erweiterung und Verbesserung des Angebotes eines zielgerichteten Überganges vom Schulalltag in eine Ausbildung bzw. weiterführende Lern- und Studienangebote (z.B. durch Berufsfindungstage, die Ausbildungsmesse, Projekt Pfiffikus)

### **C. Intensivierung der Wirtschaftsförderung und Verbesserung des öffentlichen Nahverkehrs**

Maßnahmen:

C.1 Intensivierung der Bestandsbetreuung, Unterstützung von Existenzgründungen, Stärkung der Nahversorgung in den Mitgliedsgemeinden, Unterstützung einer ärztlichen dezentralen Versorgung. Hilfe bei der Suche nach Gewerbeflächen, als auch Aufbau eines Unternehmensnachfolgenetzwerkes unter Einbeziehung des Landkreises Osnabrück.

C.2 Aufbau eines neuen Mobilitätskonzeptes unter der Federführung des Landkreises Osnabrück. Neuausrichtung des Fahrradverkehrs. Verbesserung des ÖPNVs in der Samtgemeinde Bersenbrück, insbesondere die bessere Anbindung unterversorgter Gemeinden und des Landkreises Vechta. Rückführung des Individualverkehrs. Teilnahme am Mobilitätsprojekt Moin+ mit den Schwerpunkten On Demand Verkehre und Erweiterung des Angebotes der Buslinie Fürstenau – Bersenbrück.

C.3 Ab dem Jahr 2023 startet der neu konzipierte Leader-Verbund mit den Samtgemeinden Artland, Fürstenau und Neuenkirchen, sowie der Stadt Bramsche als Verbund Nördliches Osnabrücker Land (NOL). Neben vier Startprojekten werden alle weiteren über Leader finanzierten Projekte Co-Finanzierungen über die Samtgemeinde bekommen.

Darüber hinaus ist die Einwerbung von EU-Fördermitteln und Beteiligung an Förderprogrammen verschiedener Träger zur Unterstützung und Umsetzung von Projekten der Samtgemeinde Bersenbrück erforderlich.



C.4 Unterstützung von Kooperationen von Schulen und Wirtschaft.

C.5. Organisation von Veranstaltungen zur besseren Vernetzung und zur Fachkräftegewinnung.

C.6 Unternehmen werden für die Schaffung von familienfreundlichen Strukturen sensibilisiert.

C.7 Stärkung der Ortskerne durch geeignete Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung.

C.8 Begleitung und Unterstützung der Mitgliedsgemeinden bei der Ausweisung von Gewerbeflächen.

C.9 Erhöhung der Attraktivität und deutliche Verbesserung der Verkehrsanbindung des Niedersachsenparks durch die Schaffung der neuen Autobahnanschlussstelle auf dem Gebiet der Gemeinde Rieste.

C.10 Verbesserung der Zusammenarbeit mit regionalen Interessensvertretungen in den Mitgliedsgemeinden (z.B. Werbegemeinschaften).

## **D. Verbesserung des touristischen Angebotes und der Vermarktung der Samtgemeinde als Tourismusdestination**

Maßnahmen:

D.1 Intensivierung der Zusammenarbeit im Tourismusbereich zwischen der Samtgemeinde, den Mitgliedsgemeinden und den Tourismusorganisationen in der Region.

D.2 Ausbau der Vermarktung der Region als Tourismusregion. Erhöhung der Besucherzahlen im Bereich Gesundheitstourismus in Zusammenarbeit mit der Hasetal Touristik GmbH.

D.3 Ausbau des Fahrrad- und Wandertourismus unter besonderer Berücksichtigung der Zunahme des E-Bike Verkehrs.

D.4 Stärkere Vermarktung des touristischen Angebotes durch Digitalisierung mit entsprechenden Angeboten über das Internet und die sozialen Medien.



## **E. Lokale Umsetzung von Maßnahmen zum Klimaschutz und zur Energiewende**

Maßnahmen:

E.1. Erarbeitung von Richtlinien zur Umsetzung der Energiewende auf dem Gebiet der Windkraft, der Freiflächen-Photovoltaik, als auch der Agri-Photovoltaik. Es sollen dabei insbesondere die finanziellen Wertschöpfungsmechanismen für die Samtgemeinde und die Mitgliedsgemeinden geregelt werden. Außerdem sollen die Möglichkeiten von Bürgerbeteiligungen ausgelotet werden.

E.2 Ausbau von PV Anlagen und korrespondierenden Abnahme- und Speichermöglichkeiten (z.B. als Quartierslösungen). Weiterer Anschluss von Gebäuden an bestehende und neu zu schaffende Nahwärmekonzepte.

E.3 Entwicklung von Maßnahmen zum Klimaschutz unter Berücksichtigung des Klimafolgenanpassungskonzeptes des Landkreises Osnabrück, insbesondere mit Hilfe der neuentwickelten grünen Bauleitplanung der Samtgemeinde. Verstetigung des Klimaschutz-managements der Samtgemeinde. Unterstützung der Mitgliedsgemeinden bei Projekten.

E.4 Einführung eines Energiemanagements für die gemeindeeigenen Gebäude zur Optimierung der Strom- und Wärmeverbräuche.

E.5 Erhöhung des Anteils von Fahrzeugen mit Elektroantrieb im Fuhrpark der Samtgemeinde.

E.6 Ökologische Aufwertung von Flächen im Bereich von Wegerändern und Nutzbarmachung als Kompensationsflächen in Zusammenarbeit mit den Mitgliedsgemeinden und der Hasetal Touristik GmbH.

E.7 Einwerbung von Drittmitteln zur Natur- und Bildungsarbeit für das NBZ am Alfsee in Zusammenarbeit mit der Biologischen Station Haseniederung e.V..

E.8 Umsetzung der in der Agenda 2030 der UN definierten Nachhaltigkeitsziele auch vor Ort in enger Zusammenarbeit mit den Mitgliedsgemeinden und den Partnerstädten.

E.9 Weitere Erschließung des Niedersachsenparks zum Energielieferanten, insbesondere durch die Installation von Freiflächenphotovoltaikanlagen, auch in ausgewiesenen Überschwemmungsgebieten.



## **F. Weiterentwicklung der Verwaltung: Verbesserung von Bürgernähe, Transparenz und Effizienz des Verwaltungshandelns**

Maßnahmen:

F.1 Weiterer, insbesondere digitaler Ausbau des nunmehr teilhabegerechten Bürgerservice und Verbesserung der Kontaktmöglichkeiten zur effizienteren Hilfe für die Bürger. Ergänzend dazu soll die Verwaltungsdigitalisierung durch die Weiterentwicklung des Programmes Open Rathaus stetig verbessert werden.

F.2 Umstellung der Verwaltung auf die digitale Aktenführung.

F.3 Umstieg der Kernverwaltung von Arbeitsplatzcomputern auf Laptops unter Beachtung der Arbeitsstättenverordnung und der Bildschirmarbeitsplatzverordnung, u.a. zur Förderung der Arbeit im Home Office.

F.4 Verbesserung der Außendarstellung der Samtgemeinde Bersenbrück (Leitbild und Marketing).

F.5 Umsetzung des Gleichstellungsplans.

## **G. Bauliche und energetische Verbesserung der samtgemeindeeigenen Gebäudesubstanz**

Maßnahmen:

G.1 Laufende Überarbeitung der Prioritätenliste für die Sanierung von Gebäuden und Abarbeitung im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten.

G.2 Laufendes Monitoring bestehender Fördermöglichkeiten für die energetische Sanierung von Gebäuden, insbesondere Turnhallen.

G.3 Komplettsanierung des Samtgemeinderathauses

G.4 Schaffung einer neuen digitaleren, effizienteren Verwaltungsstruktur für den Dienstleistungsbereich Bauhof.

## **H. Gemeinwesenarbeit durch Stärkung ehrenamtlicher Aktivitäten im Sport-, Freizeit- und Kulturbereich**

Maßnahmen:



H.1 Verstetigung der hauptamtlichen Ehrenamtsbetreuung und Einwerbung von Drittmitteln für das Ehrenamt und die Seniorenarbeit.

H.2 Ausbau der Seniorenarbeit durch den Einsatz von Alltagsbegleiter\*innen  
Stärkung gemeinwesenorientierter Projekte durch den Aufbau und die Weiterentwicklung von Dorftreffs/Bürgertreffs zu Mittelpunkten in den Gemeinden (Anlaufpunkte für alle Altersgruppen, Integrationsfunktion, Netzwerk zur Verwaltung und zu den Vereinen) und Unterstützung des bürgerschaftlichen Engagements durch den Einsatz eines Teams von Fachkräften für Gemeinwesenarbeit.

H.3 Unterstützung der Mitgliedsgemeinden bei der Entwicklung von Sportstätten.

## **I. Schaffung von Wohnraum für die Bewältigung des Bevölkerungswachstums**

I.1 Schaffung der finanziellen Rahmenbedingungen für die HaseWohnbau GmbH & Co. KG, um den Bau und die Vermietung von preisgünstigem Wohnraum in der Samtgemeinde zu ermöglichen.

I.2 Unterstützung der Gemeinden bei der Ausweisung von Wohnbaugebieten.

I.3 Entwicklung von alternativen Wohnkonzepten, insbesondere für seniorengerechtes Wohnen unter besonderer Berücksichtigung der demografischen Entwicklung in der Samtgemeinde.

## **J. Kritische Infrastruktur/Brandschutz**

J.1 Um- und Neubau von Feuerwehrräusern, sowie eine weitere Erneuerung des Fahrzeugsparks der sieben Ortsfeuerwehren in der Samtgemeinde nach Maßgabe des im Jahre 2020 verabschiedeten Brandschutzkonzeptes im Rahmen der zur Verfügung stehenden Finanzmittel.

J.2 Aufbau eines Krisenstabs und nachfolgende Strukturebenen.  
Vorbereitung von Notversorgungseinheiten; strukturelle Aufrüstung von Informationsleuchttürmen in den Mitgliedsgemeinden; logistische Vorplanung von Notsammelunterkünften.

## **K. Steigerung der finanziellen Leistungsfähigkeit (Chancen und Risiken)**

Die steigende Einwohneranzahl bedingt weiter Investitionen in die Infrastruktur und die Wirtschaftsförderung. Unter diesen Prämissen und angesichts der historisch niedrigen Zinsen war es vertretbar, die Gesamtverschuldung in den letzten Jahren zu erhöhen. Weitere Kreditaufnahmen werden zur Umsetzung der Ziele notwendig



sein. Im Gegenzug werden auch Werte geschaffen, die unter der Prämisse eines ausgeglichenen Haushaltes zu einer stabilen Nettosition in der Bilanz führen. Die in den letzten Jahren vorgenommenen Investitionen in die Infrastruktur zeigen erste positive Auswirkungen. Die Samtgemeinde Bersenbrück wird laut Prognose des Landkreises das höchste Bevölkerungswachstum im Landkreis Osnabrück aufweisen.

Ebenso zielt das stärkere Engagement im Energiebereich auf die langfristige Schaffung zusätzlicher, nicht mit der Kreisumlage belasteter Erlöspotentiale für die Samtgemeinde.

Die HaseEnergie GmbH wird durch die vorgenommenen Umstrukturierungen zukünftig stabile Gewinne ausweisen, die zur Mitfinanzierung des Bäderbereiches genutzt werden sollen.

Nach Abarbeitung des Sanierungsstaus und der Schaffung von Infrastruktur zur Erhöhung der Attraktivität der Samtgemeinde als Lebens- und Wohnort (z.B. Ganztagschulen) in den nächsten Jahren, ist die Verschuldung wieder sukzessive abzubauen.

Durch die geänderten Rahmenbedingungen in der Kinderbetreuung, insbesondere der Beitragsfreiheit ab 3 Jahren für den Kindergartenbesuch, sind die Kosten für den Betrieb der Kindertagesstätten unerwartet stark angewachsen, werden weiter wachsen und führen zu neuen Belastungen des Haushaltes. Diese Belastungen können aus eigener Kraft nicht aufgefangen werden. Die neu abgeschlossene öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem Landkreis Osnabrück gleicht das durch die Beitragsfreiheit entstandene Defizit zu einem Teil wieder aus.

Nach einer langen Niedrigzinsphase steigen die Zinsen seit Anfang 2022 stetig an. Der Durchschnittszinssatz liegt momentan bei ca. 3,8 Prozent. Hierdurch verteuern sich sämtliche Investitionsvorhaben der Samtgemeinde, als auch in den Mitgliedsgemeinden. Dieses führt zu einem deutlich erhöhten Kostenrisiko, welches sich in den kommenden Jahren auf der Aufwandsseite niederschlägt. In Abhängigkeit von der zukünftigen Zinsentwicklung wird es in Zukunft noch einer deutlich stärkeren Priorisierung von Investitionsprojekten bedürfen, unter der Prämisse, jederzeit Zins- und Tilgungsleistungen aus den Erträgen erbringen zu können. Das wird voraussichtlich dazu führen, dass nicht alle bislang vorgeplanten Investitionsvorhaben zeitgerecht umgesetzt werden können. Hiervon ausgenommen sind mit Europa-, Bundes- und Landesfördermitteln unterstützte Projekte, die fristgerecht fertiggestellt und abgerechnet sein müssen.



Weitere Risiken für den Samtgemeindehaushalt entstehen durch erheblich gestiegene Energiekosten. Die Ergebnisse der Tarifverhandlungen im öffentlichen Dienst werden die Aufwandsseite bereits kurzfristig belasten.

**Aus den genannten Grundüberlegungen werden folgende finanzpolitische Ziele festgelegt:**

K.1 Ein ausgeglichener Ergebnishaushalt hat oberste Priorität.

K.2 Überschüsse werden vorrangig zur Umsetzung der Entwicklungsschwerpunkte eingesetzt. Sonderzuweisungen des Landkreises für die Kinderbetreuung werden anteilig an die Mitgliedsgemeinden weitergegeben, soweit es die Investitionstätigkeiten der Mitgliedsgemeinden betrifft.

K.3 Die Nettopositionsquote in der Bilanz der Samtgemeinde bleibt positiv und wird in den nächsten Jahren verbessert. Dieses Ziel hat absoluten Vorrang, um nicht die Handlungsfähigkeit zu verlieren.

K.4 Eine Erhöhung der langfristigen Verschuldung ist akzeptabel, wenn damit die Entwicklungsschwerpunkte unterstützt werden und der Bedarf unabweisbar ist oder wenn es sich um rentable Investitionen handelt.

K.5 Die Verschuldung ist langfristig nach der Durchführung des Sanierungsprogramms wieder zurückzuführen.

K.6 Die Erhöhung der Samtgemeindeumlage kommt nur in Betracht, wenn dauerhaft ein ausgeglichener Ergebnishaushalt nicht gewährleistet ist.

K.7 Einnahmeerhöhungen und Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen sind kontinuierlich zu prüfen und umzusetzen.

K.8 Alle Leistungen sind kontinuierlich einer Produkt- und Aufgabenkritik zu unterziehen und einer Kontrolle der Wirksamkeit in Verbindung mit den definierten Zielen. Einsatz der eingerichteten Controllingwerkzeuge in allen Organisationseinheiten, zur Sicherung und Einhaltung der Haushaltsdisziplin.

**2.2 Gesamtübersicht zum Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Der Ergebnishaushalt der Samtgemeinde Bersenbrück stellt sich für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt dar:



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|  |                     |
|--|---------------------|
| 1. Ordentliche Erträge                               | 48.831.600 €        |
| abz. ordentliche Aufwendungen                        | 50.897.900 €        |
| ordentliches Ergebnis                                | -2.066.300 €        |
|  |                     |
| 2. Außerordentliche Erträge                          | 0 €                 |
| abz. außerordentliche Aufwendungen                   | 0 €                 |
| außerordentliches Ergebnis                           | 0 €                 |
|  |                     |
| 3. Jahresergebnis                                    | <u>-2.066.300 €</u> |
| (ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis) |                     |

Aus den geplanten Erträgen und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes der Samtgemeinde Bersenbrück ergibt sich für 2024 ein deutlicher Fehlbetrag. Ferner wird auch für die Jahre 2025 und 2027 noch mit weiteren Fehlbeträgen im Ergebnishaushalt gerechnet. Somit stellt sich der gesamte Planungszeitraum 2024 bis 2027 im Ergebnishaushalt entgegen der Planungen des Vorjahres negativ dar. Die vorläufigen Jahresergebnisse 2021 und 2022 weisen Überschüsse in Höhe von insgesamt rund 1,83 Mio. € aus. 2023 wird mit einem deutlichen Überschuss (ca. 3,3 Mio. €) abschließen. Die Ergebnisse der letzten Jahre haben bereits dazu geführt, dass der kamerale Sollfehlbetrag aus 2009 sowie der Fehlbetrag aus 2016 vollständig abgebaut werden konnten. Ferner konnte bis Ende 2022 ein Überschuss in Höhe von insgesamt rd. 3,1 Mio. € erwirtschaftet werden, der sich mit dem voraussichtlichen Jahresüberschuss aus 2023 auf rd. 6,4 Mio. € erhöhen wird. Im Rahmen weiterer Abschlussbuchungen können sich diese Zahlen zwar noch etwas verändern, sie entsprechen aber voraussichtlich in etwa den endgültigen Ergebnissen.

Die Entwicklung der Jahresergebnisse stellt sich für die Jahre 2015 bis 2022 insgesamt wie folgt dar:

|                       | 2015             | 2016              | 2017               | 2018               |
|-----------------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| ordentl. Ertrag       | 25.640.829 €     | 27.789.970 €      | 30.929.288 €       | 32.817.423 €       |
| ordentl. Aufwand      | 25.249.579 €     | 28.485.720 €      | 29.877.286 €       | 30.867.282 €       |
| ordentl. Ergebnis     | 391.250 €        | -695.750 €        | 1.052.002 €        | 1.950.141 €        |
| außerord. Ertrag      | 278.978 €        | 71.149 €          | 204.107 €          | 451.906 €          |
| außerord. Aufwand     | 66.689 €         | 280.729 €         | 43.978 €           | 714.681 €          |
| außerord. Ergebnis    | 212.289 €        | -209.580 €        | 160.129 €          | -262.775 €         |
| <b>Jahresergebnis</b> | <b>603.539 €</b> | <b>-905.330 €</b> | <b>1.212.131 €</b> | <b>1.687.366 €</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|                       | 2019               | 2020               | 2021             | 2022               |
|-----------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| ordentl. Ertrag       | 34.645.135 €       | 38.555.279 €       | 39.787.683 €     | 41.913.178 €       |
| ordentl. Aufwand      | 33.420.865 €       | 35.467.743 €       | 37.972.417 €     | 40.686.477 €       |
| ordentl. Ergebnis     | 1.224.270 €        | 3.087.536 €        | 1.815.265 €      | 1.226.701 €        |
| außerord. Ertrag      | 116.239 €          | 1.809.227 €        | 74.073 €         | 16.852 €           |
| außerord. Aufwand     | 64.537 €           | 2.597.416 €        | 1.116.245 €      | 182.827 €          |
| außerord. Ergebnis    | 51.703 €           | -788.189 €         | -1.042.172 €     | -165.976 €         |
| <b>Jahresergebnis</b> | <b>1.275.973 €</b> | <b>2.299.348 €</b> | <b>773.093 €</b> | <b>1.060.725 €</b> |

Im Planungszeitraum des Haushaltsplanes für 2024 wird mit der folgenden Entwicklung der Jahresergebnisse gerechnet:

|                       | 2023            | 2024                | 2025                | 2026                | 2027                |
|-----------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| ordentl. Ertrag       | 45.265.000 €    | 48.831.600 €        | 50.486.000 €        | 51.514.400 €        | 53.067.000 €        |
| ordentl. Aufwand      | 45.255.000 €    | 50.897.900 €        | 52.102.300 €        | 52.873.000 €        | 54.211.500 €        |
| ordentl. Ergebnis     | 10.000 €        | -2.066.300 €        | -1.616.300 €        | -1.358.600 €        | -1.144.500 €        |
| außerord. Ertrag      | 0 €             | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 |
| außerord. Aufwand     | 0 €             | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 |
| außerord. Ergebnis    | 0 €             | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                 |
| <b>Jahresergebnis</b> | <b>10.000 €</b> | <b>-2.066.300 €</b> | <b>-1.616.300 €</b> | <b>-1.358.600 €</b> | <b>-1.144.500 €</b> |

Bei den Zahlen der Jahre 2015 bis 2022 handelt es sich um die Werte, die in den Jahresabschluss bzw. in die Bilanz eingeflossen sind bzw. einfließen werden, wobei 2022 wie erwähnt noch nicht vollständig abschließend gebucht ist. Die Zahlen der Jahre 2023 bis 2027 sind die Zahlen der Haushalts- und Finanzplanung. Hierzu kann aber wie erwähnt für 2023 von einem mehr als deutlich positiveren Gesamtergebnis ausgegangen werden.

Der Finanzhaushalt der Samtgemeinde Bersenbrück hat im Haushaltsjahr 2024 ein Gesamtvolumen von 56.424.700 € an Einzahlungen und 57.977.800 € an Auszahlungen, so dass sich planerisch der Finanzmittelbestand um 1,55 Mio. € reduziert.



Davon:

|  |              |
|--|--------------|
| <b>1. Laufende Verwaltungstätigkeit</b>      |              |
| Einzahlungen                                 | 47.804.100 € |
| Auszahlungen                                 | 46.969.300 € |
| Saldo aus lauf. Verwaltungstätigkeit         | 834.800 €    |
| <b>2. Investitionstätigkeit</b>              |              |
| Einzahlungen                                 | 165.000 €    |
| Auszahlungen                                 | 8.677.600 €  |
| Saldo aus Investitionstätigkeit              | -8.512.600 € |
| <b>3. Finanzierungstätigkeit</b>             |              |
| Einzahlungen                                 | 8.512.600 €  |
| Auszahlungen                                 | 2.388.400 €  |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit             | 6.124.200 €  |
| <b>4. Gesamtvolumen des Finanzhaushaltes</b> |              |
| Einzahlungen                                 | 56.481.700 € |
| Auszahlungen                                 | 58.035.300 € |
| Finanzmittelveränderung 2023                 | -1.553.600 € |

Da aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss von rd. 835 T€ erwartet wird und Tilgungsleistungen von 2,38 Mio. € veranschlagt sind, die aus dem Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit zu finanzieren sind, ergibt sich daraus für 2024 der veranschlagte Finanzmittelbedarf in Höhe von 1,55 Mio. € und damit eine entsprechende Verringerung des Finanzmittelbestandes.

Da es somit auch keine sog. freie Spitze gibt, ist der Finanzmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (8,51 Mio. €) durch eine entsprechende Kreditaufnahme zu decken. Unter Berücksichtigung der Tilgung von Krediten (Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit) beläuft sich die Nettoneuverschuldung für 2024 somit auf rd. 6,12 Mio. €.

Der Finanzmittelbestand zum Jahresende 2023 belief sich auf rd. 3,72 Mio. € (Vorjahr 3,43 Mio). Beim Kassenabschluss zum Ende des Jahres 2023 ist noch zu berücksichtigen, dass die geleisteten Auszahlungen für die in den Jahre 2021 bis 2023 veranschlagten Investitionen bisher zum großen Teil ohne die Aufnahme der hierfür veranschlagten Kredite finanziert wurden. Aus den in den Jahren 2022 und 2023



veranschlagten Kreditermächtigungen in Höhe von 9.310.100 € und 8.156.100 € - also insgesamt rd. 17,47 Mio. € - wurde bisher lediglich ein Darlehen in Höhe von 5.000.000 T€ aufgenommen. Auf eine weitere noch mögliche Kreditaufnahme aus diesen Ermächtigungen konnte aufgrund der guten Kassenlage bisher verzichtet werden. Die Rest-Kreditermächtigung aus 2022 (4,31 Mio. €) wurde noch einmal übertragen. Eine Kreditaufnahme aus dieser Ermächtigung ist daher noch bis zur Rechtskraft der Haushaltssatzung 2024 möglich. Die Kreditermächtigung aus 2023 wurde ebenfalls auf 2024 übertragen, so dass dafür die Ermächtigung bis zur Rechtskraft des Haushaltes 2025 Bestand hat. Inwieweit die Kreditermächtigungen in voller Höhe in Anspruch genommen werden, hängt zum einen von der Entwicklung der Kassenlage und zum anderen natürlich von der Umsetzung der geplanten Investitionen ab. Zur Kassenlage zeichnet sich nach den neuen Haushaltsplanungen aber leider eine negative Entwicklung für 2024 und die Finanzplanjahre ab. Da voraussichtlich aus den Überschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit die Tilgungsleistungen in den kommenden Jahren nicht mehr gedeckt werden können, wird sich der positive Kassenbestand daher voraussichtlich in den kommenden Jahren weitestgehend abbauen und es könnte sich im Laufe der Jahre nach längerer Zeit wieder Kassenkreditbedarf ergeben.

Die Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit in den vergangenen Jahren, haben zum positiven Kassenbestand geführt und mit dazu beigetragen dass Kredite nicht oder nicht in der veranschlagten Höhe aufgenommen werden mussten. Diese stellen sich seit 2019 wie folgt dar:

|                               | <b>2019</b>        | <b>2020</b>        | <b>2021</b>        | <b>2022</b>        | <b>2023</b>        |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit | 33.847.711 €       | 36.627.712 €       | 38.320.312 €       | 41.649.017 €       | 44.240.098 €       |
| Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit | 30.276.339 €       | 32.362.663 €       | 34.873.738 €       | 36.379.166 €       | 39.288.931 €       |
| Saldo                         | 3.571.372 €        | 4.265.049 €        | 3.446.574 €        | 5.269.851 €        | 4.951.167 €        |
| Tilgung                       | 2.021.216 €        | 2.096.989 €        | 2.154.331 €        | 2.304.989 €        | 2.236.266 €        |
| <b>daraus Überschuss</b>      | <b>1.550.156 €</b> | <b>2.168.060 €</b> | <b>1.292.243 €</b> | <b>2.964.862 €</b> | <b>2.714.900 €</b> |



### **2.3 Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung**

Nach dem erstmalig seit Beginn der Doppik vorzulegenden Haushaltskonsolidierungskonzept für 2020, hat sich der Haushalt insgesamt sehr positiv entwickelt. Es wurden deutliche Überschüsse erwirtschaftet, die nicht nur zum vollständigen Abbau der Fehlbeträge geführt haben, sondern darüber hinaus konnte noch ein erheblicher Gesamtüberschuss in Höhe von voraussichtlich rd. 6,4 Mio. € Ende 2023 erwirtschaftet werden. Das Erreichen des festgelegten Ziels „Langfristiger Abbau der Altfehlbeträge und Steigerung der finanziellen Leistungsfähigkeit“ konnte damit erreicht werden.

Mit Vorlage der Haushaltsplanung 2024 zeichnet sich aufgrund von Faktoren, die durch die Samtgemeinde nicht oder nur bedingt zu beeinflussen sind, eine deutlich negativere Entwicklung ab. Gleichwohl hat das Ziel der finanziellen Leistungsfähigkeit oberste Priorität. Daher wird es im Laufe des Haushaltsjahres ganz besonders wichtig sein, alle geplanten Aufwendungen kritisch zu hinterfragen und alle Konsolidierungsmöglichkeiten konsequent zu prüfen und umzusetzen.

Durch den weiteren massiven Anstieg des Zuschussbedarfes für den Bereich der Kinderbetreuung in Tageseinrichtungen und der Tagespflege ergeben sich für den Haushalt der Samtgemeinde weiterhin extrem steigende Belastungen. Die mit dem Landkreis als eigentlichem Träger dieser Aufgabe geschlossene Vereinbarung entlastet zwar durch die sich daraus ergebenden Zuschüsse, aber leider wird der Zuschuss des Landkreises für das jeweils aktuelle Haushaltsjahr aus den Zuschussbedarfen der Landkreiskommunen des jeweiligen Vorvorjahres ermittelt. Somit wird der jeweils im aktuellen Haushaltsjahr deutlich höhere Zuschussbedarf regelmäßig nicht zu 50 % gedeckt. Der aus den Daten des Haushaltsjahres 2022 ermittelte Zuschuss für das Haushaltsjahr 2024 (rd. 5,3 Mio. €) deckt aufgrund gestiegener und weiter steigender Kosten (neue Gruppen, neue Kindergärten, geringere Beteiligung der kath. Kirchengemeinden, deutliche Lohnsteigerungen usw.) den Zuschussbedarf 2024 (rd. 12,4 Mio. €) zu einem Anteil von 42,7 %.

Die Entwicklung des Zuschussbedarfes für diesen Bereich wird im weiteren Verlauf des Vorberichtes noch detailliert dargestellt.



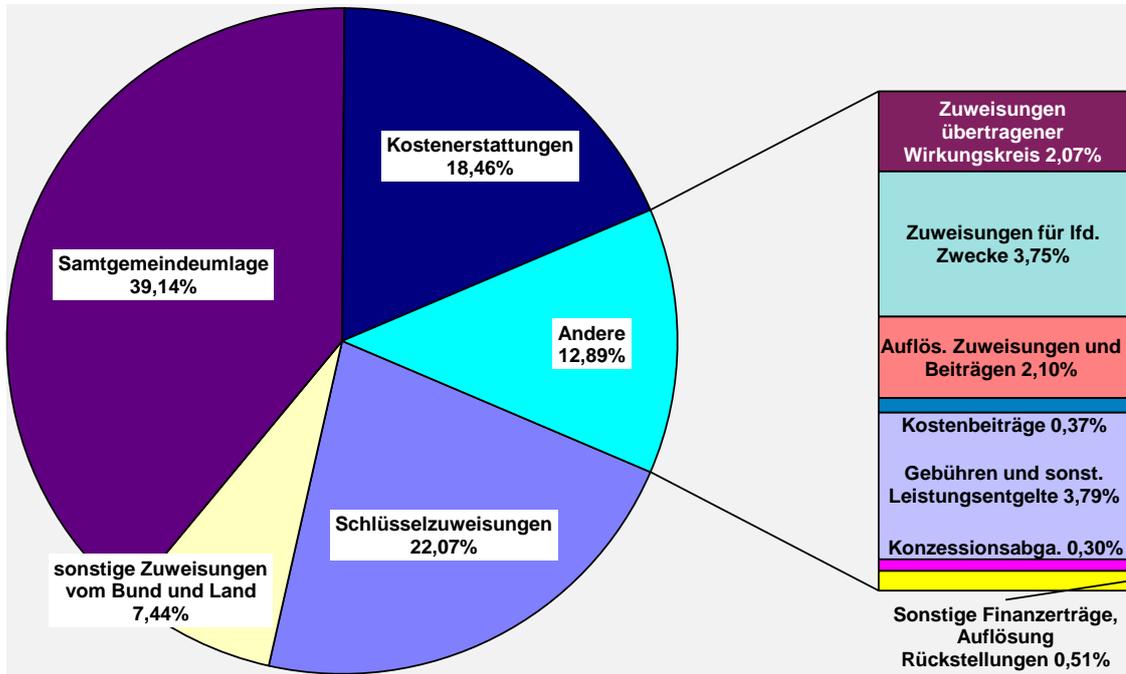
Für den investiven Bereich soll vor allem die bereits genannte Prioritätenliste für eine Entlastung des Haushaltes durch Verschiebung von Maßnahmen bzw. den Verzicht auf geplante Investitionen führen. Diese Liste wird jeweils im Rahmen der Haushaltsplanberatungen daher beraten, aktualisiert und beschlossen. Im Zuge gestiegener Kreditzinsen und allgemein deutlich steigender Kosten für Baumaßnahmen, Anschaffungen sowie die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen kommt dieser Beratung und Prüfung weiter steigende Bedeutung zu. Daneben erfolgt eine beständige Aufgabenkritik, so dass auch im laufenden sowie in den nächsten Jahren weiterhin konsequent alle Einsparmöglichkeiten geprüft und umgesetzt werden.

#### **2.4 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen**

Nachfolgend sollen die wichtigsten Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes 2024 dargestellt und erläutert werden. Die Erläuterungen beziehen sich auf die Kostenart, die sich aus den Sachkonten ergibt, jeweils bezogen auf die einzelnen Produkte. Eine Gesamtübersicht über den Haushalt nach Sachkonten findet sich auf den ersten Seiten des Haushaltsplans (*Seiten 1-5*).

#### **Ergebnishaushalt – Ertragsseite**

Die prozentuale Verteilung der Erträge im Ergebnishaushalt 2024 stellt sich wie folgt dar:



### Schlüsselzuweisungen (Sachkonto 311100, Produkt 611.10)

Die Entwicklung der Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden ist für die Samtgemeinde ein wichtiger Bestandteil zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen vom Land und stellt sich wie folgt dar:

| Steuerkraftzahlen für Schlüssenzuw. | 2020              | 2021              | 2022              | 2023              | 2024              |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Alfhausen                           | 2.516.165         | 2.675.910         | 2.814.136         | 3.177.152         | 2.741.779         |
| Ankum                               | 8.327.103         | 8.895.046         | 9.311.367         | 11.396.471        | 11.204.038        |
| Stadt Bersenbrück                   | 7.999.372         | 8.770.611         | 9.133.940         | 10.116.034        | 10.265.757        |
| Eggermühlen                         | 1.073.578         | 1.042.006         | 1.038.888         | 1.290.439         | 1.378.928         |
| Gehrde                              | 1.599.353         | 1.664.910         | 1.783.568         | 2.233.825         | 1.983.964         |
| Kettenkamp                          | 1.308.188         | 1.727.412         | 1.411.474         | 1.685.444         | 1.525.446         |
| Rieste                              | 4.653.416         | 3.534.904         | 6.910.940         | 7.066.615         | 6.297.144         |
| <b>gesamt</b>                       | <b>27.477.175</b> | <b>28.310.799</b> | <b>32.404.313</b> | <b>36.965.980</b> | <b>35.397.056</b> |



Nach einem leichten Rückgang in 2019 und der deutlichen Steigerungen der Steuerkraft zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen für die Jahre 2020 bis 2023 ergibt sich für die Berechnung 2024 erstmals nach 1019 wieder ein Rückgang der Steuerkraft der Gemeinden. Hat sich der hohe Wert für 2021 noch durch die Ausgleichszahlungen für die aufgrund der Corona-Pandemie zurückzuführenden Gewerbesteuererfälle ergeben, resultieren die Steigerungen 2022 und 2023 besonders aus den sehr guten Gewerbesteuererträgen der Berechnungszeiträume 01.10.2020 bis 30.09.2021 bzw. 01.10.2021 bis 30.09.2022. Somit fällt der Vergleich gegenüber dem Zeitraum 2019/2020 ohne die Ausgleichszahlungen (Steuerkraftmeßzahl 2021 dann 24.590.287 €) noch deutlich extremer aus. Da 2023 diese Zahl nochmals deutlich übertroffen wurde und sich Wirtschaftsleistung eigentlich abgeschwächt hat, fällt der Rückgang der Zahlen für 2024 (Berechnungszeitraum 01.10.22 bis 30.09.23) noch relativ gering aus und liegt immer noch deutlich über den Daten für 2022.

Die Faktoren „stetig steigende Ausgleichsmasse“ (Grundbetrag) und „Einwohnerzuwachs in der Samtgemeinde“ haben zu einer deutlich gestiegenen Bedarfsmesszahl geführt. Durch die extrem gestiegene Steuerkraft, hat sich aber trotz dieser positiven Faktoren für 2022 gegenüber dem Vorjahr eine deutlich geringere Schlüsselzuweisung ergeben. Aufgrund des nochmaligen Anstiegs der Einwohnerzahl und einem deutlich höheren Grundbetrag lag die Schlüsselzuweisung 2023 trotz der erhöhten Steuerkraft wieder über dem Vorjahreswert.



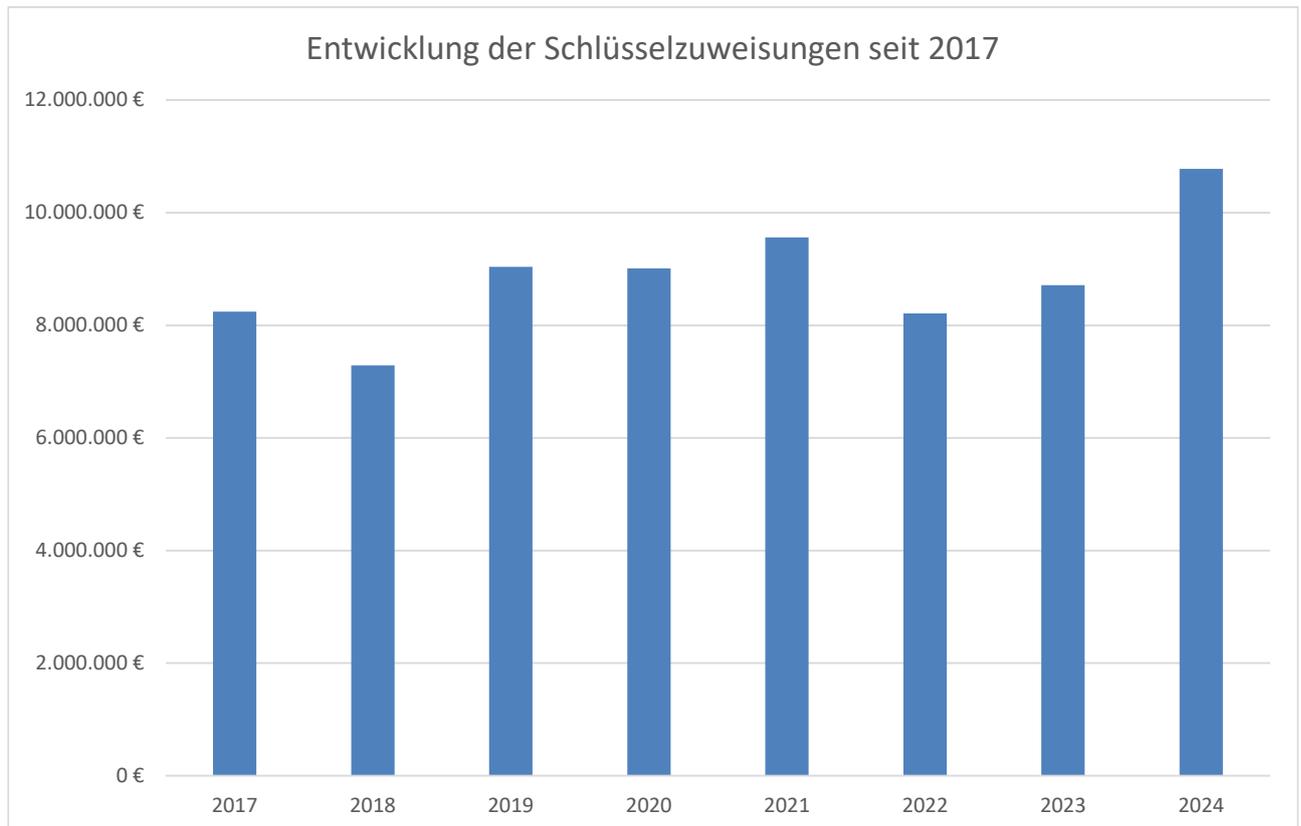
## Haushaltsplan Bersenbrück

|   |   | <b>2020</b>         | <b>2021</b>         | <b>2022</b>         | <b>2023</b>         |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1.a   | Einwohner incl. § 5 (2) NFAG  | 29.598              | 30.053              | 30.332              | 31.049              |
| 2   | Gemeindegrößenansatz (§ 5 NFAG)   | 114,8%              | 115,0%              | 115,2%              | 115,5%              |
| 3   | Bedarfsansatz (1a+1b x 2)   | 33.979              | 34.561              | 34.942              | 35.862              |
| 4   | Grundbetrag   | 1.162,31 €          | 1.187,78 €          | 1.240,68 €          | 1.354,82 €          |
| <b>5</b>  | <b>Bedarfsmesszahl</b> (Nr. 3 x Nr.4)   | <b>39.494.131 €</b> | <b>41.050.865 €</b> | <b>43.351.841 €</b> | <b>48.586.555 €</b> |
| <b>Steuerkraftzahlen für Schlüsselzuweisungen</b> |   |                     |                     |                     |                     |
| 6   | Grundsteuer A   | 467.261             | 539.498             | 568.614             | 518.865             |
| 7   | Grundsteuer B   | 3.990.304           | 3.236.225           | 4.106.811           | 4.321.354           |
| 8   | Gewerbest. 01.10.-31.12. Vorjahr  | 3.277.236           | 2.349.060           | 3.333.555           | 3.735.825           |
| 9   | Gewerbest. 01.01.-30.09. lfd. Jahr  | 8.384.053           | 10.840.266          | 12.551.765          | 14.067.584          |
| 10  | Einkommensteueranteil   | 9.554.678           | 9.456.572           | 9.616.715           | 11.912.690          |
| 11  | Gemeindeanteil Umsatzsteuer   | 1.803.643           | 1.882.545           | 2.226.857           | 2.409.662           |
| <b>12</b>   | <b>Steuerkraftmesszahl f. Zuweisungen</b>                                       | <b>27.477.175</b>   | <b>28.304.166</b>   | <b>32.404.317</b>   | <b>36.965.980</b>   |
| 13  | Unterschiedsbetrag (Nr. 5 - Nr. 12)   | 12.016.956          | 12.746.699          | 10.947.524          | 11.620.575          |
| <b>14</b>   | <b>Schlüsselzuweisungen n. § 4 (1) NFAG (75 v. H. des Unterschiedsbetrages)</b> | <b>9.012.717 €</b>  | <b>9.560.024 €</b>  | <b>8.210.643 €</b>  | <b>8.715.431 €</b>  |

Ausgehend von der Prognose zum Grundbetrag mit einem Betrag von 1.383,98 € (Vorjahr 1.354,82 €) und einer Einwohnerzahl von 31.139 zum 30.06.2023, wurde eine Schlüsselzuweisung für 2024 in Höhe von 10.780.000 € ermittelt. Diese liegt damit entsprechend des höheren Grundbetrags, der erhöhten Einwohnerzahl und aufgrund der geringeren Steuerkraft um rd. 2,06 Mio. € über dem in 2023 erhaltenen Betrag.

Da auf die Schlüsselzuweisungen die Kreisumlage zu zahlen ist, fällt diese ebenfalls entsprechend höher gegenüber 2023 aus. Der verbleibende Nettobetrag der Schlüsselzuweisung beläuft sich auf rd. 6,22 Mio. € (2023 = 5,03 Mio. €), so dass sich gegenüber 2023 ein Nettomehrertrag in Höhe von 1,19 Mio. € ergibt. Auf die Kreisumlage wird an entsprechender Stelle näher eingegangen.

Die weitere Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in den Finanzplanjahren 2025 bis 2027 wurde ausgehend von diesem in 2024 geplanten Niveau mit einer Steigerung von 2 % jährlich berechnet.



### **Zuweis. übertrag. Wirkungskreis (Sachkonto 313100, Produkt 611.10)**

**1.009.000 €**

Die Zuweisungen werden nach den vorläufigen Zahlen des Landes für die kommenden Jahre weiter geringfügig steigen. Hier wurde der Ansatz entsprechend der Prognose des Landes für 2024 über der Zahlung des Vorjahres (1.005 T€) gebildet. Für die Finanzplanjahre werden jährliche Steigerungen von 2 % prognostiziert.

### **Projektbezogene Zuweisungen**

Im Bereich der projektbezogenen Zuweisungen können sich durch das Auslaufen einiger Projekte sowie neue geförderte Projekte und Aufgaben Schwankungen bei den Ansätzen bzw. Zahlungen im Vergleich zu den im Planungszeitraum dargestellten Jahren ergeben. Bei den Zuweisungen (Sachkonten 314000 bis 314800) handelt es sich um Aufgaben und Projekte der Samtgemeinde, für die Zuweisungen oder Zuschüsse von dritter Seite geleistet werden. Bei den Erstattungen (Sachkonten



348100 bis 348801) hingegen führt die Samtgemeinde Aufgaben für Dritte aus, so dass es in diesem Bereich zu Erstattungen von Sach- bzw. Personalkosten kommt. Die Zuweisungen werden im Folgenden näher erläutert.

**Bundeszweisungen (Sachkonten 314001 und 314002) 276.500 €**

Bei den eingeplanten Bundeszuweisungen handelt es sich zum einen um Personalzuweisungen (SK 314002 mit 181.100 €). Sie werden in vier Bereichen vereinnahmt. Im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes wurden zwei Stellen bei der Grundschule Bersenbrück (Produkt 211.10), zwei Stellen beim Produkt 362.00 (Jugendarbeit) und jeweils eine Stelle bei allen kommunalen Kindergärten mit einem Gesamtzuschuss in Höhe von 42.500 € (Vj. 37.400 €) eingeplant.

Für das Projekt „Demokratie leben“ wurden bei dem Produkt Jugendarbeit 41.500 € (VJ 41.400 €) veranschlagt.

Neben den Erstattungen für den Bundesfreiwilligendienst bei den Kindergärten (365.00) wurden hier auch Zuweisungen für die Sprachförderung aus Bundesmitteln in Höhe von insgesamt Kindergärten 83.100 € (Vj. 100.000 €) veranschlagt.

Beim Produkt 561.11 (Ökologie, Natur und Umwelt) ist die Zuweisung des Bundes für das Klimaschutzmanagement (40 % der Personalkosten, ab 01.07.20) mit 17.600 € geplant.

Beim Sachkonto 314001 wurden unter dem Produkt 111.11 (Gemeindeorgane) bei der Kostenstelle „Partnerschaftliche Beziehungen“ 5.000 € (VJ 5.000 €) für das Projekt Agenda 2030 mit Ruma eingeplant. Ferner wurde für das Projekt „Demokratie leben“ beim Produkt 362.00 (Jugendarbeit) ein Zuschuss in Höhe von 58.400 € (VJ 57.300 €) eingeplant, dem Aufwendungen in gleicher Höhe gegenüberstehen. Hinzu kommen noch Bundesmittel für die Sprachförderung in Kindergärten (32.000 €).

**Landeszuweisungen (Sachkonten 314100 und 314102) 3.358.700 €**

Es wurden Zuweisungen für folgende Bereiche und Programme eingeplant:



- Produkt 111.11, 57.100 € (VJ. 38.200 €) für Projekte bzw. die Aufgaben Gleichstellung, Ehrenamt, Behindertenbeauftragter und Alltagsbegleiter; neu ab 2024 ist das Projekt StoP (Stadtteile ohne Partnerschaftsgewalt)
- Produkt 122.12, Bürgerservice, 14.300 € zur beruflichen Integration behinderter Menschen, Projekt „Arbeit ohne Hindernisse“
- Schulbereich (Produkte 211.10, 216.10 und 243.00) 129.500 € (wie VJ. 110.900 €) für EDV-Systembetreuung in Schulen und Inklusionsmaßnahmen in den Schulen
- Produkt 511.10, 140.000 € (VJ. 90.000 €) für das Projekt Leader-Region Nördliches Osnabrücker Land (REK NOL)
- Die Personalzuweisungen des Landes (Produkt 365.00) bei den einzelnen Kindergärten belaufen sich aufgrund der steigenden Personalkosten voraussichtlich auf 2.865.700 € (VJ. 2.440.600 €). Neu hinzu gekommen ist hier noch eine besondere Finanzhilfe für KITA-Kräfte in Ausbildung nach § 30 NKiTaG mit 151.600 €.

### **Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden**

**(Sachkonten 314200 und 314202) 1.809.400 €**

Beim Sachkonto 314200 handelt es sich zum einen um Zuweisungen nach § 118 Nds. SchulG, die vom Landkreis an die Samtgemeinde für den Sekundarbereich 2 an den Schulen gewährt werden (Produkt 216.10 mit rund 925.000 €). Die Höhe der Erstattung wurde 2022 zwischen den Kommunen und dem Landkreis neu verhandelt. Leider kam es letztlich aufgrund von rechtlichen Bedenken der Rechtsabteilung des Landkreises nicht zum Abschluss der neu ausgehandelten öffentlich-rechtlichen Vereinbarung (örV). Die Verhandlungen sollten daher 2023 so weitergeführt werden, dass eine neue örV abgeschlossen werden und diese zur Planungssicherheit bei den Kommunen führen kann. Dies ist leider bisher nicht erfolgt. Für 2024 wurde aber entsprechend der Verteilmasse des Landkreises ein Betrag von 997 € je Schüler kalkuliert (2023 = 834 €, 2022 = 819 €, 2021 = 785 €, 2020 = 756 €, 2019 = 747 €, 2018 = 640 €, 2017 = 606 €).



Des Weiteren bezuschusst der Landkreis den Aufwand der Kommunen zur Unterbringung und Betreuung der Asylbewerber (Produkt 313.20, VJ geplant 125 T€, gezahlt 257 T€) mit 257 T€.

Außerdem werden unter diesen Sachkonto gebucht:

|   |           |
|---|-----------|
| Migrations- und Integrationsmanagement (111.11, VJ 28.000 €)        | 35.000 €  |
| Übernahme von Elternbeiträgen für Tagespflege (361.00, VJ 80.000 €) | 100.000 € |
| Zuweisung für Jugendpower Plus (362.00, VJ 67.700 €)                | 67.700 €  |
| Zuweisung für das Projekt „Frühe Hilfen“ (367.50, VJ 10.000 €)      | 10.000 €  |

Die Ansätze beim Sachkonto 314202 wurden für Personalkostenzuweisungen für Förderungen von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege (Produkt 361.00 mit 17.000 €, VJ 13.300 €) und das OsMoJug-Projekt bei den Grundschulen (Produkt 211.10, wie VJ. 36.000 €) gebildet. Hinzu kommen Ansätze bei den Grundschulen für anteilige Personalkosten eines Sozialarbeiters (wie VJ 12.000 €) und Lohnkostenzuschüsse zur Teilhabe am Arbeitsmarkt für einen Mitarbeiter, der in der Grundschule Bersenbrück und im Kindergarten Astrid Lindgren Hausmeistertätigkeiten ausführt (21.600 €, VJ 21.200 €) sowie für einen Mitarbeiter im Medienforum (21.000 €, VJ 19.200 €, Produkt 272.10). Ferner werden hier die Zuschüsse für die vorschulische Sprachförderung in Kindergärten mit 54.400 € (Vj. 43.900 €) sowie die Personalkostenzuschüsse für die Verbesserung der Qualität in Kindertagestätten (QuiK) mit insgesamt 249.100 € (VJ 243.300, Produkt 365.00) gebucht.

**Samtgemeindeumlage (Sachkonto 318220) 19.114.400 €**

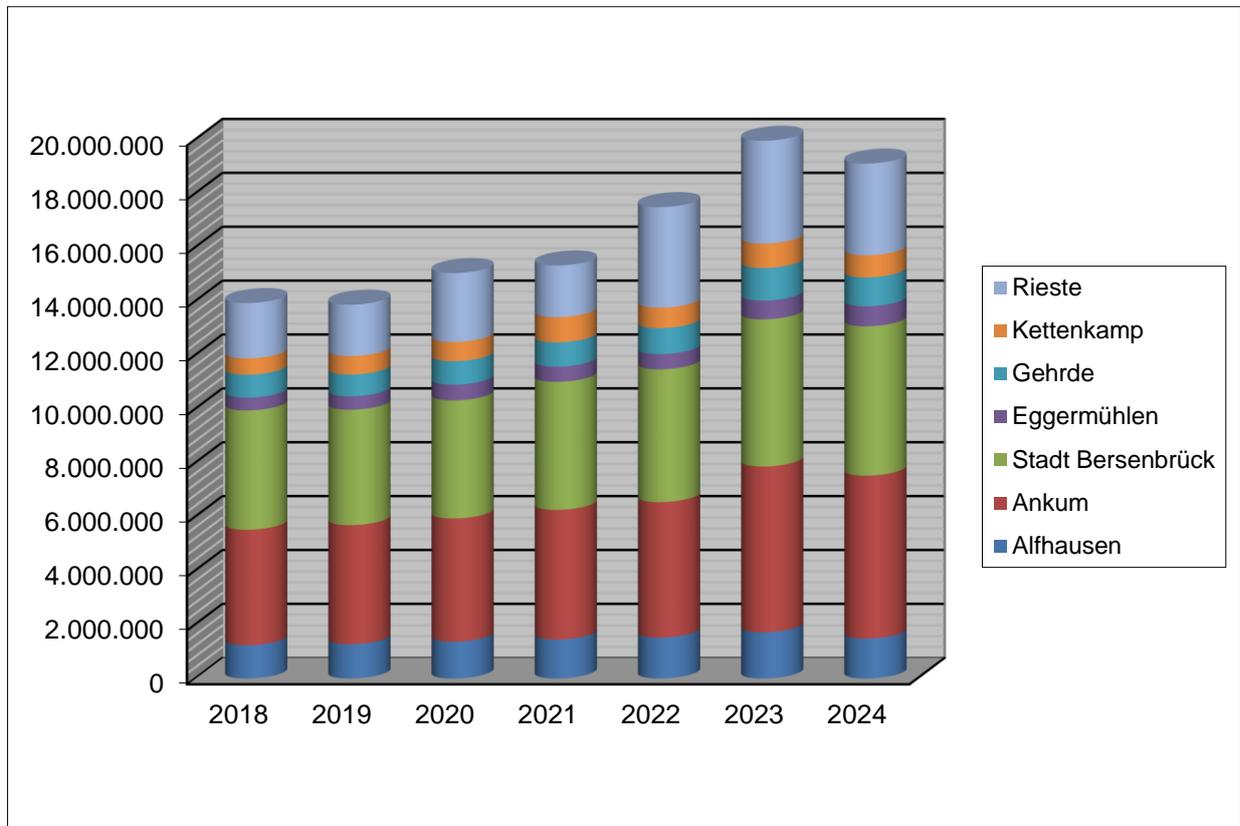
Die Samtgemeindeumlage wird unter dem Produkt 611.10 veranschlagt. Der Hebesatz für die Samtgemeindeumlage wurde gegenüber dem Vorjahr nicht geändert und somit wieder auf 54 Prozent der Steuerkraftzahlen der Mitgliedsgemeinden festgesetzt. Damit ist der Umlagesatz seit 2005 unverändert. Wobei dazu festzuhalten ist, dass die Samtgemeindeumlage durch den stetig steigenden Nivellierungssatz zur Berechnung der Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden jährlich steigt. Hinzu kommt die



in den vergangenen Jahren ohnehin insgesamt stetig gestiegene Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden.

Der durch die Corona-Pandemie entstandene Einbruch bei der Gewerbesteuer bei einigen Mitgliedsgemeinden bis zum Stichtag 30.09.2020 wurde durch Zahlungen des Landes in 2021 ausgeglichen. Durch diese Ausgleichszahlungen hat sich die Steuerkraftmesszahl zur Berechnung der Umlage für das Jahr 2021 insgesamt um 3,72 Mio. € erhöht. Ohne diese Erhöhung wäre die Samtgemeindeumlage 2021 um rd. 2 Mio. € geringer ausgefallen. Umso bemerkenswerter ist daher die Steigerung der Steuerkraft im Abrechnungszeitraum für die Samtgemeindeumlage 2022 und die weitere extreme Steigerung für die Umlage 2023. Für den Berechnungszeitraum der Umlagezahlungen 2024 (01.10.2022 bis 30.09.2023) ist die Steuerkraft erstmalig wieder gesunken, sodass die Samtgemeindeumlage in 2024 entsprechend niedriger als im Vorjahr ausfällt. Diese ist aber immer noch im Vergleich zu den Vorjahren auf einem sehr hohen Niveau.

Die folgende Grafik stellt die Entwicklung der Gesamthöhe und Verteilung der Samtgemeindeumlage seit 2018 dar:



### Auflösung von Zuweisungen u. Beiträgen (Sachkonten 316..., 337100)

**1.026.800 €**

Hier sind die in der Vergangenheit erhaltenen Investitionszuweisungen und Beiträge aufzulösen. Sie beeinflussen das Ergebnis im Ergebnishaushalt positiv. Sie werden allerdings nicht zahlungswirksam und daher auch nicht in den Finanzhaushalt überführt. Aufgrund der geleisteten Investitionszuschüsse im Schulbereich und für das Natur- und Bildungszentrum in den Jahren 2018 bis 2022 konnten die Ansätze 2022 wieder etwas erhöht werden. Da 2023 und auch in den kommenden Jahren für verschiedene investive Projekte und Investitionen Zuschüsse gezahlt wurden bzw. eingeplant sind, wurde der Ansatz entsprechend der Auflösungsdauer der erhaltenen und zu erwartenden Beträge weitergeplant. Welche Ansätze bei den einzelnen Produkten gebildet wurden, ist bei der Auflistung der Abschreibungen im Folgenden (Seiten 54) aufgeführt.



**Ersatz von sozialen Leistungen (SK 321100, 321101, 321300) 183.000 €**

Hier werden die Kostenbeiträge der Eltern für die Tagespflege (Produkt 361.00, 151.000 €, VJ 140.000 €) und die Erstattungen für Wohngeldleistungen (Produkt 346.10, 32.000 €) vereinnahmt.

**Verwaltungs- und Benutzungsgebühren (SK 331100, 332100, 332101/2/3)**

**1.019.700 €**

Die Gebühreneinnahmen resultieren im Wesentlichen aus den Bereichen Bürgerservice und Ordnungsamt (Produkte 122.11 + 122.12, 320.600 €, VJ 253.600 €), Straßenreinigung (Produkt 545.10, 148.000 €, VJ 145.000 €), Standesamt (Produkt 122.13, 40.000 €, VJ 50.000 €), Finanzverwaltung (Produkt 111.51, 50.900 € wie VJ 44.900 €), Brandschutz (Produkt 126.10, 27.000 € wie VJ 25.000 €) und Kindergärten (Produkt 365.00, 358.200 €, VJ 366.100 €).

Da das neue Naturschutz- und Bildungszentrum bereits kurz nach der Betriebsaufnahme im März 2020 gleich wieder „coronabedingt“ und dann aufgrund des Brandes den Betrieb einstellen musste, wurden beim Produkt 561.10 im Jahr 2020 lediglich rd. 3 T€ und in den weiteren Jahren keine Gebühren eingenommen. Im Laufe des Jahres 2022 konnte das Verwaltungsgebäude wieder in Betrieb genommen werden, so dass dort inzwischen wieder erste Veranstaltungen stattfinden können. Mit dem Wiederaufbau der Ausstellung mit neuem Seminarraum wurde 2023 begonnen. Es wird mit einer Wiedereröffnung im Laufe der zweiten Jahreshälfte gerechnet. Im Laufe des Jahres sollte der Betrieb somit auch wieder Gebühreneinnahmen generieren, so dass hier Erträge in Höhe von 60 T€ eingeplant sind. Ab dem kommenden Jahr sind dann Erträge in Höhe von jeweils 100 T€ veranschlagt.

**Mieten und Pachten (Sachkonto 341100) 258.300 €**

Die geplanten Mieteinnahmen werden aus der Vermietung verschiedener Objekte und Räume erzielt und sind im Wesentlichen bei den folgenden Produkten veranschlagt:



Produkte 111.71 - Gebäudemanagement (89.500 €, VJ 93.000 €), 126.10 - Brandschutz (15.300 €, VJ 20.600 €), 211.10 – 263.10 Schulen (66.100 €, VJ 86.500 €). Seit 2020 sind die beiden Bäder in Ankum und Bersenbrück an die Bäder GmbH bzw. inzwischen an die HaseEnergie GmbH verpachtet. Die Höhe der Pacht orientiert sich an den Abschreibungen, die die Samtgemeinde für die beiden Einrichtungen zu buchen hat. Für 2024 wurde ein Betrag in Höhe von 85.200 € als Pachteinahme festgesetzt.

**Erträge aus Verkauf (Sachkonto 342100 bis 342102) 555.500 €**

Die Verkaufserlöse werden im Wesentlichen aus den Mensabetrieben bei den Grundschulen (192.500 €, VJ 140.500 €), Oberschulen (56.700 €, VJ 56.000 €) und Kindergärten (284.000 €, VJ 236.700 €) erzielt.

**Erstattungen vom Land (Sachkonto 348100) 1.526.800 €**

Der Ansatz resultiert hier in erster Linie aus der Erstattung des Landes für die Wohngeldzahlungen (Produkt 346.10, 1.500.000 € wie VJ) und für Wohnbauförderung (Produkt 522.10, wie VJ 24.000 €). Dem Ansatz bei der Wohngelderstattung steht ein Ansatz in gleicher Höhe für Wohngeld- und Lastenzuschusszahlungen (Sachkonten 433920 und 433921) gegenüber. Durch neue gesetzliche Regelungen für das Wohngeld im vergangenen Jahr haben sich die Anträge deutlich erhöht, was bei der Samtgemeinde besonders auch bei den Personalkosten zu erheblichen Mehraufwendungen geführt hat. Die Zahlungen selbst, sind im vergangenen Jahr nicht - wie ursprünglich geplant – über den Haushalt der Samtgemeinde abgewickelt worden, sondern noch weiterhin über den Haushalt des Landkreises. Dies wird sich ab 01.04.24 nun ändern, da die Samtgemeinde Bersenbrück als große selbstständige Gemeinde hierfür zuständig ist.

**Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (34820/0/1/2/3) 7.004.300 €**

Der überwiegende Anteil der Haushaltsansätze wurde im Bereich der Kinderbetreuung mit der Tagespflege und der Tageseinrichtungen für Kinder (Produkte 361.00 und 365.00, 6.469.300 €, VJ 5.517.300 €) veranschlagt, wobei die Erstattung des



Landkreises für die Kindergärten aus der öV Kinderbetreuung mit 5.300.000 € (SK 348203 VJ 4.430.000 €) den größten Anteil ausmacht.

Weitere größere Ansätze bei diesen Sachkonten wurden wie folgt gebildet:

| <b>Produktbezeichnung</b>                            | <b>Nr.</b> | <b>Ansatz 2023</b> | <b>Ansatz 2024</b> |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| Gemeindeorgane                                       | 111.11     | 142.900 €          | 149.200 €          |
| Finanzverwaltung                                     | 111.51     | 70.000 €           | 70.000 €           |
| Statistik und Wahlen                                 | 121.10     | 30.000 €           | 42.000 €           |
| Grundschulen   | 211.10     | 9.900 €            | 12.000 €           |
| Jugendarbeit (Erstattungen der Mitgliedsgemeinden)   | 362.00     | 187.700 €          | 47.200 €           |
| Familienservicebüro                                  | 367.50     | 42.400 €           | 43.000 €           |
| Gemeindeentwicklung (Erstattungen LEADER)            | 511.10     | 50.000 €           | 100.000 €          |
| ÖPNV   | 547.10     | 11.000 €           | 11.000 €           |
| Wirtschaftsförderung (Erstattungen aus NDS-Park)     | 571.00     | 0 €                | 40.000 €           |
| Baubetriebshof (Ersta. der MG für Mähen Sportplätze) | 573.20     | 11.300 €           | 11.400 €           |

Die Personalkostenerstattungen beim Produkt Gemeindeorgane resultieren aus den Erstattungen der Gemeinden für ihre Bürgertreffs. Da das Personal der Bürgertreffs über den Haushalt der Samtgemeinde gebucht wird, werden die Kosten von den Gemeinden in entsprechender Höhe erstattet. Dafür werden die Zuschüsse vom Land für die Bürgertreffs in voller Höhe bei den Gemeinden gebucht.

Beim Produkt 111.51 wurden die von den Gemeinden zu erstattenden Beträge für die Prüfung der Jahresrechnungen durch das RPA, der von der Samtgemeinde verauslagt wird, in Ansatz gebracht.

Die Erstattungen von den Gemeinden für die Personalkosten der Jugendarbeit reduzieren sich gemäß SGR-Beschluss um den Betrag, der nicht mehr an den Niedersachsenpark für Marketing sowie die Zinsen für verschiedene Darlehen zu zahlen ist.

Da das LEADER-Projekt im Laufe des vergangenen Jahres gestartet wurde, können die erwarteten Erstattungen ab 2024 für das komplette Jahr eingeplant werden.

Im vergangenen Jahr wurden aufgrund der Neuregelung des Abrechnungsmodus zwischen der Samtgemeinde und der Gemeinde Rieste für den Niedersachsenpark keine Zahlungen mehr von der Gemeinde Rieste eingeplant. Gleichwohl gibt es aber Erstattungen von Neuenkirchen-Vörden, die mit 40 T€ in Ansatz gebracht wurden.



Weitere größere Kostenerstattungen (SK 348401 mit insgesamt 255.500 €, VJ 222.800 €, SK 348500 mit 48.500 €, VJ 76.100 € und SK 348800 mit insgesamt 176.700 €, VJ 141.400 €) findet man mit größeren Ansätzen bei den Produkten Personalmanagement (111.21 mit 80.000 €, VJ 50.000 €) Gebäudemanagement (111.71 mit 61.500 €, VJ 65.000 €), Ordnungsaufgaben (122.11 mit 10.000 €, VJ 7.000 €), Grundschulen (211.10 mit 14.100 €, VJ 7.800 €), Jugendarbeit (362.00 mit 16.000 € wie VJ), Tageseinrichtungen für Kinder (365.00 mit 232.000 €, VJ 199.500 €), Bäder (424.00 mit 28.500, VJ 56.100 €) und ÖPNV (547.10 mit 20.000 € wie VJ).

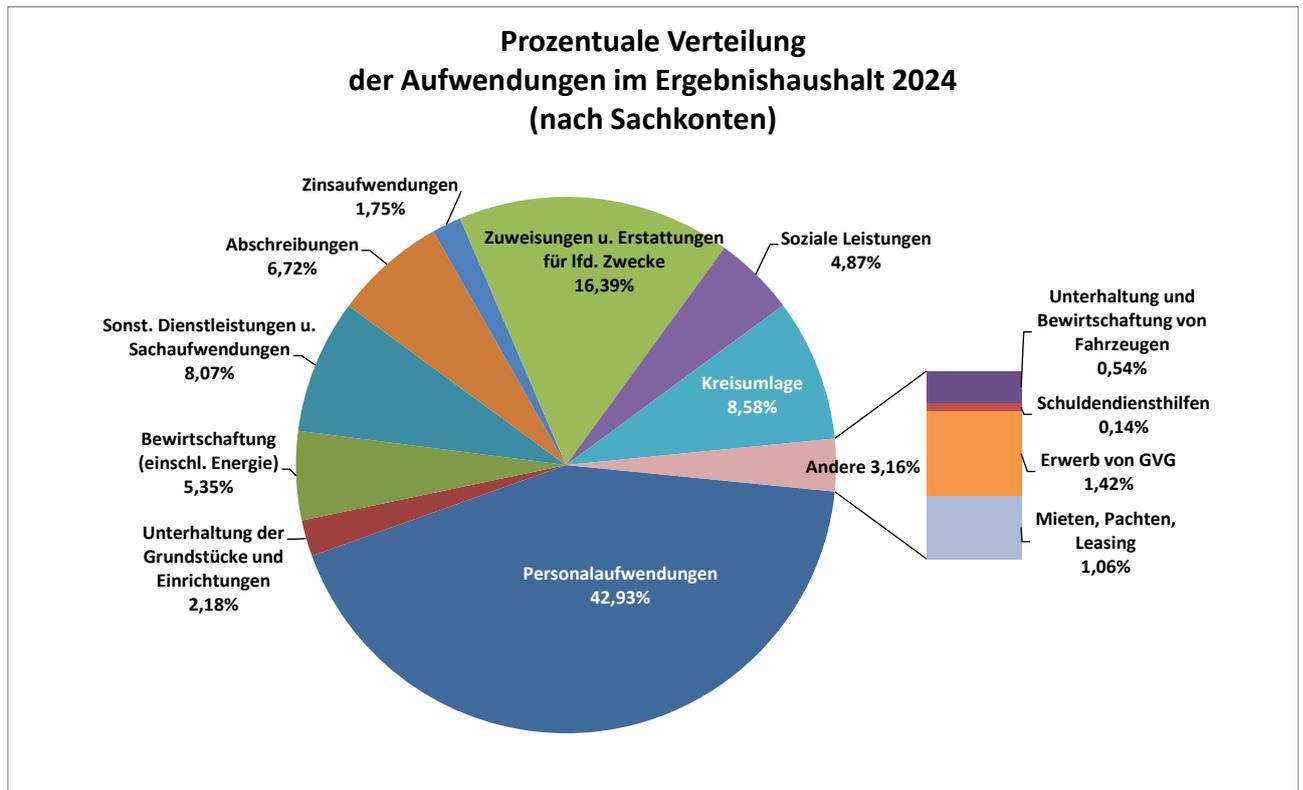
**Sonstige ordentliche Erträge (Sachkonten 35...) **315.400 €****

Den größten Anteil an den sonstigen ordentlichen Erträgen haben die Anteile der Samtgemeinde an den Konzessionsabgaben für Strom (145.000 €, VJ 135.000 €), Säumniszuschläge und Stundungszinsen (37.200 €, VJ 33.300 €) und die Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen und Bürgschaften, die die Samtgemeinde für Darlehen ihrer Beteiligungen übernommen hat (118.200 €, VJ 120.900 €).

Im vergangenen Jahr war hier auch noch ein Ertrag aus der Auflösung einer Rückstellung geplant (202.500 €). Dabei handelte es sich um eine Rückstellung aus 2022 für die in 2023 zu zahlende erhöhte Kreisumlage für eine Nachzahlung bei den Schlüsselzuweisungen in 2022. Dieser „Sonderertrag“ entfällt in 2024, da auch keine Nachzahlung für die Kreisumlage für Vorjahre zu leisten ist.

**Ergebnishaushalt - Aufwandsseite**

Aus der folgenden Grafik ist die prozentuale Verteilung der Aufwendungen im Ergebnishaushalt 2023 zu entnehmen:



**Personalaufwendungen (Sachkonten 401100 bis 416100) 21.846.100 €**

Neben den zahlungswirksamen Personalkosten (21.337.700 €, VJ 19.523.000 €) sind jährlich für Pensionen, Altersteilzeit sowie Urlaubs- und Überstunden Rückstellungen zu buchen oder aufzulösen, die nicht zahlungswirksam sind. Diese sind aufgrund unvorhersehbarer Personalfälle oftmals schwierig zu planen. Für 2024 wurden hierfür wie im Vorjahr insgesamt rd. 508 T€ eingeplant.

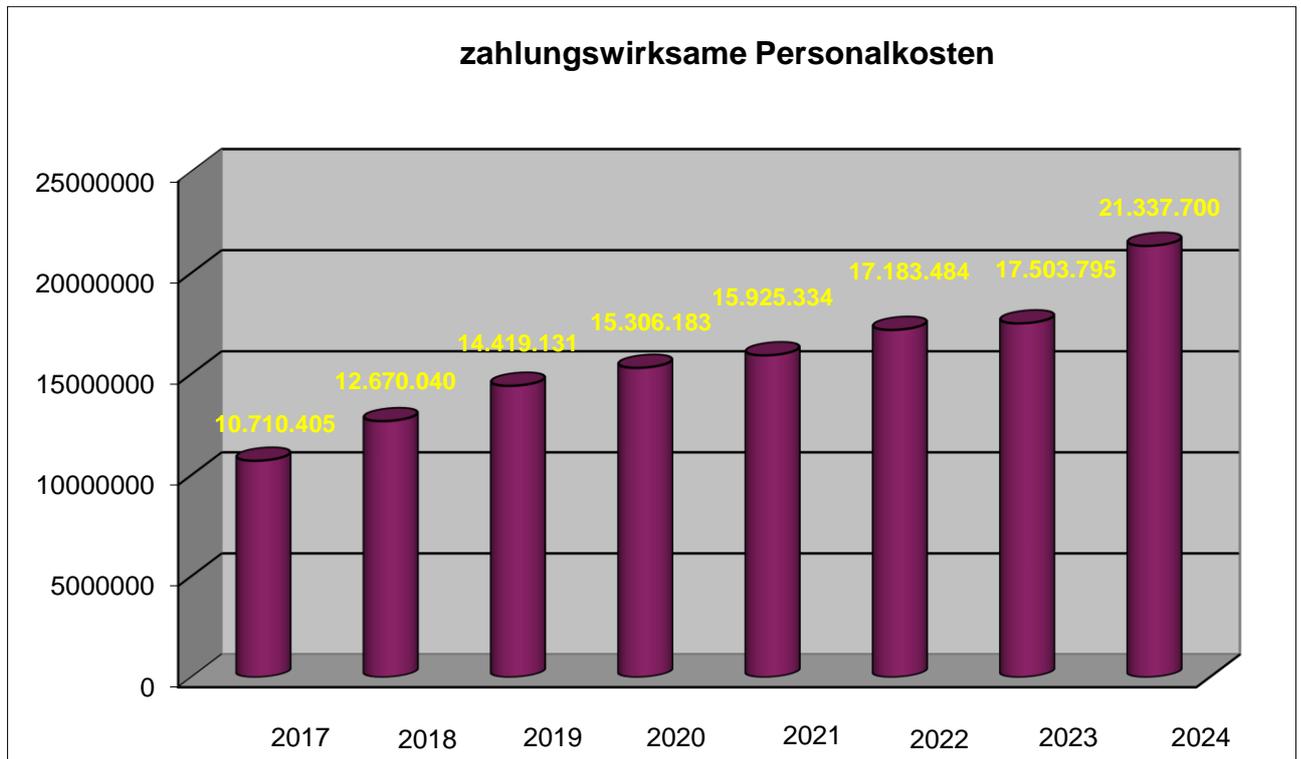
Die Personalkosten steigen insgesamt gegenüber den Ansätzen in 2023 um rd. 1,81 Mio. €. Diese enorme Steigerung wird durch verschiedene Faktoren verursacht:



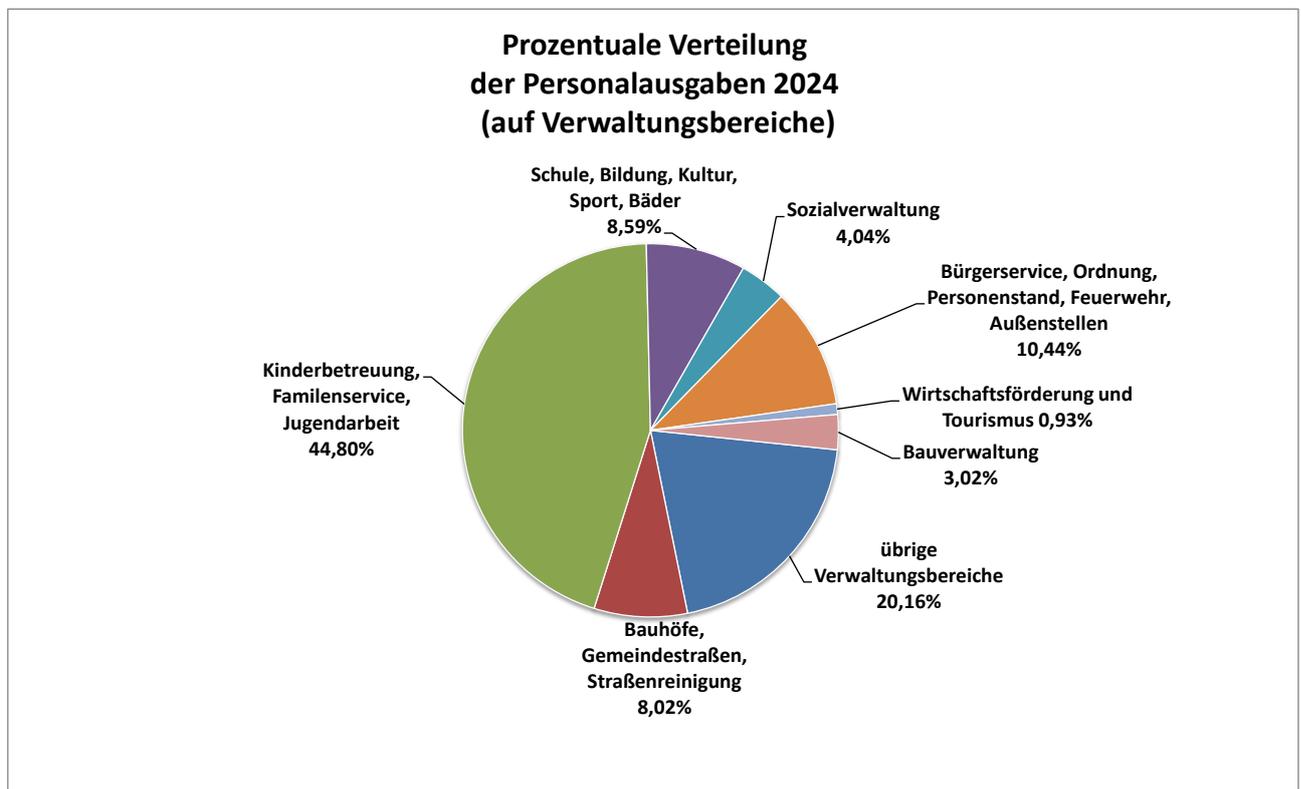
|   |                       |
|---|-----------------------|
| <b>Besoldungserhöhung Beamtinnen und Beamte (ab 01.11.2024, pauschal berechnet)</b>   | <b>6.100,00 €</b>     |
| <b>Strukturelle Erhöhung Beamtinnen und Beamte</b>  | <b>- €</b>            |
| <b>Stufensteigerungen Beamtinnen und Beamte 2024 und Stufensteigerungen 2023, die sich 2024 ganzjährig auswirken.</b>   | <b>2.600,00 €</b>     |
| <b>Beförderungen Beamtinnen und Beamte 2024 und Beförderungen 2023, die sich 2024 ganzjährig auswirken.</b>   | <b>600,00 €</b>       |
| <b>Inflationsausgleichsprämie ab April 2024 an Beamte</b>   | <b>45.600,00 €</b>    |
| <b>Tariferhöhung Beschäftigte (Lineare Erhöhung ab 01.03.2024 um 11,5 %, umgerechnet auf 12 Monate 9,58 %).</b>   | <b>1.177.400,00 €</b> |
| <b>Stufensteigerungen 2024 Beschäftigte und Stufensteigerungen 2023, die sich 2024 ganzjährig auswirken.</b>  | <b>128.000,00 €</b>   |
| <b>Höhergruppierungen Beschäftigte 2024 und Höhergruppierungen 2023, die sich 2024 ganzjährig auswirken.</b>  | <b>95.900,00 €</b>    |
| <b>Leistungsentgelt Beschäftigte 2024</b>   | <b>7.000,00 €</b>     |
| <b>Einstellung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern in verschiedenen Bereichen abzüglich der Einsparungen für ausgeschiedene Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie sonstige Mehr- oder Minderausgaben (z. B. Erhöhung oder Senkung der wöchentlichen Stundenzahl, des Sozialversicherungsbeitrages und der Zusatzversorgungsumlage)</b> | <b>359.000,00 €</b>   |
| <b>Beiträge zur Versorgungskasse für Beamtinnen und Beamte</b>  | <b>- 15.300,00 €</b>  |
| <b>Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamtinnen und Beamte sowie Beschäftigte</b>  | <b>- 3.700,00 €</b>   |
| <b>Personalkostensteigerung gegenüber Planung 2023 insgesamt</b>  | <b>1.803.200,00 €</b> |

Den Personalkosten stehen die beschriebenen Zuschüsse und Erstattungen Dritter in Höhe von 4.723.700 (VJ tatsächlich eingenommen 4.379.389 €) gegenüber. Dabei kommt noch der Anteil hinzu, der im Ansatz des Sachkontos 348203 (Erstattung LK örV Kinderbetreuung) für die Personalkosten im Kindergartenbereich enthalten ist. Da die Personalkosten in diesem Bereich rd. 50 % der Aufwendungen ausmachen, ergibt sich vom eingeplanten Betrag aus der örV (5,3 Mio. €) ein Anteil für Personalkosten von rd. 2,65 Mio. €.

Die Entwicklung der zahlungswirksamen Personalkosten in den letzten Jahren – also ohne die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen, die oft starken Schwankungen unterworfen sind und auch nicht zu tatsächlichen Zahlungen führen - lässt sich aus dem nachfolgenden Diagramm entnehmen:

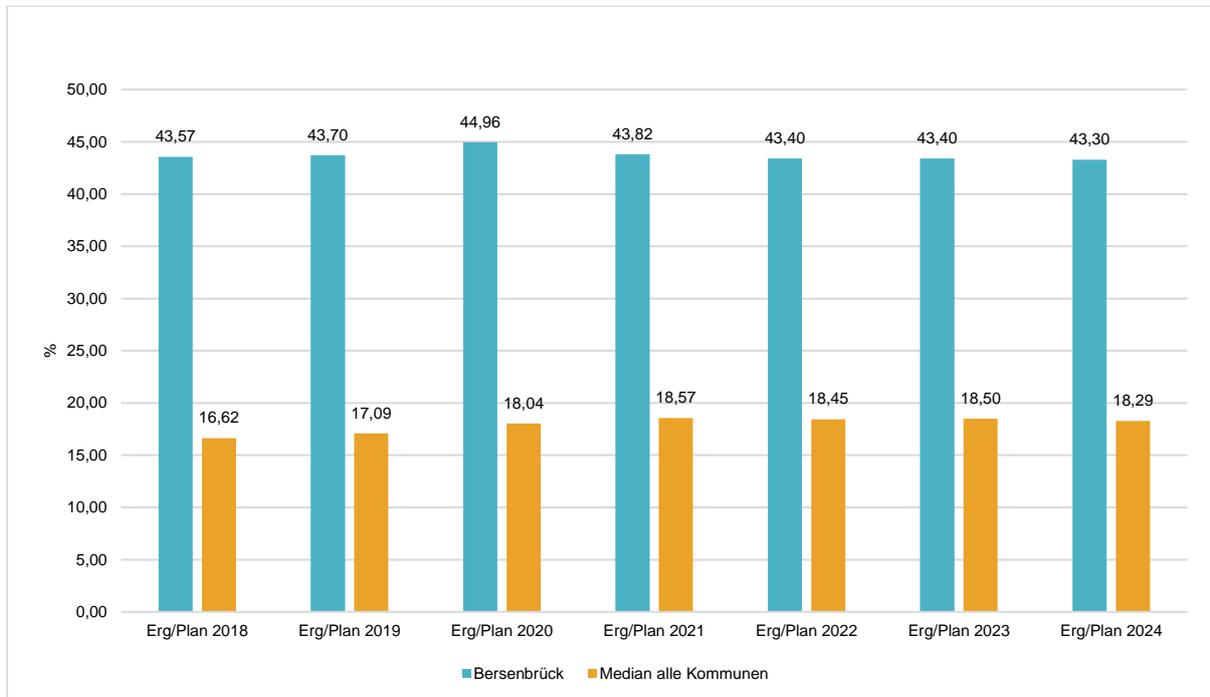


Wie sich die Personalausgaben auf die einzelnen Bereiche der Verwaltung aufteilen, ist in der nachfolgenden Grafik dargestellt.





Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



Die Personalintensität ist bei der Samtgemeinde im Vergleich mit den übrigen Samtgemeinden in Niedersachsen deutlich schlechter. Hier wirkt sich sehr deutlich aus, dass es kaum eine Samtgemeinde gibt, die so viele kommunale Kindertagesstätten betreibt, wie Bersenbrück. Die Anzahl der Beschäftigten durch die Kindertagesstätten ist dadurch deutlich höher und dies wirkt sich natürlich auf die Personalintensität entsprechend aus.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 7.835.600 €**

Auch die Ansätze für die Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen steigen gegenüber dem Vorjahr deutlich (+1,07 Mio. €). In welchen Bereichen und für welche Sachkonten dies besonders erforderlich ist, zeigen dir folgenden Auswertungen.



**Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (Sachkonto 42110x) 794.900 €**

Die Verantwortung für die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude obliegt in erster Linie dem Gebäudemanagement. Im Ansatz sind die Unterhaltungskosten für die acht Wohngebäude für Obdachlose aufgrund der Übertragung an die Hase-Wohnbau GmbH & Co. KG nur noch in einem kleineren Rahmen enthalten. Ferner ist der Unterhaltungsaufwand für die Bauhöfe, die kommunalen Kindergärten, die sieben Feuerwehrgerätehäuser, das Rathaus sowie die Schulgebäude und Sportstätten der sieben Grundschulen und der beiden Oberschulen enthalten.

Auf den Unterhaltungsaufwand der Schulgebäude und -grundstücke entfällt dabei ein Anteil von rd. 68 % (rd. 540 T€, VJ 430 T€).

Die weiteren Unterhaltungsaufwendungen sind bei den einzelnen Produkten mit den folgenden Gesamtbeträgen veranschlagt:

|  |           |
|--|-----------|
| - Zentrale Dienste, Verwaltungsgebäude (Produkt 111.40, VJ 32.900 €) | 27.200 €  |
| - Unterhaltung der Wohngebäude (Produkt 111.71, VJ 8.600 €)          | 7.600 €   |
| - Feuerwehr (Produkt 126.10, VJ 80.000 €)                            | 85.900 €  |
| - Tageseinrichtungen für Kinder (Produkt 365.00, VJ 113.500 €)       | 113.600 € |
| - Bäder (Produkt 424.00, VJ 7.500 €)                                 | 3.000 €   |
| - Gemeindestraßen (Produkt 541.10, VJ 1.000 €)                       | 1.000 €   |
| - Natur- und Bildungszentrum (Produkt 561.10, VJ 7.000 €)            | 7.000 €   |
| - Hilfsbetriebe (Bauhöfe, Produkt 573.20, VJ 12.500 €)               | 9.500 €   |

**Unterhaltung d. sonstigen unbewegl. Vermögens (Sachk. 42120x) 148.500 €**

Hierunter fallen u.a. die Kosten für die laufende Unterhaltung der Straßen incl. Winterdienst (Produkt 541.10, 103.000 €, VJ 97.000 €). Ferner findet man Ansätze im Bereich der Schulen (24.000 €, VJ 28.000 €), bei den Bauhöfen (3.000 €, wie VJ), für die Unterhaltung der Löschteiche (8.700 €, wie VJ), für die Gewässerunterhaltung (wie im VJ 2.000 €) sowie die eigenen Sportstätten (7.000 €, VJ 5.000 €).



**Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Sachkonten 42210x) 168.700 €**

Parallel zu den Gebäudeunterhaltungskosten (vgl. Sachkonto 421100) werden hier die Unterhaltungskosten für die Einrichtung der genannten Gebäude veranschlagt. Das Sachkonto 422101 dient dabei zur Abgrenzung der einzelnen Budgets mit den speziell für das

Gebäudemanagement eingerichteten Budgets. Die größten Ansätze findet man auch hier bei der Unterhaltung der Einrichtung im Schulbereich mit insgesamt 70.500 € (VJ 76.200 €). Weitere größere Posten sind bei den Feuerwehren (27.800, VJ 28.300 €), Kindergärten (29.700 €, VJ 29.900 €) und den Bauhöfen (wie VJ 30.000 €) veranschlagt.

**Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (Sachkonten 42220x) 721.500 €**

Die Anschaffung von Vermögensgegenständen im Wert von bis zu 1.000 € (ohne Mehrwertsteuer) ist bei fast allen Produkten veranschlagt. Bis einschließlich 2020 wurden von diesen Vermögensgegenständen alle Gegenstände im Wert zwischen 150 € und 1.000 € als sog. Sammelposten als investive Anschaffungen gebucht und dann über pauschal 5 Jahre abgeschrieben. Seit 2021 ist das so nicht mehr zulässig, wodurch die Aufwandsansätze seitdem für die Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände entsprechend erhöht wurden.

Die Steigerung der Ansätze für die geringwertigen Vermögensgegenstände gegenüber 2023 (+ 92.600 €) ist vor allem auf die Produkte Brandschutz und Kindertagesstätten zurückzuführen. Die Haushaltsansätze stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:



## Haushaltsplan Bersenbrück

| <b>Produktbezeichnung</b>                            | <b>Nr.</b> | <b>Ansatz 2023</b> | <b>Ansatz 2024</b> |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| Gemeindeorgane                                       | 111.11     | 600 €              | 600 €              |
| Personalmanagement                                   | 111.21     | 1.000 €            | 2.000 €            |
| Außenstellen   | 111.22     | 600 €              | 600 €              |
| Finanzverwaltung                                     | 111.40     | 96.200 €           | 76.200 €           |
| Gebäudemanagement                                    | 111.71     | 1.000 €            | 2.000 €            |
| Statistik und Wahlen                                 | 121.10     | 1.500 €            | 1.500 €            |
| Ordnungsaufgaben                                     | 122.11     | 8.000 €            | 8.000 €            |
| Bürgerservice  | 122.12     | 0 €                | 200 €              |
| Brandschutz  | 126.10     | 67.800 €           | 84.400 €           |
| Katastrophenschutz                                   | 128.10     | 0 €                | 3.000 €            |
| Grundschulen   | 211.10     | 113.200 €          | 95.100 €           |
| Oberschulen  | 216.10     | 74.100 €           | 77.500 €           |
| sonstige schulische Aufgaben                         | 243.00     | 7.000 €            | 7.500 €            |
| Volkshochschulen                                     | 271.10     | 200 €              | 0 €                |
| Büchereien   | 272.10     | 600 €              | 600 €              |
| soziale Einrichtungen für Asylbewerber/Flüchtlinge   | 315.50     | 0 €                | 1.000 €            |
| Jugendarbeit (Erstattungen der Mitgliedsgemeinden)   | 362.00     | 5.000 €            | 10.000 €           |
| Tageseinrichtungen für Kinder                        | 365.00     | 227.600 €          | 318.300 €          |
| Familienservicebüro                                  | 367.50     | 0 €                | 500 €              |
| Sortstätten  | 424.10     | 0 €                | 3.500 €            |
| Umwelt und Naturschutz (eigene Einrichtungen)        | 561.10     | 2.000 €            | 6.000 €            |
| Ökologie, Natur und Umwelt                           | 561.11     | 2.000 €            | 2.000 €            |
| Wirtschaftsförderung                                 | 571.00     | 500 €              | 500 €              |
| Baubetriebshof (Ersta. der MG für Mähen Sportplätze) | 573.20     | 19.000 €           | 19.500 €           |
| Tourismus  | 575.00     | 1.000 €            | 1.000 €            |
|  |            | 628.900 €          | 721.500 €          |

Wie bei der Unterhaltung des beweglichen Vermögens wurde auch hier für die Zuordnung zu den einzelnen Budgets ein zusätzliches Sachkonto für das Gebäudemanagement eingerichtet.

Bei den Schulen sind auch die Ansätze für die nicht investiven Anschaffungen im Rahmen der beantragten Sondermittel und der Schulbudgets veranschlagt.

Bei den Kindergärten wirkt sich besonders die seit dem vorvergangenen Jahr geltende Regelung aus, dass die Samtgemeinde für die komplette Einrichtung von neuen Tageseinrichtungen zuständig ist. Durch den Bau neuer und die Erweiterung bestehender Kindergärten sind hier jährlich erhebliche Aufwendungen zu leisten, die



bisher über die Baumaßnahme mit abgedeckt waren und von der SG mit lediglich 10 % bezuschusst wurden. Hierdurch werden die Gemeinden erheblich entlastet.

**Mieten und Pachten (Sachkonto 423100, 423101) 357.100 €**

Der größte Teil der Mieten wurde für die Anmietung der an die HaseWohnbau GmbH abgegebenen Gebäude (Produkt 111.71, 95.500 €, wie VJ) veranschlagt. Diesen Mieten stehen allerdings Erträge aus der Vermietung der Wohnungen in Höhe von 89.500 € gegenüber.

Die Mietaufwendungen beim Produkt 111.40 (Zentrale Dienste 77.000 €, VJ 57.900 €) sind zum einen für die Büroräume im Gebäude „Markt 7“ (45 T€), die seit Ende 2022 gemietet sind, sowie für Büroräume für die Kassenmitarbeiter in Gehrde (19 T€) und Lagerräume zur Auslagerung von Möbeln und Gegenständen im Zuge der Rathaussanierung (13 T€).

Einen weiteren Ansatz für Mieten findet man für die Anmietung des Bauhofes in Bersenbrück. Da 2023 der neue zentrale Bauhof bezogen wurde, entfallen die Mietaufwendungen für den Bauhof in Ankum seit Mitte 2023. Die Miete für den Bauhof in Bersenbrück ist weiterhin zu zahlen, da dieser Standort für die Feuerwehren (Gerätewart, zentrale Kleiderkammer und ähnliche zentrale Aufgaben) genutzt und voraussichtlich entsprechend umgebaut werden soll.

Für die Anmietung von Räumen für die Volkshochschule ebenfalls im Gebäude „Markt 7“ (Produkt 271.10) sind 37.000 € veranschlagt. Die Räume werden teilweise auch von der Verwaltung und Politik für Sitzungen und Besprechungen genutzt.

Weitere Mietaufwendungen sind für die Räumlichkeiten für das Team Wirtschaftsförderung und Tourismus (10.500 €, VJ 7.800 €), das in der alten Marktschule untergebracht ist, eingeplant.

Ferner sind hier der Erbbauzins für das Schulgrundstück der Grundschule Ankum mit 9.800 € sowie Pachtbeträge für PV-Anlagen auf Grundschulen (7.500 €) geplant. Hinzugekommen ist 2023 die Miete für das Gebäude der Heilpädagogischen Hilfe in



Bersenbrück (Paul-Moor-Schule), in dem die erforderlichen Räume zur Erweiterung der Grundschule Bersenbrück hergerichtet wurden. Die jährliche Miete für das Objekt beläuft sich auf insgesamt 94.200 €.

Für das Anmieten von größeren Geräten, Maschinen und Fahrzeugen (SK 423101) wurden Ansätze bei den Produkten Katastrophenschutz (3.000 €), Soziale Einrichtungen für Asylbewerber und Flüchtlinge (500 €), Jugendarbeit (600 €) und bei den Bauhöfen bzw. im Bereich der Straßenunterhaltung (9.000 €) gebildet.

**Leasing (Sachkonten 423200 bis 423202) 182.500 €**

Bei diesen Aufwandskonten handelt sich zum größten Teil um geleaste technische Geräte für die Bereiche der Verwaltungsgebäude, der Schulen und der Kindergärten (167.000 €, VJ 132.700 €).

Beim KFZ-Leasing handelt es sich um zwei Dienstfahrzeuge für die Verwaltung, die EDV-Abteilung sowie ein Dienstfahrzeug für das Gebäudemanagement.

Gegenüber 2023 wurden die Ansätze insgesamt um 38.800 € erhöht, was überwiegend auf das Produkt Personalmanagement (111.21, +30.000 € auf 80.000 €) zurückzuführen ist. Dabei handelt es sich um das Leasing der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter für ihre Fahrräder, die über die Samtgemeinde im Rahmen der Gesundheitsförderung geleast werden können. Hier ist die Nachfrage seit Einführung in 2021 auch im letzten Jahr nochmals deutlich gestiegen. Den Aufwendungen für diese Fahrräder stehen Erstattungen durch die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in gleicher Höhe gegenüber.

**Bewirtschaftungskosten (Sachkonten 424101 bis 424109) 2.724.400 €**

Hier werden alle Kosten für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen veranschlagt. Gegenüber 2023 ist die Gesamtsumme der Ansätze dieses Bereiches aufgrund der höheren Energie-, Sach- und Dienstleistungskosten (Reinigung) durch allgemeine Kostensteigerungen und neu auszuschreibende Energieleistungsverträge, weiter andauernde kriegsbedingte Mehraufwendungen sowie durch die zusätzlichen Räume für die Verwaltung um rd. 547 T€ erhöht worden. Gegen-



über den voraussichtlich tatsächlichen Gesamtaufwendungen in 2023 (rd. 1,94 Mio. €) sind die Ansätze sogar um rd. 780 T€ höher.

Unter den einzelnen Produktbereichen findet man die folgenden Summen:

| <b>Produktbezeichnung</b>                          | <b>Ansatz 2023</b> | <b>Ansatz 2024</b> |
|--|--------------------|--------------------|
| Allgemeine Verwaltung                              | 205.200 €          | 223.900 €          |
| Gebäude-/Grundstücksmanagement                     | 113.300 €          | 131.400 €          |
| Brandschutz  | 96.300 €           | 145.900 €          |
| Schulen incl. Volkshochschule                      | 1.217.200 €        | 1.536.700 €        |
| Tageseinrichtungen für Kinder                      | 253.600 €          | 407.000 €          |
| Bäder  | 68.600 €           | 52.200 €           |
| NBZ Alfsee   | 35.500 €           | 39.500 €           |
| Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Baubetriebshöfe | 187.000 €          | 187.800 €          |
|  | <b>2.176.700 €</b> | <b>2.724.400 €</b> |

Die größten Ansatzsteigerungen findet man dabei bei den Heizkosten (+167.600 €), für die Stromversorgung (+182.300 €) und für die Reinigung der Gebäude (+152.600 €).

Zwar hat die HaseBäder GmbH bzw. jetzt die HaseEnergie GmbH ab 01.01.2020 den Betrieb der beiden Bäder übernommen, die Bewirtschaftungskosten sind aber teilweise noch von der Samtgemeinde aufgrund der geschlossenen Verträge bzw. der Eigentumsverhältnisse zu zahlen. Diesem Aufwand stehen aber Erstattungen für die Bewirtschaftung der Bäder durch die Gesellschaft in gleicher Höhe gegenüber.

**Haltung von Fahrzeugen (Sachkonten 425101 bis 425104) 272.800 €**

Bei den Haushaltsansätzen für die Haltung der samtgemeindeeigenen Fahrzeuge und Maschinen ergibt sich in der Summe gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung um 10 T€, die zum überwiegenden Teil aus höheren Ansätzen für Unterhaltung- und Instandsetzung der Fahrzeuge (+7.800 €) resultiert.

Die Kosten fallen hauptsächlich für die Dienstfahrzeuge der Verwaltung incl. Gebäudemanagement und die Jugendpflege (22.300 €, VJ 19.500 €) und bei den Produkten Brandschutz (126.10, 69.900 €, VJ 67.000 €) und Baubetriebshof (573.20, 180.100 €, VJ 175.100 €) an.



**Dienst- und Schutzkleidung (Sachkonten 426101 und 426104) 225.500 €**

Die Ansätze steigen hier um insgesamt 104.400 €, was auf einen deutlich erhöhten Ansatz bei der Dienst- und Schutzkleidung für die Feuerwehren (+101.500 € auf 178.500 €) zurückzuführen ist. In diesem Bereich sind Neuanschaffungen für abgelaufene Schutzhelme der ausschlaggebende Grund für den erheblichen Mehraufwand.

Weitere kleinere Ansätze sind bei verschiedenen Produkten für Menskräfte, Hausmeister, Ordnungsamtsmitarbeiter und für Mitarbeiter im Jugendbüro zu finden. Ferner sind Kosten für die Mitarbeiter des Bauhofes (26.500 €) veranschlagt.

**Aus- und Fortbildung (Sachkonten 426102) 185.600 €**

Aus diesem Sachkonto werden neben Fortbildungsmaßnahmen in allen Verwaltungsbereichen sowie für Kindergarten-/Schulpersonal und Bauhofmitarbeiter auch die Lehrgangskosten für die Auszubildenden sowie die Kosten für nebenberufliche Ausbildungen gezahlt. Da besonders im Bereich des Produktes Tageseinrichtungen für Kinder in den vergangenen Jahren coronabedingt weniger Fortbildungen stattgefunden haben, müssen weiterhin viele Maßnahmen nachgeholt werden. Die Ansätze in diesem Bereich sind daher mit 84.100 € zwar um rd. 12 T€ unter dem Gesamtbeitrag des Vorjahres, aber hier entstehen immer noch mit Abstand die höchsten Kosten für Fortbildungen.

**Bes. Verwaltungs- und Betriebsausg. (Sachk. 427101 bis 427125) 2.049.100 €**

Der Gesamtansatz für die Verwaltungs- und Betriebsausgaben musste gegenüber 2023 (1.933.300 €) um insgesamt 115.800 € erhöht werden und teilt sich auf die einzelnen Sachkonten und Bereiche wie folgt auf:



**Sachkonto 427101 – Empfänge, Tagungen, Repräsentationen, Ehrungen und Jubiläen**

| <b>Produkt</b> | <b>Beschreibung</b>       | <b>Ansatz 2023</b> | <b>Ansatz 2024</b> | <b>Mehr/Weniger</b> |
|----------------|---------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 111.11         | Gemeindeorgane            | 28.900 €           | 30.900 €           | 2.000 €             |
| 111.21         | Personalmanagement        | 200 €              | 200 €              | 0 €                 |
| 111.40         | Zentrale Dienste          | 100 €              | 100 €              | 0 €                 |
| 121.10         | Finanzverwaltung          | 100 €              | 100 €              | 0 €                 |
| 121.10         | Statistik und Wahlen      | 300 €              | 300 €              | 0 €                 |
| 122.11         | Ordnungsaufgaben          | 100 €              | 100 €              | 0 €                 |
| 122.13         | Personenstandswesen       | 100 €              | 100 €              | 0 €                 |
| 126.10         | Brandschutz               | 2.000 €            | 2.700 €            | 700 €               |
| 211.10         | Grundschulen              | 1.100 €            | 1.000 €            | -100 €              |
| 216.10         | Oberschulen               | 700 €              | 800 €              | 100 €               |
| 243.00         | sons. schulische Aufgaben | 500 €              | 500 €              | 0 €                 |
| 361.00         | Tagespflege               | 100 €              | 100 €              | 0 €                 |
| 362.00         | Jugendarbeit              | 300 €              | 300 €              | 0 €                 |
| 365.00         | Kindergärten              | 900 €              | 1.000 €            | 100 €               |
| 367.50         | Familienservicebüro       | 0 €                | 200 €              | 200 €               |
| 511.10         | Gemeindeentwicklung       | 1.100 €            | 1.100 €            | 0 €                 |
| 561.10         | Umwelt- und Naturschutz   | 500 €              | 1.000 €            | 500 €               |
| 561.11         | Ökologie, Natur und Umwe. | 1.000 €            | 1.000 €            | 0 €                 |
| 571.00         | Wirtschaftsförderung      | 500 €              | 500 €              | 0 €                 |
| 575.00         | Tourismus                 | 400 €              | 400 €              | 0 €                 |
|                | <b>gesamt</b>             | <b>38.900 €</b>    | <b>42.400 €</b>    | <b>3.500 €</b>      |



**Sachkonto 427102 – EDV-Kosten (Serviceleistungen)**

| Produkt | Beschreibung              | Ansatz 2023      | Ansatz 2024      | Mehr/Weniger    |
|---------|---------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 111.11  | Gemeindeorgane            | 8.200 €          | 8.200 €          | 0 €             |
| 111.21  | Personalmanagement        | 30.000 €         | 35.000 €         | 5.000 €         |
| 111.40  | Zentrale Dienste          | 256.300 €        | 246.300 €        | -10.000 €       |
| 111.51  | Finanzverwaltung          | 165.700 €        | 169.000 €        | 3.300 €         |
| 111.71  | Gebäudemanagement         | 0 €              | 0 €              | 0 €             |
| 121.10  | Statistik und Wahlen      | 3.000 €          | 3.000 €          | 0 €             |
| 122.11  | Ordnungsaufgaben          | 9.900 €          | 19.100 €         | 9.200 €         |
| 122.12  | Bürgerservice             | 55.500 €         | 51.500 €         | -4.000 €        |
| 122.13  | Personenstandswesen       | 15.500 €         | 16.500 €         | 1.000 €         |
| 211.10  | Grundschulen              | 26.500 €         | 25.600 €         | -900 €          |
| 216.10  | Oberschulen               | 19.400 €         | 20.700 €         | 1.300 €         |
| 243.00  | sons. schulische Aufgaben | 35.000 €         | 43.000 €         | 8.000 €         |
| 272.10  | Büchereien                | 6.000 €          | 6.000 €          | 0 €             |
| 311.90  | Sozialverwaltung          | 3.000 €          | 2.500 €          | -500 €          |
| 361.00  | Tagespflege               | 3.000 €          | 1.000 €          | -2.000 €        |
| 362.00  | Jugendarbeit              | 3.100 €          | 2.500 €          | -600 €          |
| 365.00  | Kindergärten              | 48.000 €         | 66.200 €         | 18.200 €        |
| 367.50  | Familienseervicebüro      | 500 €            | 500 €            | 0 €             |
| 511.10  | Gemeindeentwicklung       | 1.100 €          | 1.200 €          | 100 €           |
| 541.10  | Gemeindestraßen           | 400 €            | 400 €            | 0 €             |
| 561.10  | Umw.-u. Naturschutzproj.  | 2.000 €          | 4.000 €          | 2.000 €         |
| 571.00  | Wirtschaftsförderung      | 1.700 €          | 1.500 €          | -200 €          |
| 573.00  | Baubetriebshof            | 4.100 €          | 4.200 €          | 100 €           |
| 575.00  | Tourismus                 | 1.000 €          | 1.000 €          | 0 €             |
|         | <b>gesamt</b>             | <b>698.900 €</b> | <b>728.900 €</b> | <b>30.000 €</b> |

Bei diesem Sachkonto ergibt sich insgesamt eine Erhöhung des Gesamtbetrages um 30.000 €. Die Zahlen orientieren sich zum einen an den tatsächlichen Aufwendungen bei den einzelnen Produkten für 2023 und zum anderen sind durch weitere Digitalisierungsmaßnahmen und -projekte, die auf den Weg gebracht wurden bzw. noch anstehen, sowie durch insgesamt erhöhte Preise auch weiterhin steigende Kosten für den EDV-Bereich zu erwarten. Somit bleiben die Aufwendungen bei diesem Sachkonto auch in den weiteren Jahren auf diesem erhöhten Niveau mit weiter zu erwartenden Steigerungen.



**Sachkonto 427103 (Herstellung von Info-Material, Werbung) 59.100 €**

Die größten Ansätze bei diesem Sachkonto wurden wieder beim Produkt Tourismus (19.000 €), Zentrale Dienste (12.000 €) und Jugendarbeit (12.000 € incl. 10.000 € für das Projekt „Demokratie leben“) gebildet.

**Sachkonto 427104 (Sächliche Aufwendungen für bes. Maßnahmen) 487.200 €**

Bei diesem Sachkonto werden verschiedenste Projekte und Maßnahmen abgewickelt. Zu nennen sind hier insbesondere Sonderprojekte in Kindergärten und Schulen für Integration, Inklusion, Sprachförderung und Sonderbetreuungen, die aber zu einem großen Teil über Kostenerstattungen und Zuschüsse refinanziert werden. Hier ergeben sich oft Änderungen durch das Auslaufen von Projekten bzw. den Start neuer Sonderprogramme.

Beim Produkt Bürgerservice werden hier die Kosten für die Bundesdruckerei (Druckkosten für Pässe und Personalausweise, 135.000 €, VJ 90.000 €) gebucht. Diesen Aufwendungen stehen aber die Erträge bei den Verwaltungsgebühren entsprechend gegenüber, sodass dieser Aufwand komplett durch Erträge gedeckt ist.

Auch ein großer Teil der Aufwendungen in den Bereichen der Ordnungsaufgaben und Brandschutz wird durch Verwaltungsgebühren und Kostenerstattungen in diesen Bereichen gedeckt.

Die geänderten Ansätze 2024 orientieren sich an den tatsächlichen Aufwendungen in 2023 und den jeweiligen Planungen für die einzelnen Sonderprojekte.



## Haushaltsplan Bersenbrück

| Produkt | Beschreibung               | Ansatz 2023      | Ansatz 2024      | Mehr/Weniger    |
|---------|----------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 111.11  | Gemeindeorgane             | 28.400 €         | 32.700 €         | 4.300 €         |
| 111.40  | Zentrale Dienste           | 5.800 €          | 5.800 €          | 0 €             |
| 121.10  | Statistik und Wahlen       | 1.000 €          | 1.000 €          | 0 €             |
| 122.11  | Ordnungsaufgaben           | 104.000 €        | 82.000 €         | -22.000 €       |
| 122.12  | Bürgerservice              | 90.000 €         | 135.000 €        | 45.000 €        |
| 126.10  | Brandschutz                | 30.100 €         | 30.100 €         | 0 €             |
| 128.10  | Katastrophenschutz         | 0 €              | 1.500 €          | 1.500 €         |
| 211.10  | Grundschulen               | 64.700 €         | 57.700 €         | -7.000 €        |
| 216.10  | Oberschulen                | 10.300 €         | 6.900 €          | -3.400 €        |
| 243.00  | sons. schulische Aufgaben  | 29.100 €         | 11.000 €         | -18.100 €       |
| 271.10  | Volkshochschulen           | 100 €            | 0 €              | -100 €          |
| 272.10  | Büchereien                 | 200 €            | 200 €            | 0 €             |
| 281.10  | Heimat- und Kulturpflege   | 1.000 €          | 1.000 €          | 0 €             |
| 315.50  | Soz. Einricht. f. Asylbew. | 1.000 €          | 3.000 €          | 2.000 €         |
| 361.00  | Tagespflege                | 1.000 €          | 500 €            | -500 €          |
| 362.00  | Jugendarbeit               | 12.500 €         | 11.700 €         | -800 €          |
| 365.00  | Kindergärten               | 84.300 €         | 81.700 €         | -2.600 €        |
| 367.50  | Familienservice            | 18.100 €         | 15.900 €         | -2.200 €        |
| 511.10  | Gemeindeentwicklung        | 7.500 €          | 7.500 €          | 0 €             |
| 561.10  | Umwelt- und Naturschutzp.  | 400 €            | 400 €            | 0 €             |
| 571.00  | Wirtschaftsförderung       | 1.000 €          | 1.000 €          | 0 €             |
| 575.00  | Tourismus                  | 500 €            | 600 €            | 100 €           |
|         | <b>gesamt</b>              | <b>491.000 €</b> | <b>487.200 €</b> | <b>-3.800 €</b> |

### **Sachkonto 427105 (Aufwendungen für Veranstaltungen) 33.300 €**

|   |          |
|---|----------|
| Gemeindeorgane (Produkt 111.11, Vorjahresansatz 11.200 €)             | 11.200 € |
| Personalmanagement (Produkt 111.21, Vorjahresansatz 1.000 €)          | 1.500 €  |
| Grundschulen (Produkt 211.10, Vorjahresansatz 100 €)                  | 100 €    |
| Jugendarbeit (Produkt 362.00, Vorjahresansatz 1.500 €)                | 2.500 €  |
| Gemeindeentwicklung (Produkt 511.10, Vorjahresansatz 2.500 €)         | 2.500 €  |
| Umwelt-/Naturschutzprojekte (Produkt 561.10, Vorjahresansatz 1.000 €) | 5.000 €  |
| Wirtschaftsförderung (Produkt 571.00, Vorjahresansatz 5.000 €)        | 3.000 €  |
| Tourismus (Produkt 575.00, Vorjahresansatz 1.000 €)                   | 7.500 €  |



Die Erhöhung resultiert hier aus erhöhten Ansätzen beim NBZ Alfsee (Produkt 561.10), da in diesem Jahr die Wiedereröffnung ansteht und im Bereich Tourismus, da dieser Bereich weiter vorangetrieben werden soll. In beiden Bereichen werden aber durch die Aktionen und Veranstaltungen entsprechend Mehrerträge erwartet.

**Sachkonten 427121 bis 427125 679.700 €**

Bei diesen Sachkonten sind für die Produkte der Schulen, Kindergärten und Jugendarbeit die sächlichen Aufwendungen für Lehr- und Lernmittel, Schulbüchereien, Hauswirtschaftsunterricht, Schulveranstaltungen und -fahrten, die sozialpädagogische Förderung sowie der sonstige Schulbetrieb geplant. Den Projekten stehen meist Kostenerstattungen und Zuweisungen gegenüber.

Bei den Kindergärten und Schulen schlagen hier besonders die Aufwendungen für die Mittagsverpflegungen in den Mensen zu Buche.

Für die einzelnen Produkte wurden die folgenden Gesamtbeträge kalkuliert:

| Produkt | Beschreibung                 | Ansatz 2023      | Ansatz 2024      | Mehr/Weniger    |
|---------|------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 126.10  | Brandschutz                  | 500 €            | 500 €            | 0 €             |
| 211.10  | Grundschulen                 | 165.300 €        | 201.600 €        | 36.300 €        |
| 216.10  | Oberschulen                  | 77.000 €         | 81.500 €         | 4.500 €         |
| 243.00  | sonst. schulische Aufgaben   | 51.000 €         | 36.000 €         | -15.000 €       |
| 362.00  | Jugendarbeit                 | 800 €            | 800 €            | 0 €             |
| 365.00  | Tageseinrichtungen f. Kinder | 311.500 €        | 358.200 €        | 46.700 €        |
| 367.50  | Familienservicebüro          | 0 €              | 1.000 €          | 1.000 €         |
| 561.10  | Umwelt-/Naturschutzprojekte  | 100 €            | 100 €            | 0 €             |
|         | <b>gesamt</b>                | <b>606.200 €</b> | <b>679.700 €</b> | <b>73.500 €</b> |

Die Änderung bei den Grundschulen und den Oberschulen resultiert im Wesentlichen aus höheren Ansätzen bei den Aufwendungen für Lebensmittel (Mensabtrieb). Diesem Mehraufwand stehen entsprechend höhere Ansätze bei den Erträgen aus Verkauf gegenüber. Auch bei den Tageseinrichtungen für Kinder sind die Ansätze in diesem Bereich aufgrund der zusätzlichen Kindergärten/Krippen und der Ausweitung der Mittagsverpflegung erhöht worden um insgesamt 29.500 € auf 260.000 € erhöht worden. Ferner wurden die Ansätze für die „Lehr- und Lernmittel, Spiel- und Bastelmaterial“ um 14.800 € auf jetzt insgesamt 84.800 € angehoben.



Beim Produkt 243.00 konnte durch die sich abschwächenden Auswirkungen und die damit verbundenen geringeren Aufwendungen für die Schutzausstattungen aller Schulen zur Eindämmung des Infektionsgeschehens durch die COVID-19-Pandemie der Ansatz für die „sonstigen Aufwendungen für den Betrieb“ noch einmal um 15.000 € reduziert werden.

**Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Sachkonto 451700 bis 459300) 602.500 €**

Die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Sachkonto 451700) in Höhe von 889.000 € (VJ 587.321,26 € gebucht) und für die Liquiditätskredite (Sachkonto 452100) werden beim Produkt 612.10 gebucht, da es sich dabei um die Zinsen für die von der Samtgemeinde aufgenommenen Kredite bzw. Kassenkredite handelt und diese nicht einzelnen Produkten zugeordnet werden können. Da im vergangenen Jahr aus einem Haushaltseinzahlungsrest aus 2022 ein Darlehen in Höhe von 5.000.000 € zu einem Zinssatz von 3,80 % aufgenommen und insgesamt 2,24 Mio. € getilgt wurden, steigt die Zinsbelastung in 2024 gegenüber den Zahlungen 2023 deutlich an.

Aufgrund der guten Kassenlage werden seit 2021 keine Kassenkredite mehr benötigt. Inzwischen werden für Geldanlagen auch wieder Zinsen von den Banken gezahlt. Die so erzielten Zinserträge werden Tag genau entsprechend ihres Buchbestandes auf die Samtgemeinde und ihre Mitgliedsgemeinden aufgeteilt. Durch diese Vorgehensweise wurden in 2023 Zinsaufwendungen unter dem Sachkonto „Zinsen für Liquiditätskredite“ und Zinserträge beim Sachkonto „Zinseinzahlungen von Kreditinstituten“ mit einem positiven Saldo von rd. 50.000 € gebucht.

Bei der Weiterberechnung des Zinsaufwandes für die Kredite wurde die Aufnahme der im Finanzhaushalt eingeplanten Darlehen berücksichtigt. Aufgrund der Übertragung von erheblichen Haushaltsauszahlungsresten im investiven Bereich (rd. 15,5 Mio. €) wurden die noch nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen aus 2022 und 2023 mit insgesamt noch 12.466.200 € auf 2024 übertragen. Die Ermächtigung aus 2022 mit noch 4.310.100 € steht aber nur noch bis zur Rechtskraft der Haushaltssatzung 2024 zur Verfügung, so dass vorher über eine Kreditaufnahme aus dieser Ermächtigung noch zu entscheiden ist.



Verschiedene Maßnahmen zur Optimierung des Zins- und Schuldenmanagements (z.B. Sondertilgungen, Zusammenfassung von Darlehen, höhere Volumina bei Ausschreibungen, Ausnutzen von günstigen kurzfristigen Finanzierungen) konnten bisher zu einem recht niedrigen Zinsaufwand beitragen. Da aber gemäß Haushaltsplanung in diesem und in den kommenden Jahren erhebliche Kreditaufnahmen benötigt werden, um die extrem hohen investiven Auszahlungen zu finanzieren, werden die in 2024 bereits deutlich erhöhten Zinsaufwendungen in den Folgejahren mehr als deutlich steigen.

**Zuweisungen für laufende Zwecke (Sachkonten 431200 bis 431800) 2.076.000 €**

Bei diesen Sachkonten ergibt sich ab 2024 eine besondere Veränderung. Die bisher unter dem Sachkonto 431800 gebuchten Defizitabdeckungen für die nicht in Trägerschaft der Samtgemeinde geführten Kindertagesstätten werden ab 2024 unter dem neuen Sachkonto 445801 „Erstattungen an KITA-Träger (Defizitabdeckung)“ gebucht. Diese Änderung wurde vorgenommen, weil gemäß der Zuordnungsvorschriften zum Kontenrahmen Niedersachsen „*Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit auf Grund gesetzlicher Vorschriften, öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen oder sonstiger gesetzlicher Verpflichtung*“ unter der Sachkontenzuordnung 445 zu buchen sind. Diese Zuordnung entspricht auch den Erstattungen des Landkreises aus der öRV Kinderbetreuung, die im Haushalt der Samtgemeinde auch als Erstattung unter 348 und nicht unter Zuschüssen vereinnahmt werden. Zur besseren Unterscheidung wurde das vorgenannte spezielle Sachkonto für die Defizitabdeckungen eingerichtet. Besonders wichtig ist an dieser Stelle noch zu erwähnen, dass es sich ja bei den Defizitabdeckungen nicht um freiwillige Leistungen – wie dies meist bei den Sachkonten 4312 bis 4318 der Fall ist – handelt, sondern um Leistungen, zu denen die Samtgemeinde rechtlich verpflichtet ist. Daher ist diese Umstrukturierung auch im Hinblick auf die Überprüfung von Haushaltskonsolidierungsmöglichkeiten sehr wichtig. Damit diese Neuerung auch schon im abgelaufenen Haushaltsjahr greift, werden die bereits gebuchten Beträge entsprechend umgebucht und die veranschlagten Haushaltsmittel entsprechend auf das neue Sachkonto verschoben. Dies ist leider im Haushaltsplan 2024 noch nicht



sichtbar, aber wird in der Jahresrechnung 2023 dann entsprechend richtig dargestellt.

In der Summe ergibt sich durch diese Neuerung für die Transferaufwendungen gegenüber 2023 somit eine erhebliche Reduzierung, da das neue Sachkonto mit einem Gesamtansatz von 5.873.600 € den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ zugeordnet ist.

Die weiteren Zuweisungen für laufende Zwecke stellen sich wie folgt dar:

- **SK 431200 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände  
(485.000 €)**

Ab 2021 wurde hier die Weiterleitung eines Anteils der Erstattungen des Landkreises für die Aufwendungen bei den Kindertagesstätten an die Mitgliedsgemeinden eingeplant. Da ein Teil der beim Landkreis hierfür gemeldeten Aufwendungen von den Mitgliedsgemeinden finanziert wird (hauptsächlich Abschreibungen für die Gebäude und Einrichtungen), sollen die Zuweisungen, die diesen Teil betreffen, an die Mitgliedsgemeinden weitergeleitet werden. Gegenüber 2023 wurde der Ansatz entsprechend der gemeldeten Defizite der Mitgliedsgemeinden aus dem Bereich der Kindergärten um 110 T€ auf 460 T€ erhöht.

Grundsätzlich wurde mit dem Landkreis noch keine Einigung zur Berechnung der künftigen Erstattungen erzielt. Insbesondere die Abschreibungen für die Gebäude sind hier noch ein Streitpunkt und damit ein unsicherer Faktor zur Berechnung der Erstattungsbeträge. Sollte eine Vereinbarung geschlossen werden, sollte die Weiterleitung der Beträge an die Mitgliedsgemeinden auch mit einer entsprechenden örV geregelt werden. Dann wäre dieser „Zuschuss“ auch auf einem Erstattungskonto und nicht mehr auf einem Zuschusskonto zu planen und buchen.

- **SK 431300 geringfügige Erhöhung gegenüber 2023 um 500 €**

Die Zuweisungen an Zweckverbände werden ausschließlich beim Produkt Tourismus gebucht. Es handelt sich um Zahlungen an den Zweckverband Erholungsgebiet Hasetal.



- **SK 431500 mit +243.300 €**

Beim Produkt Bäder wurde der Ansatz für die Verlustabdeckung der von der HaseEnergie GmbH (HE) bewirtschafteten Bäder der Samtgemeinde um 237.300 € auf 1.112.000 € entsprechend der Planungen im Wirtschaftsplan der HE für 2024 erhöht. Da es sich bei diesem Betrag auch nur um einen Planbetrag der HE handelt, wird sich die tatsächliche Zahlung letztlich erst nach dem Jahresabschluss der HE ergeben.

Durch das neue Hallenbad in Ankum und die umfangreiche Sanierung des Freibades in Bersenbrück wird sich der Aufwand vor allem durch Abschreibungen erhöhen. Da ein Teilbetrag der Verluste des Bäderbereiches durch die „interne“ Gewinnverrechnung mit den Gewinnen aus dem Energiesektor abgedeckt wird, wird der Samtgemeindehaushalt insgesamt aber entlastet. Der Verlustabdeckung stehen Erträge aus der Verpachtung der Bäder und durch Kostenerstattungen in Höhe von 136.400 € gegenüber.

Beim Produkt ÖPNV wurden genau wie bereits 2023 105.000 € für die Zuschussung des ÖPNV gemäß öffentlich-rechtlicher Vereinbarung zwischen der SG und dem Landkreis eingeplant. Dieser Betrag wird sich gemäß einer inzwischen vereinbarten Erhöhung aufgrund von erheblichen Kostensteigerungen zwar grundsätzlich erhöhen, durch die aber inzwischen beschlossene Einstellung des „Spezial-ÖPNV“ zum Niedersachsenpark ab Mitte 2024 ergibt sich dann allerdings eine entsprechende Reduzierung des Zuschussbetrages. Den Aufwendungen stehen teilweise Erstattungen durch die betroffenen Gemeinden und die Niedersachsenpark GmbH gegenüber.

Beim Produkt Tourismus ist ab 2022 jährlich ein Betrag an die TOL GmbH als Verlustausgleich gemäß Konsortialvereinbarung zu zahlen. Der Betrag wurde daher entsprechend ab 2022 eingeplant und beläuft sich 2024 auf rd. 22.000 €.

Bei diesen Sachkonten 431200 bis 431800 werden unter anderem noch gebucht:

|   |          |
|---|----------|
| - Zuschüsse Migrations-/Integrationsmanagement (Produkt 111.11) | 5.000 €  |
| - Zuschuss an NDS Studieninstitut (Produkt 111.21)              | 20.600 € |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|   |          |
|---|----------|
| - Zuschuss für SKF (Produkt 111.40)                               | 3.000 €  |
| - Zuschuss Verein „Tramfänger“ (Produkt 367.50)                   | 5.000 €  |
| - Zuschuss an das Medienzentrum Bersenbrück (Produkt 272.10)      | 5.000 €  |
| - Mietzuschüsse für die Ansiedlung von Betrieben (Produkt 571.00) | 23.000 € |
| - Zuschuss an Tierschutzverein für Fundtiere (Produkt 122.11)     | 10.000 € |
| - Zuschuss an die Wehrkassen (Produkt 126.10)                     | 10.000 € |
| - Zuschuss „Region des Lernens“ (Produkt 243.00)                  | 8.500 €  |
| - Zuschuss für die Erweiterung von Büchereien (Produkt 272.10)    | 8.000 €  |
| - Umlage an die Kreismusikschule (Produkt 263.10)                 | 80.000 € |
| - Förderung der Erwachsenenbildung (Produkt 281.10)               | 6.400 €  |
| - Kulturfördermittel (Produkt 281.10)                             | 20.000 € |
| - Förderung soziale Einrichtungen und Projekte (Produkt 311.90)   | 15.000 € |
| - Förderung von Kindern in Tagespflege (Produkt 361.00)           | 12.000 € |
| - Jugendarbeit Projekt Demokratie leben (Produkt 362.00)          | 46.100 € |
| - Leader-Region Nördl. Osnabrücker Land (Produkt 511.10)          | 20.000 € |
| - Zuschüsse für Umwelt- und Naturschutzprojekte (Produkt 561.11)  | 20.000 € |

**Schuldendiensthilfen (Sachkonten 432500 und 432800) 72.300 €**

Die Samtgemeinde trug entsprechend ihrer Beteiligung den Schuldendienst für Darlehen der Niedersachsenpark GmbH. Aufgrund der guten Jahresergebnisse wurde diese Zahlung rückwirkend bis 2021 ausgesetzt und die gezahlten Beträge 2023 erstattet. Auch für 2024 und die Folgejahre bleibt diese Zahlung (rd. 30.000 €) zunächst ausgesetzt.



Unter dem Sachkonto 432800 werden die Zinsen (2024 = rd. 2.300 €) für die Flurbereinigungsverfahren gebucht, an denen die Samtgemeinde beteiligt ist.

Seit 2021 wird eine anteilige Schuldendienstübernahme an das Marienhospital Anklam-Bersenbrück (Produkt 411.00) gemäß Samtgemeinderatsbeschluss für die Dauer von 8 Jahren (116.500 €/Jahr) für ein Darlehen des Krankenhauses gezahlt, mit dem die Anschaffung von medizinischem Gerät finanziert wurde. Da dieses Gerät in 2024 veräußert werden soll und nur ein Teilbetrag in neues notwendige medizinische Gerät investiert werden soll, wurde mit dem (inzwischen) Gesundheitszentrum vereinbart, dass der Restbetrag für den Schuldendienst 2024 zu verwenden ist. Daher wurde für 2024 die Schuldendiensthilfe auf 70 T€ reduziert.

**Soziale Leistungen (Sachkonten 433101 bis 433921) 2.478.500 €**

Die Aufwendungen für diese Sachkonten werden bei den Produkten 361.00 (Tagespflege) und 346.10 (Wohngeld) gebucht.

Beim Produkt Wohngeld trägt die Samtgemeinde lediglich den Personal- und Sachaufwand für diesen Bereich, während die sozialen Leistungen an die Leistungsempfänger erstattet werden. In 2023 war schon eingeplant, dass die Samtgemeinde die Zahlung der Miet- und Lastenzuschüsse über ihren Haushalt als zuständige Kommune abwickelt. Dies ist aber noch nicht umgesetzt worden. Erst ab April diesen Jahres sollen die Zahlungen nicht mehr über den Landkreishaushalt vorgenommen werden. Der geplante Zuschussbedarf aus Personal- und Sachkosten beläuft sich bei diesem Produkt auf rd. 182 T€.

Beim Produkt „Tagespflege“ hat sich dagegen aus den Gesamtaufwendungen von rd. 1.007 T€ und den Erstattungen von lediglich 302 T€ im vergangenen Jahr ein Zuschussbetrag in Höhe von 805 T€ ergeben, so dass auch hier durch die Kinderbetreuung eine hohe Belastung für die Samtgemeinde entsteht. Für 2024 wurden Gesamtaufwendungen von 1.126.500 € und Gesamterträge von 620.100 € geplant.



**Entschuldungsumlage (Sachkonto 437101)**

**65.200 €**

Gemäß § 14 b des Finanzausgleichsgesetzes haben ab 2012 die niedersächsischen Kommunen in einen Entschuldungsfond einzuzahlen. Hier sollen jährlich rd. 35 Mio. € durch die Kommunen und ebenfalls 35 Mio. € durch das Land zusammenkommen, die zur Entschuldung von überschuldeten Kommunen verwendet werden sollen. Die Höhe des zu zahlenden Betrages richtet sich nach der Steuerkraft und der erhaltenen Schlüsselzuweisung. Seit der ersten Zahlung in 2012 (53.424 €) sind die Zahlungen daher entsprechend stetig gestiegen. Im vergangenen Jahr war von der Samtgemeinde eine Entschuldungsumlage in Höhe 64.632 € zu zahlen.

**Kreisumlage (Sachkonto 437201)**

**4.365.900 €**

Die Kreisumlage (Produkt 611.10) wurde entsprechend des Kreistagsbeschlusses, den Hebesatz gegenüber dem Vorjahr nicht zu verändern mit 45 Punkten auf 90 % der erhaltenen Schlüsselzuweisungen berechnet.

Die Zahlungen der Kreisumlage stellen sich seit 2017 wie folgt dar:





**Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit (SK 442100) 224.600 €**

Die Aufwendungen für die ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit werden bei verschiedenen Produkten gebucht. Der größte Teil entfällt mit 123.900 € (VJ 120.900 €) auf die Gemeindeorgane (Produkt 111.11.). Neben den Sitzungsgeldern und den Aufwandsentschädigungen der Politischen Gremien (120.000 €, VJ 117.000 €) werden hier auch die Entschädigungen für den Behinderten- und den Seniorenbeauftragten (2.400 € bzw. 1.400 €) gebucht.

Im Gesamtbetrag sind weitere 50.000 € für Beiträge zur Feuerwehrunfallkasse und den Feuerwehrverband sowie rund 30.000 € für die ehrenamtlichen Aufgaben bei den Feuerwehren (Produkt 126.10) enthalten.

Beim Produkt 122.11 (Ordnungsaufgaben) sind die Kosten für den Schiedsman mit 600 € hier veranschlagt.

**Mitgliedsbeiträge (Sachkonto 442902) 28.400 €**

Für die Beiträge an die kommunalen Spitzenverbände sowie für das Projekt „Schüler in die Kommunalpolitik“ (Produkt 111.40) sind wie im Vorjahr 20 T€ veranschlagt. An den Kreisfeuerwehrverband (Produkt 126.10) sind rd. 3.500 €, an kommunale Arbeitgeberverbände (Produkt 111.21) 3.000 € und an sonstige Vereine und Fachverbände sind noch insgesamt 1.900 € zu zahlen.

**Geschäftsaufwendungen (Sachkonten 443101 bis 443109) 1.000.300 €**

Die Geschäftsaufwendungen sind in allen Produktbereichen geplant, da hier die Aufwendungen für Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften, Post- und Fernmeldegebühren, Bekanntmachungen, Gerichts- und ähnliche Kosten, Bankgebühren und sonstige Geschäftsaufwendungen gebucht werden. Die im Haushaltsansatz des Sachkontos 443106 (Planungs-, Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten) veranschlagten Beträge stellen mit insgesamt 519.200 € den größten Posten dar (2022 = 29.991 € und 2023 = 306.099 €) und teilen sich in der Planung 2024 wie folgt auf:



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

| Bezeichnung   | Ansatz<br>2024 | Bemerkung  |
|---|----------------|--|
| Gemeindeorgane Allgemein                            | 1.000 €        | meist Kosten für KGST  |
| Personalmanagement                                  | 12.000 €       | Betriebsarzt, Gesundheitsvorsorge Mitarbeiter, Arbeitsschutz     |
| Zentrale Dienste                                    | 30.000 €       | Hygienebelehr., Sicherheitsber., Arbeitsplatzprüfungen           |
| Finanzverwaltung Allgemein                          | 120.000 €      | Jahresabschlüsse, Rechnungsprüfung, Kassenprüfung                |
| Beteiligungen                                       | 1.000 €        | Gutachterkosten  |
| Kasse/Vollstreckung                                 | 700 €          | Gerichtsvollzieher- und Gerichtskosten                           |
| Grundstücksmanagement                               | 100 €          | ggf. Notargebühren   |
| Ordnungsaufgaben Allgemein                          | 2.500 €        | z. B. Kampfmittelbeseitigung                                     |
| Brandschutz   | 1.000 €        | Gerichts- und Sachverständigenkosten                             |
| Personenstandswesen                                 | 100 €          | z. B. für die Übersetzung von Urkunden                           |
| Grundschulen Allgemein                              | 400 €          | Gebühren für Prüfungen u.ä. (Medi-TÜV)                           |
| Oberschulen Allgemein                               | 1.200 €        | Schulentwicklungsplanung, Gebühren für Prüfungen u.ä. (Medi-TÜV) |
| sonstige schulische Aufgaben                        | 2.500 €        | Spielplatzprüfungen  |
| Sozialverwaltung                                    | 500 €          | Anwaltsgebühren Rechtsstreite                                    |
| Wohngeld  | 1.000 €        | Anwaltsgebühren Rechtsstreite                                    |
| Tageseinrichtungen Allgemein                        | 13.500 €       | Zertifizierungskosten und Fachberatungskosten                    |
| Sportverwaltung/-förderung                          | 500 €          | Spielgeräteprüfungen   |
| Gemeindeentwicklung Allgem.                         | 50.000 €       | Planungskosten (F-Plan, Windparks u.ä.)                          |
| Entwicklungspol. Engagement                         | 900 €          | Planungs- und Beratungskosten                                    |
| Leader-Region nördliches Osnabrücker Land (REK NOL) | 270.000 €      | Planungs- und Beratungskosten versch. Projekte                   |
| Straßenreinigung                                    | 500 €          | Anwalts- und Gerichtskosten                                      |
| Ökologie, Natur, Umwelt                             | 8.000 €        | verschiedene Planungs- und Projektkosten                         |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|                      |                  |                                    |
|----------------------|------------------|------------------------------------|
| Wirtschaftsförderung | 700 €            | Allgemeine Beratungskosten         |
| Baubetriebshof       | 100 €            | kleinere Prüfungen                 |
| Tourismus            | 1.000 €          | u.a. Beteiligung am Masterplan Rad |
|                      | <b>415.900 €</b> |                                    |

Gegenüber der Planung 2023 wurden die Ansätze bei diesem Sachkonto um 103.300 € erhöht. Diese Erhöhung ist auf das REK NOL zurückzuführen. Für dieses Projekt wurden 2023 erstmalig die erforderlichen Planungs- und Projektkosten mit 160 T€ eingeplant. Für 2024 wird mit Planungs- und Projektkosten in Höhe von 270.000 € gerechnet. Den Aufwendungen für das Projekt in Höhe von insgesamt 301.500 € stehen aber auch Zuschüsse und Erstattungen der beteiligten Kommunen in Höhe von insgesamt 242.000 € gegenüber.

### **Versicherungen (Sachkonten 444102 bis 444106) 292.900 €**

Der größte Anteil der hier veranschlagten Kosten wurde wieder beim Produkt 243.00 mit 165.000 € (VJ 184.000 €) für die Schülerunfallversicherung veranschlagt. Ein weiterer größerer Ansatz findet sich beim Produkt 111.40 mit 108.300 € (VJ 97.600 €). Hier handelt es sich unter anderem um Beiträge zum Kommunalen Schadensausgleich und Gemeindeunfallversicherungsverband. Weitere Versicherungsbeiträge sind für die Gebäude der Samtgemeinde und deren Einrichtung zu zahlen.

### **Erstattungen an Gemeinde und Gemeindeverbände (SK 445200) 166.400 €**

Für 2023 wurden Erstattungen für Sporthallen- und Sportstättennutzungen (Produkte 211.10, 243.00 und 424.10 mit insgesamt 50.200 € veranschlagt. Hinzu kommen Ansätze für die Erstattung an den Landkreis für Aufgaben der Wohnbauförderung (Produkt 522.10) mit 12.000 €, sowie Erstattungen in den Bereichen Ordnungsaufgaben (Verkehrsangelegenheiten), Wirtschaftsförderung und Tourismus. Ab 2021 wurden im Bereich Wirtschaftsförderung Zahlungen an die Gemeinde Rieste bezüglich des Niedersachsenparks eingeplant, da hierzu vom Samtgemeinderat beschlossen wurde, dass bei Überschüssen aus der Abrechnung zwischen den beteiligten



Kommunen, sofern diese bei der SG entstehen, ggf. entstandene Verluste bei der Gemeinde Rieste anteilig ausgeglichen werden. Da inzwischen eine geänderte Abrechnungsmethode zur Aufteilung der Erträge und Aufwendungen zwischen der Samtgemeinde und der Gemeinde Rieste beschlossen wurde, wird sich der jährliche Erstattungsbetrag künftig erhöhen, so dass für 2024 hier 90.000 € veranschlagt wurden.

**Erst. an verb. Untern., Sonderverm. und Beteiligungen (SK 445700) 28.500 €**

Hier wurde erstmals ab 2024 ein Betrag in Höhe von 25.000 € für eine Erstattung von Personalkosten an die „VHS und Kulturbüro Osnabrücker Land GmbH“ eingeplant. Dies ist erforderlich, da das VHS-Büro in Bersenbrück bisher mit einer Mitarbeiterin der Samtgemeinde besetzt war. Da diese Mitarbeiterin im vergangenen Jahr in den Ruhestand gegangen ist, wird das Büro künftig von einer Mitarbeiterin der vorgenannten GmbH geführt. Die Personalkosten werden anteilig durch die Samtgemeinde übernommen.

**Erstattungen an übrige Bereiche (Sachkonto 445800) 122.500 €**

Einen Anteil an den hier veranschlagten Beträgen findet man beim Produkt 511.10 (Gemeindeentwicklung) für Kosten des Projektes REK NOL mit 5.000 €. Seit 2019 werden unter dem Produkt 561.10 (Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte und Einrichtungen) Erstattungen für anteilige Personalkosten (rd. 35 T€) an die Biologische Station eingeplant. Über diese soll eine Halbtagsstelle zur Betreuung der Schulklassen und der Ausstellung eingerichtet und unter anderem über Fördermittel finanziert werden. Hinzu kommen Kostenerstattungen an die Biologische Station für die Öffentlichkeitsarbeit am Alfsee (rd. 37 T€).

Unter dem Produkt 561.11 (Ökologie, Natur und Umwelt) werden jährlich Zahlungen von 30.000 € an die Biologische Station für das Gebietsmanagement Alfsee geleistet.

Ferner wird unter diesem Sachkonto die Kostenerstattung an Fortuna Eggermühlen für die Nutzung der Vereinsanlage durch die Grundschule gebucht (2.100 €).



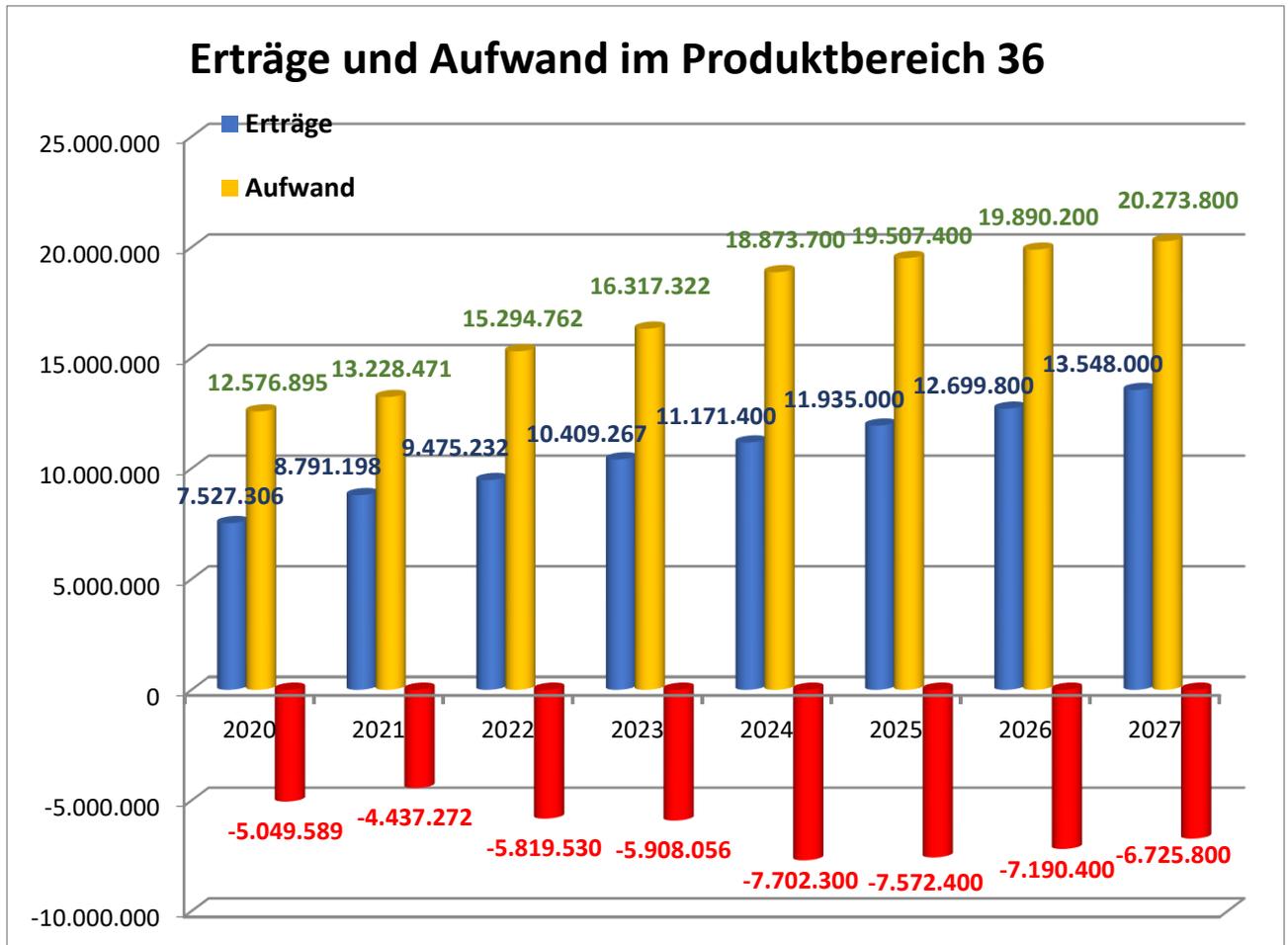
Seit 2018 werden aus diesem Sachkonto die Beträge von 1.000 € für den „Hünenweg“ und ab 2020 weitere 6.800 € für den „Masterplan Wandern“ (Zahlung an Naturpark TERRA.vita, Produkt 575.00) geleistet.

**Erstattungen an KITA-Träger - Defizitabdeckung (Sachk. 445810) 5.873.600 €**

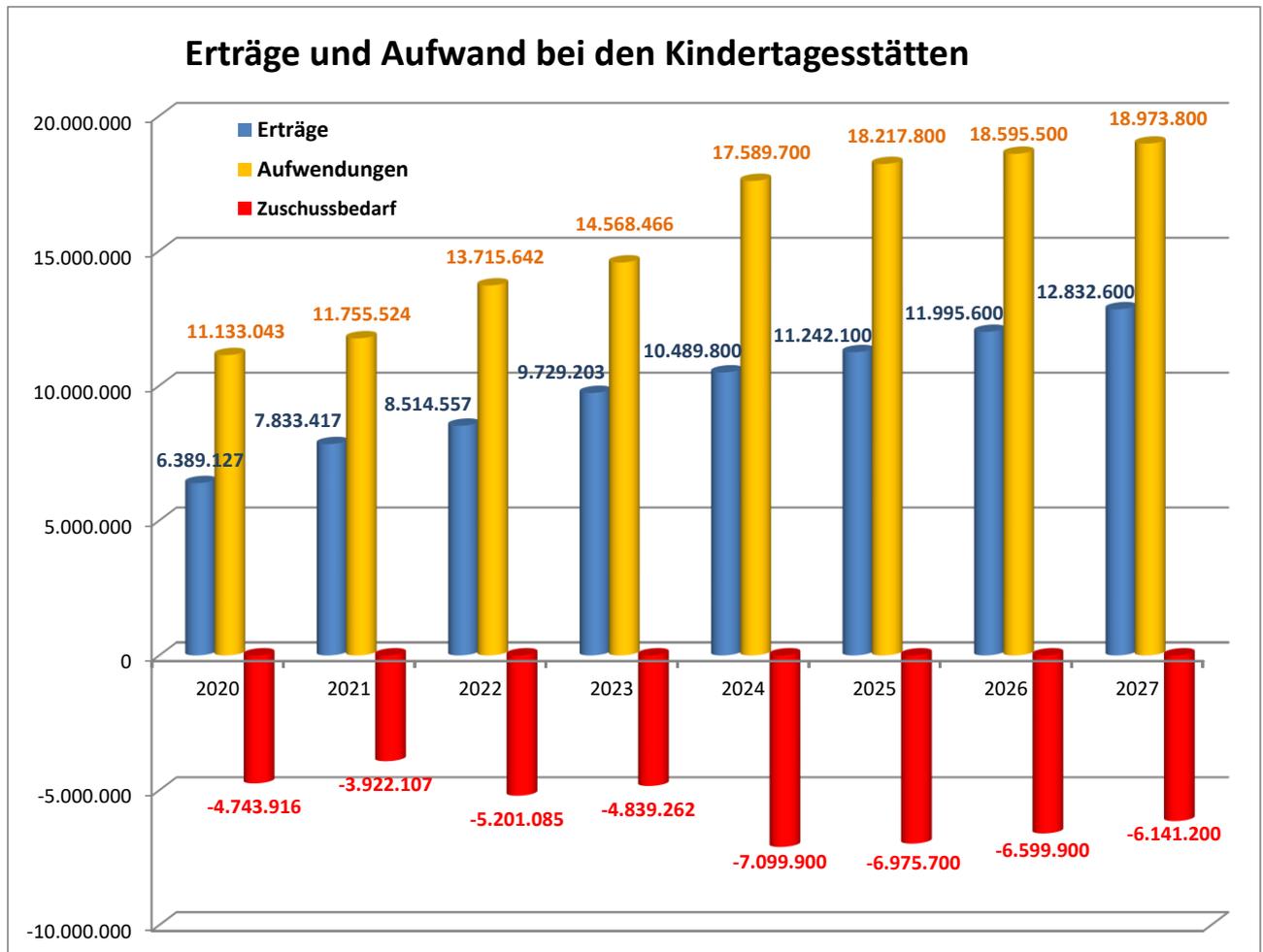
Wie oben bereits erläutert, wird hier künftig die Defizitabdeckung der nicht kommunal geführten Kindergärten gebucht und durch das speziell hierfür eingerichtete Sachkonto auch im Haushaltsüberblick direkt dargestellt.

Die Zuschüsse für die Kindergärten sind in den vergangenen Jahren deutlich gestiegen und werden in den folgenden Jahren besonders auch aufgrund der enorm gestiegenen und weiter steigenden Personalkosten stetig größer. Durch den weiteren Krippenausbau und zusätzliche Kindergartengruppen wird der Effekt der steigenden Personal- und Sachkosten noch deutlich erhöht. Die Zuschüsse sind daher auch für die Folgejahre entsprechend steigend eingeplant. Da auch der Ausbau der Kindertagesstätten, die die Samtgemeinde in die eigene Trägerschaft übernommen hat und übernehmen wird, stetig fortgeführt wird, sind die Kosten insgesamt im Bereich des Produktes 365.00 deutlich gestiegen und werden weiter steigen.

Hierzu zeigt ein Blick auf den gesamten Aufwand im Produktbereich 36 - Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe – die stetig steigenden Kosten in diesem Bereich. Zwar ist zu berücksichtigen, dass die Zuschüsse und Kostenerstattungen in diesem Bereich durch eine neue Vereinbarung mit dem Landkreis ebenfalls deutlich steigen werden, trotzdem wird sich ein sehr hoher Zuschussbedarf für die Samtgemeinde ergeben:



Speziell im Bereich der Kindertagesstätten (Produkt 365.00) wird eine weitere deutliche Steigerung des Aufwandes zu verzeichnen sein, so dass der Zuschussbedarf trotz höherer Beteiligung durch den Landkreis auf einem sehr hohen Niveau verbleibt:



Aus den Zahlen wird schon sehr deutlich, dass der Zuschussbedarf für die Kinderbetreuung zu einer extremen Belastung für den Samtgemeindehaushalt geworden ist. Hier wurde mit dem Landkreis inzwischen grundsätzlich eine Beteiligung in Höhe von 50 % des Zuschussbedarfs vereinbart. Da bei der Berechnung des Zuschusses für das laufende Jahr aber immer die tatsächlichen Aufwendungen aller Landkreiskommunen des Vorjahres zugrunde gelegt werden, wird die Quote von 50 % aufgrund dann bereits wieder deutlich höherer Aufwendungen im jeweiligen Haushaltsjahr nicht erreicht.

**Abschreibungen (Sachkonto 471103 bis 472121) 3.420.200 €**

Der Werteverzehr des Vermögens durch Gebrauch oder Abnutzung wird in Form der Abschreibung dargestellt. Entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegen-



standes ergibt sich der jährliche Abschreibungsbetrag. Da bis einschließlich 2023 die Abschreibungen gebucht wurden, wurde ausgehend von diesem Niveau unter Berücksichtigung der in den Jahren 2023 und voraussichtlich 2024 fertiggestellten Baumaßnahmen und der investiven Anschaffungen ein entsprechend erhöhter Gesamtwert bei den Abschreibungen geplant. Den Abschreibungen stehen die Auflösungen der Sonderposten (Sachkonten 316... und 337100) mit einem Gesamtbetrag in Höhe von 1.026.800 € gegenüber. Die Differenz zwischen diesen beiden Bereichen beläuft sich damit auf 2.393.400 €. Hier zeigen sich deutlich die hohen Investitionen in den vergangenen Jahren, die zum größten Teil ohne Zuschüsse über Kredite zu finanzieren waren. Da weitere größere Projekte vor allem in den Bereichen Schulen, Kindergärten, Feuerwehren, Rathaus und auch im Bereich der Bäder (Freibadsanierung) sowie die Anteilsfinanzierungen der HaseWohnbau GmbH & Co. KG über Kredite zu finanzieren sind bzw. waren, wird sich dieser Wert in den nächsten Jahren weiter erhöhen. Um Ersatzinvestitionen durchführen zu können, sollte jährlich ein Ertrag in Höhe dieser Differenz erwirtschaftet werden. Dieses Ziel wurde in den vergangenen Jahren nicht immer erreicht und in der Planung für 2024 wird es durch die erstmals wieder geplanten Fehlbeträge deutlich verfehlt.

Die Abschreibungen wurden bei 32 der 53 Produkte mit folgenden Beträgen veranschlagt:

|                            | Abschreibungen | Auflösung |
|----------------------------|----------------|-----------|
| SoPo                       |                |           |
| 111.11 – Gemeindeorgane    | 3.900 €        |           |
| 111.40 – Zentrale Dienste  | 211.500 €      | 1.400 €   |
| 111.51 – Finanzverwaltung  | 22.500 €       |           |
| 111.71 – Gebäudemanagement | 11.800 €       |           |
| 122.11 – Ordnungsaufgaben  | 5.300 €        |           |
| 122.12 – Bürgerservice     | 14.200 €       |           |
| 126.10 – Brandschutz       | 330.800 €      | 58.100 €  |
| 211.10 – Grundschulen      | 983.400 €      | 244.500 € |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| 216.10 – Oberschulen                               | 531.000 € | 87.200 €  |
| 243.00 – sonstige schulische Aufgaben              | 45.000 €  |           |
| 272.10 – Büchereien                                | 1.500 €   |           |
| 281.10 – Heimat- und Kulturpflege                  | 600 €     |           |
| 311.90 – Sozialverwaltung                          | 1.000 €   |           |
| 315.00 – Soziale Einrichtungen                     | 6.800 €   |           |
| 346.10 – Wohngeld                                  | 1.000 €   |           |
| 361.00 – Förder. v. Kindern in Tageseinr./Tagespf. | 6.300 €   | 6.800 €   |
| 362.00 – Jugendarbeit                              | 16.700 €  | 500 €     |
| 365.00 – Tageseinrichtungen für Kinder             | 309.600 € | 18.200 €  |
| 366.10 – Einrichtungen der Jugendarbeit            | 5.600 €   |           |
| 411.00 – Krankenhäuser                             | 14.700 €  | 1.800 €   |
| 421.10 – Sportverwaltung und -förderung            | 20.000 €  |           |
| 424.00 – Bäder                                     | 149.200 € | 22.700 €  |
| 424.10 – Sportstätten                              | 13.000 €  | 5.700 €   |
| 522.21 – kommunale Wohnungsbaugesellschaft         | 13.100 €  | 13.100 €  |
| 541.10 – Gemeindestraßen                           | 188.000 € | 107.300 € |
| 553.00 – Friedhofs- und Bestattungswesen           | 21.400 €  |           |
| 555.00 – Flurbereinigung                           | 8.800 €   |           |
| 561.10 – Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte  | 31.900 €  | 21.200 €  |
| 571.00 – Wirtschaftsförderung                      | 55.100 €  | 10.000 €  |
| 573.20 – Baubetriebshof                            | 226.400 € |           |
| 575.00 – Tourismus                                 | 26.900 €  | 13.000 €  |
| 611.10 – Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen   | 143.200 € | 415.300 € |



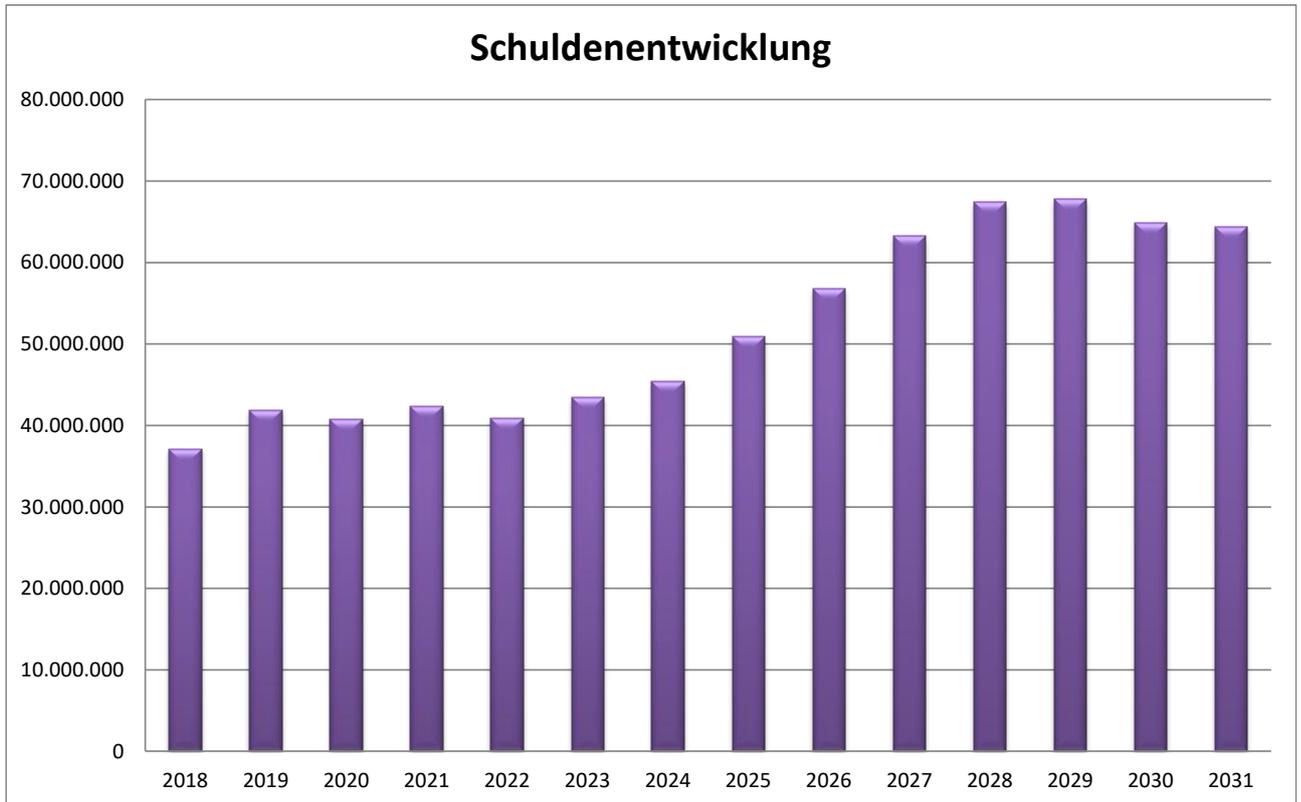
## 2.5 Entwicklung des Vermögens, der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite

| <b>Schulden- und Vermögensentwicklung gemäß Hauhaltsplanung 2024</b> |                |                |                |                |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | <b>2021</b>    | <b>2022</b>    | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>2025</b>    | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
|  | <b>T€</b>      |
| <b>Vermögen</b>  | <b>104.187</b> | <b>106.469</b> | <b>112.006</b> | <b>114.730</b> | <b>132.500</b> | <b>142.450</b> | <b>146.300</b> |
| <b>Kassenbestand</b>   | <b>4.785</b>   | <b>3.090</b>   | <b>4.040</b>   | <b>820</b>     | <b>1.160</b>   | <b>560</b>     | <b>900</b>     |
| <b>Vermögen gesamt</b>   | <b>108.972</b> | <b>109.559</b> | <b>116.046</b> | <b>115.550</b> | <b>133.660</b> | <b>143.010</b> | <b>147.200</b> |
| Schulden Flurbereinigung   | 173            | 142            | 110            | 78             | 47             | 32             | 23             |
| Schulden Kapitalerhöhung HaseEnergie                                 | 1.518          | 1.417          | 1.314          | 1.210          | 1.105          | 1.012          | 915            |
| Schulden Kapitalerhöhung HaseWohnbau                                 | 1.640          | 1.849          | 2.053          | 2.251          | 2.445          | 2.634          | 2.818          |
| Schulden Kapitalerhöhung Sparte Bäder (HE)                           | 951            | 1.177          | 2.537          | 3.476          | 3.389          | 3.305          | 3.223          |
| sonstige Investitionskredite   | 38.274         | 36.409         | 37.576         | 38.465         | 44.012         | 49.760         | 56.233         |
| Liquiditätskredite   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Gesamtschulden</b>  | <b>42.556</b>  | <b>40.994</b>  | <b>43.590</b>  | <b>45.480</b>  | <b>50.998</b>  | <b>56.743</b>  | <b>63.212</b>  |

Die Entwicklung des Vermögens wurde auf Grundlage der geprüften Bilanz 2020 ermittelt.

Die weitere Entwicklung des Kassenbestandes geht vom positiven Kassenbestand zum 31.12.2023 (rd. 4 Mio. €) aus. Unter Berücksichtigung der Planzahlen der Jahre 2024 bis 2027 wird sich zwar weiterhin kein Kassenkreditbedarf ergeben, dies ist aber unter anderem auf die geplanten und voraussichtlich auch erforderlichen Kreditaufnahmen und damit der deutlich steigenden Verschuldung zurückzuführen. Daher ist eine Entschuldung in den kommenden Jahren leider nicht zu erwarten.

Dies ist bei der folgenden Entwicklung des Schuldenstandes für langfristige Kredite der Samtgemeinde entsprechend berücksichtigt, so dass in dieser Prognose bis 2029 die Schulden weiter entsprechend der Haushaltsplanung deutlich ansteigen werden. Hier ist dann erst ab 2030 mit einem Abbau der Schulden zu rechnen.



Zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 verteilen sich die Verbindlichkeiten bei inländischen Kreditinstituten auf die folgenden Darlehen:



| Darl.-Nr.  | Kreditinstitut             | Restschuld am<br>31.12.2023 | Zinsablauf |
|------------|----------------------------|-----------------------------|------------|
| 00.2316.01 | KFW Bankengruppe           | 199.403,70 €                | 15.02.30   |
| 00.2316.02 | KFW Bankengruppe           | 235.280,00 €                | 15.08.25   |
| 00.2316.03 | KFW Bankengruppe           | 422.035,00 €                | 15.02.27   |
| 00.2316.05 | KFW Bankengruppe           | 775.000,00 €                | 15.08.31   |
| 00.2316.06 | KFW Bankengruppe           | 149.975,00 €                | 15.11.25   |
| 00.2316.07 | KFW Bankengruppe           | 337.480,00 €                | 15.11.25   |
| 00.2316.08 | KFW Bankengruppe           | 560.000,00 €                | 15.05.26   |
| 00.2316.09 | KFW Bankengruppe           | 609.393,00 €                | 15.05.26   |
| 00.2316.10 | KFW Bankengruppe           | 545.700,00 €                | 15.05.29   |
| 00.2317.12 | NRW.Bank                   | 757.685,67 €                | 30.09.33   |
| 00.2317.17 | NRW.Bank                   | 3.090.552,89 €              | 30.12.51   |
| 00.2317.20 | Kreissparkasse Bersenbrück | 1.314.146,90 €              | 30.12.35   |
| 00.2317.21 | Kreissparkasse Bersenbrück | 3.259.500,00 €              | 30.06.44   |
| 00.2317.70 | Norddeutsche Landesbank    | 3.451.668,50 €              | 30.03.51   |
| 00.2317.71 | Commerzbank AG             | 1.378.000,00 €              | 30.12.36   |
| 00.2317.73 | Deutsche Kreditbank AG     | 5.000.000,00 €              | 30.12.33   |
| 00.2317.80 | DZ HYP AG (vorher WL-Bank) | 52.068,19 €                 | 30.03.26   |
| 00.2317.83 | Kreissparkasse Bersenbrück | 1.832.548,85 €              | 30.09.32   |
| 00.2317.87 | Norddeutsche Landesbank    | 393.842,54 €                | 30.09.29   |
| 00.2317.90 | Kreissparkasse Bersenbrück | 3.218.205,38 €              | 30.11.25   |
| 00.2317.91 | DZ HYP AG (vorher WL-Bank) | 3.949.853,16 €              | 30.09.46   |
| 00.2317.93 | Kreissparkasse Bersenbrück | 2.603.800,54 €              | 30.03.47   |
| 00.2317.96 | NRW.Bank                   | 816.676,64 €                | 30.06.48   |
| 00.2317.97 | Kreissparkasse Bersenbrück | 1.537.544,00 €              | 30.03.49   |
| 00.2317.98 | Kreissparkasse Bersenbrück | 4.644.440,00 €              | 30.12.24   |
| 00.2317.99 | Norddeutsche Landesbank    | 2.345.028,00 €              | 31.12.44   |
|            | <b>Gesamtbetrag</b>        | <b>43.479.827,96 €</b>      |            |

Die Samtgemeinde trägt den Schuldendienst für 4 Darlehen, welche die Teilnehmergemeinschaften aufgenommen haben. Hierbei handelt es sich somit um kreditähnliche Rechtsgeschäfte im Sinne der Ziffer 3 der Verordnung 'Kreditwirtschaft der kommunalen Körperschaften einschließlich ihrer Sonder- und Treuhandvermögen'. Hierfür ist nicht der komplette Schuldendienst im Ergebnishaushalt als Schuldendiensthilfe beim Sachkonto 432800 zu leisten, sondern lediglich die Zinsen. Die Tilgungsleistungen hingegen werden im Finanzhaushalt beim Sachkonto 249002 gebucht. Die Darlehen der Flurbereinigung werden daher auch innerhalb der Bilanz dargestellt. Der Schuldenstand für diese Darlehen beläuft sich zum 31.12.2023 auf 110.001,69 € (VJ 141.488,56 €).



Die pro Kopf Verschuldung in der Samtgemeinde Bersenbrück (Einwohnerstand zum 30.06.2023 = 31.139) beläuft sich unter Einbeziehung der Schulden für die Flurbereinigungsverfahren zum 31.12.2023 auf rd. 1.400 €/Einwohner (Landesdurchschnitt Stand 31.12.2022 = 767,26 €).

Aus der Kreditermächtigung für 2022 in Höhe von 9.310.100 € wurde Ende 2023 ein Darlehen in Höhe von 5.000.000 € bei der Deutschen Kreditbank zu einem Zinssatz von 3,80 % aufgenommen. Zur Finanzierung der übertragenen Haushaltsreste ist die Aufnahme des Restbetrages für Anfang 2024 geplant und dann auch erforderlich. Ferner steht noch die Kreditermächtigung aus 2023 in Höhe von 8.156.100 € zur Finanzierung der in 2023 geplanten Investitionen zur Verfügung. Insgesamt belaufen sich die noch nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen aus Vorjahren somit noch auf 12.466.200 €. Diesen Ermächtigungen stehen Haushaltsreste im investiven Bereich in Höhe von rd. 15,5 Mio. € gegenüber.

Im weiteren Planungszeitraum ist bei den ermittelten Kreditbedarfen davon ausgegangen worden, dass die noch nicht aufgenommenen Darlehen in voller Höhe in Anspruch genommen werden. Diese sind also in den Darstellungen der Schuldentwicklung voll berücksichtigt. Daher wird dort der weitere Anstieg der Verschuldung bis Ende 2029 entsprechend ausgewiesen.

Aufgrund der notwendigen Investitionen in die kommunale Infrastruktur – insbesondere auch unter Berücksichtigung der prognostizierten demografischen Entwicklung in der Samtgemeinde und den daraus resultierenden Zuzügen, ist eine weitere Verschuldung in den nächsten Jahren aber wohl unvermeidbar.

Nur eine gut aufgestellte kommunale und soziale Infrastruktur ist Garant für das notwendige qualitative Wachstum der Samtgemeinde. Als größere Projekte sind in den nächsten Jahren daher die weitere Sanierung der Turnhallen bei den Schulen, der weitere Ausbau von Ganztagsbetreuung, Investitionszuschüsse für den Bau von Kindergärten und Krippen und die Investitionen über die HaseWohnbau GmbH & Co. KG in den sozialen Wohnungsbau geplant. Hinzu kommen entsprechend der Vorgaben des Feuerwehrbedarfsplanes die Neuanschaffungen von Fahrzeugen und Geräten im Feuerwehrbereich sowie die Sanierung bzw. der Neubau der Feuerwehrgerä-



tehäuser (zunächst Neubau Feuerwehrgerätehaus Ankum und Umbau des ehemaligen Bauhofes zur Nutzung des Grundstückes und der Gebäude für die Feuerwehren). Auch im Bereich der Bauhöfe sind Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen und Maschinen in den nächsten Jahren entsprechend ihrer Notwendigkeit veranschlagt.

Durch die Konzentration der notwendigen Investitionsmaßnahmen in den nächsten Jahren wird die Verschuldung zunächst wie oben beschrieben weiter deutlich ansteigen, bevor sie dann kontinuierlich zurückgefahren werden soll. Durch diese Vorgehensweise konnte bisher die günstige Lage auf den Kreditmärkten genutzt werden. Leider sind die Zinsen für neue Kredite inzwischen deutlich gestiegen, was zu einer erheblichen Mehrbelastung durch deutlich steigende Zinsen in den kommenden Jahren führen wird.

Durch die Investitionen konnten zwar Einspareffekte im Energiebereich und bei der Unterhaltung der Fahrzeuge und Maschinen erzeugt werden, diese werden aber durch die Mehrbelastung bei den Zinsen und die steigenden Energiekosten aufgezehrt.

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der folgenden Jahre ist daher auch aufgrund der ansteigenden Schuldenbelastung nicht mehr ausgeglichen. In den Bilanzen der Samtgemeinde ist eine positive Nettoposition ausgewiesen. Insgesamt ist die stetige Aufgabenerfüllung der Gemeinde nach den derzeit vorliegenden Planungsgrundlagen daher sichergestellt.

Die bisherigen Darlehen der Samtgemeinde Bersenbrück sind im Regelfall mit einer festen Zinsbindung bis zum Ende durchfinanziert, d.h. mit dem Zinsablauf ist das Darlehen zurückgezahlt. Die neu aufgenommenen Darlehen der letzten Jahre wurden bereits teilweise mit kurzen Laufzeiten und hohen Tilgungsmöglichkeiten aus ersparten Zinsen aufgenommen. Neue Darlehen sollen nach gleichem Konzept aber mit der Prämisse aufgenommen werden, dass die Zinsabläufe gestreut und das Zinsrisiko damit minimiert wird.

Insgesamt soll die Verschuldung der Samtgemeinde aber nicht auf diesem hohen Stand verbleiben, sondern nach und nach zurückgeführt werden.



## Bürgschaften am 31.12.2023

Neben den eigenen Darlehen sowie den Verpflichtungen aus den kreditähnlichen Rechtsgeschäften hat die Samtgemeinde für verschiedene Kredite ihrer Beteiligten Bürgschaften übernommen.

Diese Bürgschaften mit einer Haftungssumme in Höhe von **43.142.013,43** zum 31.12.2023 (Vorjahr 44.536.390,31 €) stellen sich wie folgt dar:

### Bürgschaften für die Alfsee GmbH

| Gläubiger   | Darlehen  | Genehmigung | Bürgschafts-<br>erklärung | Haftungsverhältnis<br>zum 31.12.2023<br>- lfd. Jahr - | Haftungsverhältnis<br>zum 31.12.2022<br>- Vorjahr - |
|---|---|-------------|---------------------------|---|---|
| 1   | 2   | 3           | 4                         | 5   | 6   |
| Vereinigte Volksbank eG<br>(00.BÜRG.25)             | Darlehen Nr. 1801600661<br>(Nennbetrag 750.000,00 €)        | 21.05.2008  | 750.000,00 €              | 325.535,27 €  | 369.186,26 €  |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.26)          | Darlehen Nr. 6445107193<br>(Nennbetrag 220.000,00 €)        | 31.07.2013  | 154.000,00 €              | - €   | 15.136,48 €   |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.27)          | Darlehen Nr. 6445157271<br>(Nennbetrag 3.765.000,00 €)      | 27.02.2015  | 2.823.750,00 €            | 2.783.085,21 €  | 2.823.750,00 €                                      |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.28)          | Darlehen Nr. 6445243030<br>(Nennbetrag 4.400.000,00 €)      | 13.06.2019  | 3.300.000,00 €            | 2.754.692,80 €  | 2.862.695,78 €                                      |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.29)          | Darlehen Nr. 6445283655<br>(Nennbetrag 2.200.000,00 €)      | 13.06.2019  | 1.650.000,00 €            | 1.389.404,45 €  | 1.443.413,88 €                                      |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.70)          | Darlehen Nr. 6445339150<br>(Nennbetrag 1.200.000,00 €)      | 08.05.2020  | 900.000,00 €              | 801.415,47 €  | 829.084,11 €  |
| Vereinigte Volksbank eG<br>(00.BÜRG.71)             | Darlehen Nr. 203100061<br>(Nennbetrag 520.000,00 €)         | 04.11.2021  | 394.784,00 €              | 365.657,60 €  | 384.106,82 €  |
| Brauerei C.&A. VELTINS GmbH & Co.KG<br>(00.BÜRG.72) | Tilgungsdarl. Nr. 100000016100<br>(Nennbetrag 115.000,00 €) | 29.08.2023  | 87.308,00 €               | 82.866,68 €   | - €   |
| Brauerei C.&A. VELTINS GmbH & Co.KG<br>(00.BÜRG.73) | AfA-Darlehen Nr. 200000032776<br>(Nennbetrag 4.876,20 €)    | 29.08.2023  | 3.702,01 €                | 3.486,06 €  | - €   |
| Brauerei C.&A. VELTINS GmbH & Co.KG<br>(00.BÜRG.74) | Tilgungsdarl. Nr. 100000016101<br>(Nennbetrag 80.000,00 €)  | 29.08.2023  | 60.736,00 €               | 57.638,50 €   | - €   |
| <b>Alfsee GmbH</b>                                  |   |             | <b>Gesamt</b>             | <b>10.124.280,01 €</b>                                | <b>8.563.782,04 €</b>                               |
|   |   |             |                           |   | <b>8.727.373,33 €</b>                               |

### Bürgschaften für die Niedersachsenpark GmbH

| Gläubiger   | Darlehen   | Genehmigung | Bürgschafts-<br>erklärung | Haftungsverhältnis<br>zum 31.12.2023<br>- lfd. Jahr - | Haftungsverhältnis<br>zum 31.12.2022<br>- Vorjahr - |
|---|--|-------------|---------------------------|---|---|
| 1   | 2  | 3           | 4                         | 5   | 6   |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.31)                          | Darlehen Nr. 6445022897<br>(Nennbetrag 1.955.000,00 €) | 01.11.2010  | 250.000,00 €              | 163.377,08 €  | 172.070,90 €  |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.33) - Patronatsklärung       | Darlehen Nr. 6450296709<br>(Nennbetrag 4.500.000,00 €) | 19.09.2006  | 4.500.000,00 €            | 2.553.448,71 €  | 2.673.391,70 €                                      |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.34) - Patronatsklärung       | Darlehen Nr. 6450297392<br>(Nennbetrag 1.600.000,00 €) | 19.09.2006  | 1.600.000,00 €            | 881.428,64 €  | 924.494,26 €  |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.36) - Umschuldung 00.BÜRG.32 | Darlehen Nr. 6445182246<br>(Nennbetrag 1.356.314,99 €) | 12.06.2003  | 1.356.314,99 €            | 1.201.147,62 €  | 1.221.605,03 €                                      |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.37) - Umschuldung 00.BÜRG.35 | Darlehen Nr. 6445430306<br>(Nennbetrag 2.226.444,14 €) | 26.01.2015  | 742.148,07 €              | 681.598,88 €  | 713.452,52 €  |
| <b>Niedersachsenpark GmbH</b>                                       |  |             | <b>Gesamt</b>             | <b>8.448.463,06 €</b>                                 | <b>5.481.000,93 €</b>                               |
|   |  |             |                           |   | <b>5.705.014,41 €</b>                               |



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Bürgschaften für die HaseEnergie GmbH

| Gläubiger  | Darlehen   | Genehmigung | Bürgschafts-<br>erklärung | Haftungsverhältnis<br>zum 31.12.2023<br>- lfd. Jahr - | Haftungsverhältnis<br>zum 31.12.2022<br>- Vorjahr - |                        |
|--|--|-------------|---------------------------|---|---|------------------------|
| 1  | 2  | 3           | 4                         | 5   | 6   |                        |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.40)                               | Darlehen Nr. 6445182543<br>(Nennbetrag 700.000,00 €)   | 19.01.2016  | 560.000,00 €              | 449.152,08 €  | 482.683,96 €  |                        |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.41)                               | Darlehen Nr. 6445185108<br>(Nennbetrag 3.150.000,00 €) | 30.06.2016  | 2.520.000,00 €            | 1.615.201,70 €  | 1.735.950,06 €                                      |                        |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.42)                               | Darlehen Nr. 6445232306<br>(Nennbetrag 1.100.000,00 €) | 22.08.2017  | 880.000,00 €              | 624.721,16 €  | 665.718,26 €  |                        |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.43)                               | Darlehen Nr. 6445460014<br>(Nennbetrag 495.000,00 €)   | 22.08.2017  | 396.000,00 €              | 396.000,00 €  | 396.000,00 €  |                        |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.44)                               | Darlehen Nr. 6445310839<br>(Nennbetrag 9.000.000,00 €) | 10.12.2019  | 7.200.000,00 €            | 6.584.484,46 €  | 6.810.266,72 €                                      |                        |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.45)                               | Darlehen Nr. 6445310946<br>(Nennbetrag 500.000,00 €)   | 10.12.2019  | 400.000,00 €              | 368.786,43 €  | 380.998,32 €  |                        |
| Deutsche Kreditbank AG<br>(00.BÜRG.46) - ehem. HaseBäder GmbH 00.BÜRG.80 | Darlehen Nr. 6703820438<br>(Nennbetrag 7.000.000,00 €) | 10.07.2020  | 7.000.000,00 €            | 6.562.500,00 €  | 6.812.500,00 €                                      |                        |
| Deutsche Kreditbank AG<br>(00.BÜRG.47)                                   | Darlehen Nr. 6720489878<br>(Nennbetrag 2.500.000,00 €) | 19.12.2022  | 2.500.000,00 €            | 2.408.260,00 €  | 2.500.000,00 €                                      |                        |
| <b>HaseEnergie GmbH</b>  |  |             | Gesamt                    | <b>21.456.000,00 €</b>                                | <b>19.009.105,83 €</b>                              | <b>19.784.117,32 €</b> |

### Bürgschaften für die HaseWohnbau GmbH & Co. KG

| Gläubiger   | Darlehen   | Genehmigung                   | Bürgschafts-<br>erklärung | Haftungsverhältnis<br>zum 31.12.2023<br>- lfd. Jahr - | Haftungsverhältnis<br>zum 31.12.2022<br>- Vorjahr - |                       |
|---|--|-------------------------------|---------------------------|---|---|-----------------------|
| 1   | 2  | 3                             | 4                         | 5   | 6   |                       |
| Vereinigte Volksbank eG<br>(00.BÜRG.50)                   | Darlehen Nr. 2005983360<br>(Nennbetrag 3.600.000,00 € - abgesichert<br>Anteil v. 3.000.000,00 €) | § 121 Abs. 4 Zi. 1<br>NKomV/G | 2.400.000,00 €            | 2.400.000,00 €  | 2.400.000,00 €                                      |                       |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.51)                | Darlehen Nr. 6445252569<br>(Nennbetrag 2.100.000,00 €)   | § 121 Abs. 4 Zi. 1<br>NKomV/G | 1.680.000,00 €            | 1.505.141,06 €  | 1.541.659,09 €                                      |                       |
| N.N. Projekt Lindenstraße 18, Bersenbrück<br>(00.BÜRG.52) | Darlehen Nr. N.N.<br>(Nennbetrag 5.500.000,00 €)   | § 121 Abs. 4 Zi. 1<br>NKomV/G | 4.400.000,00 €            | - €   | - €   |                       |
| Oldenburgische Landesbank AG<br>(00.BÜRG.53)              | Darlehen Nr. 3805279106<br>(Nennbetrag 1.500.000,00 €)   | § 121 Abs. 4 Zi. 1<br>NKomV/G | 1.200.000,00 €            | 1.071.428,52 €  | 1.114.285,68 €                                      |                       |
| Oldenburgische Landesbank AG<br>(00.BÜRG.54)              | Darlehen Nr. 3805279107<br>(Nennbetrag 1.500.000,00 €) i.V.m. KfW-Darl.                          | § 121 Abs. 4 Zi. 1<br>NKomV/G | 1.280.000,00 €            | 1.151.855,00 €  | 1.194.570,00 €                                      |                       |
| Vereinigte Volksbank eG<br>(00.BÜRG.55)                   | Darlehen Nr. 2005983366<br>(Nennbetrag 1.000.000,00 €)   | § 121 Abs. 4 Zi. 1<br>NKomV/G | 800.000,00 €              | 736.678,66 €  | 753.324,62 €  |                       |
| NBank<br>(00.BÜRG.56)                                     | Darlehen Nr. 80152275<br>(Nennbetrag 1.457.100,00 €)   | § 121 Abs. 4 Zi. 1<br>NKomV/G | 1.165.680,00 €            | 1.165.680,00 €  | 1.165.680,00 €                                      |                       |
| NBank<br>(00.BÜRG.57)                                     | Darlehen Nr. 80152171<br>(Nennbetrag 1.968.400,00 €)   | § 121 Abs. 4 Zi. 1<br>NKomV/G | 1.574.720,00 €            | 1.574.720,00 €  | 1.574.720,00 €                                      |                       |
| <b>HaseWohnbau GmbH &amp; Co.KG</b>                       |  |                               | Gesamt                    | <b>14.500.400,00 €</b>                                | <b>9.605.503,24 €</b>                               | <b>9.744.239,39 €</b> |

### Bürgschaften für die Ankum-Bersenbrücker Eisenbahn GmbH

| Gläubiger                                  | Darlehen  | Genehmigung                   | Bürgschafts-<br>erklärung | Haftungsverhältnis<br>zum 31.12.2023<br>- lfd. Jahr - | Haftungsverhältnis<br>zum 31.12.2022<br>- Vorjahr - |                    |
|--|---|-------------------------------|---------------------------|---|---|--------------------|
| 1  | 2   | 3                             | 4                         | 5   | 6   |                    |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.60) | Kontokorrent Nr. 12324778<br>(Nennbetrag 51.200,00 € - abgesichert Anteil<br>v. 50.000,00 €, davon SG max. 38,00 %) | § 121 Abs. 4 Zi. 2<br>NKomV/G | 15.200,00 €               | - €   | - €   |                    |
| Vereinigte Volksbank eG<br>(00.BÜRG.61)    | Darlehen Nr. 3507013760<br>(Nennbetrag 150.000,00 €, davon SG max.<br>38,00 %)                                      | 18.02.2019                    | 45.600,00 €               | 31.449,95 €   | 34.326,85 €   |                    |
| <b>Ankum-Bersenbrücker-Eisenbahn GmbH</b>  |   |                               | Gesamt                    | <b>60.800,00 €</b>                                    | <b>31.449,95 €</b>                                  | <b>34.326,85 €</b> |



## **Bürgschaft für die Marienhospital Anikum-Bersenbrück GmbH**

| Gläubiger                                     | Darlehen   | Genehmigung | Bürgschafts-<br>erklärung | Haftungsverhältnis<br>zum 31.12.2023<br>- lfd. Jahr - | Haftungsverhältnis<br>zum 31.12.2022<br>- Vorjahr - |
|---|--|-------------|---------------------------|---|---|
| 1   | 2  | 3           | 4                         | 5   | 6   |
| Kreissparkasse Bersenbrück<br>(00.BÜRG.90)    | Darlehen Nr. 6445374397<br>(Nennbetrag 1.000.000,00 €) | 28.01.2021  | 720.000,00 €              | 451.171,44 €  | 541.319,01 €  |
| <b>Marienhospital Anikum-Bersenbrück GmbH</b> |  |             | <b>Gesamt</b>             | <b>720.000,00 €</b>                                   | <b>451.171,44 €</b>                                 |
|   |  |             |                           | <b>451.171,44 €</b>                                   | <b>541.319,01 €</b>                                 |

Für die Bürgschaften werden entsprechend der jeweiligen Haftungssummen zum 31.12. des Vorjahres Aval-Provisionen (SK 356300) erhoben. Für 2023 waren das insgesamt 122.256,10 € (VJ 124.092,58 €).

## **2.6 Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung von Fehlbetragsabdeckungen aus Vorjahren**

|                 | 2021     | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|-----------------|----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                 | Euro     | Euro       | Euro       | Euro       | Euro       | Euro       | Euro       |
| <b>Ergebnis</b> | +773.093 | +1.060.725 | +3.300.000 | -2.066.300 | -1.616.300 | -1.358.600 | -1.144.500 |

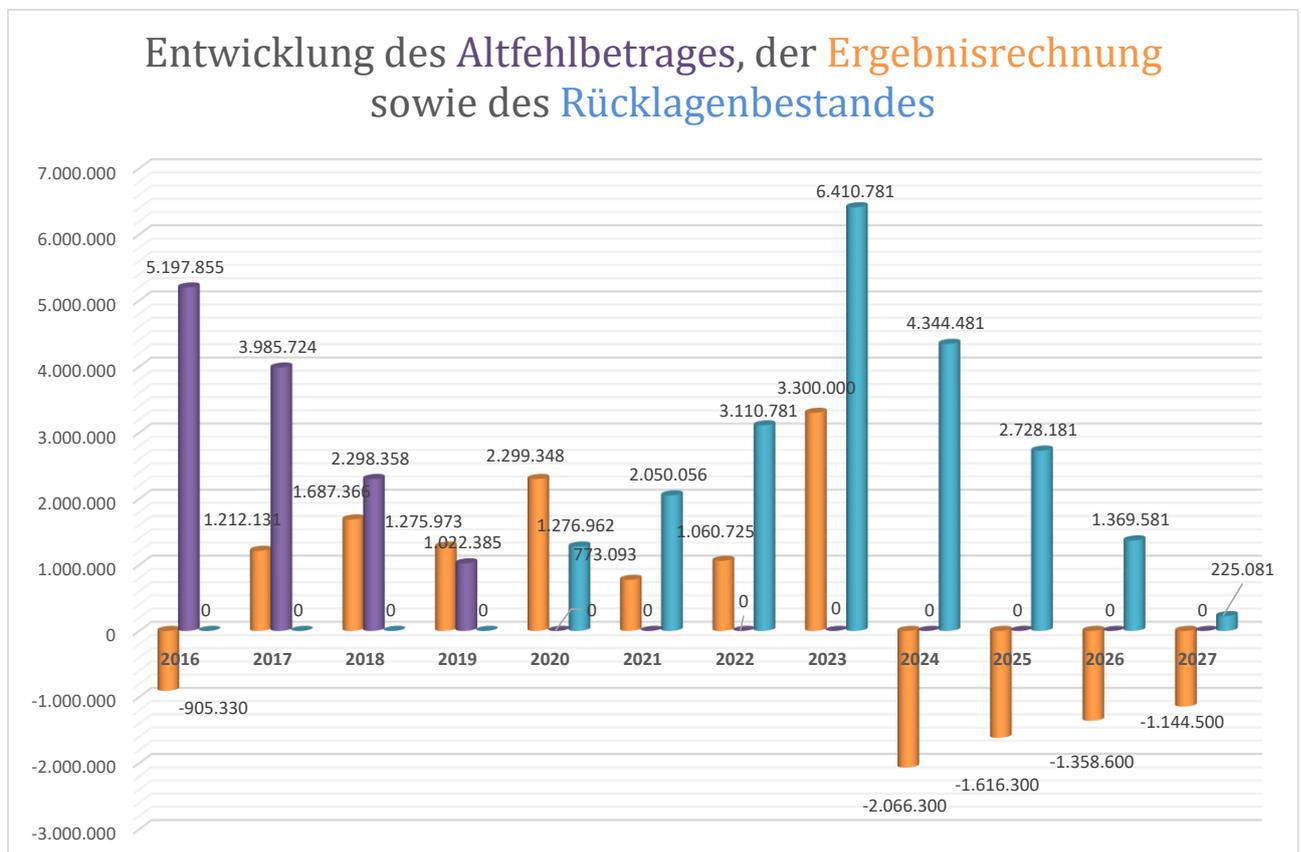
Mit Beginn der Doppik zum Haushaltsjahr 2010 wurde ein Sollfehlbetrag in Höhe von 6.403.068 € aus 2009 übernommen, der im Laufe der Jahre noch auszugleichen war. Durch die inzwischen erwirtschafteten Überschüsse aus den doppisch gebuchten Jahren konnte dieser Fehlbetrag bis Ende 2020 vollständig abgebaut werden. Auch der im Haushaltsjahr 2016 erstmalig wieder ausgewiesene Fehlbetrag von rd. 905 T€ konnte mit dem Überschuss aus 2020 vollständig abgedeckt werden und es hat sich zudem noch ein Überschuss für die Rücklage in Höhe von 1,28 Mio. € ergeben. Auch 2021 und 2022 wurden entgegen der Planungen mit deutlichen Überschüssen von rd. 773 T€ bzw. 1 Mio. € abgeschlossen. Nach dem jetzigen Stand der Buchungen und der nur noch teilweise nicht durchzuführenden Abschlussbuchungen wird sich auch für 2023 ein mehr als deutlicher Überschuss von rd. 3,3 Mio. € ergeben, so dass sich der Rücklagenbestand Ende 2023 auf rd. 6,4 Mio. € beläuft.

Grundsätzlich ist die Entwicklung der Jahresergebnisse daher sehr positiv zu bewerten. Unter Berücksichtigung der bisherigen Verläufe kann daher zwar für 2024 und



die Folgejahre davon ausgegangen werden, dass die erwarteten Fehlbeträge geringer ausfallen werden, aber grundsätzlich ist davon auszugehen, dass aufgrund der beschriebenen Kostenentwicklungen ein Haushaltsausgleich in den kommenden Jahren nur schwer zu erreichen ist. In 2024 ist der Haushaltsplan zunächst nur aufgrund der hohen Überschussrücklage ausgeglichen.

Der Abbau des kameralen Sollfehlbetrages und des Fehlbetrages aus 2016 sowie der Aufbau der Rücklage stellt sich nach den ermittelten Jahresergebnissen bis 2021 und den vorläufigen bzw. voraussichtlichen Ergebnissen 2022 und 2023 jeweils zum Jahresende wie folgt dar:





## **2.7 Finanzierung und Auswirkungen der im Haushaltsplan veranschlagten größeren Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

### **Produkt 111.40 – Zentrale Dienste**

Neuanschaffungen EDV – Inv.-Nr. 01111.1002 (100.000 € + HHRest 285.900 €)

Im Bereich der EDV-Ausstattung der Verwaltung sind verschiedene investive Anschaffungen geplant:

- Im Hinblick auf die weltweite Krise soll die Kommunikation im Katastrophenfall gewährleistet werden (Sattelitentelefone, Richtfunk zu Schulen, FFWe).
- Im Verwaltungsbereich wurden die Mitarbeitenden mit Laptops ausgestattet, nun sollen weitere hinzugekommene bzw. weitere Mitarbeiter aus weiteren Bereichen ebenfalls mit Laptops ausgestattet werden.
- Für einen reibungslosen Betrieb der Verwaltungs-Notebooks sollen entsprechende Office- und Windows-Lizenzen beschafft werden
- Im Rathaus sind einige Server abgängig und müssen ersetzt werden. Zudem ist die Beschaffung weiterer Serverkapazitäten notwendig, um darauf die künftige zentrale Gebäudeleittechnik sowie eine Plattform zur zentralen Verwaltung der Netzwerke der verschiedenen Betriebsstätten zu betreiben.
- Für den Umbau des Rathauses (BA1, BA2 u. BA3) muss neue Netzwerktechnik angeschafft werden
- Für das Finanzbuchhaltungssystem 'NewSystem', an das bspw. auch der Rechnungsworkflow und die mobile Datenerfassung des Bauhofs angebunden ist, stehen Updates und neue Module an. Des Weiteren müssen aufgrund der stetig wachsenden Mitarbeiteranzahl die Infoma-Lizenzen aufgestockt werden.
- Ausbau und Funktionserweiterung eAkte inklusive weitere Fachverfahrensanbindungen und Module
- Ausbau diverser Spezialsoftware wie VOIS, AIDA, Wohngeld LÄMMKom LISSA und andere Fachverfahren



- In den Außenstellen sollen Unterbrechungsfreie Stromversorgungsmodule (USV) ausgetauscht bzw. neu eingesetzt werden, die angeschlossene Netzwerkgeräte vor Schäden durch Netzschwankungen schützen sollen.
- In den Gemeindebüros sollen geleaste Multifunktionsdrucker mit Lasertechnologie durch Tintenstrahlgeräte ersetzt werden, um Ressourcen und Kosten zu sparen.
- Im Hinblick auf die Verpflichtungen aus dem Onlinezugangsgesetz (OZG) sollen weitere Online-Dienstleistungswege ermöglicht werden. Es sollen weitere OZG-Leistungen angebunden werden.
- Im Hinblick auf die Cybersicherheit soll Spezialsoftware angeschafft werden wie z. B. ein Schwachstellenscanner und Mailverschlüsselungssoftware (nach NIS2 verpflichtend)
- Das Kita-Programm NH-Kita soll erweitert und auf die einfach zu bedienende Web-Version umgestellt werden. Des Weiteren soll ein Elternportal für Kita-Anmeldungen und Kommunikation zwischen Eltern und Kita eingerichtet werden.

Sanierung Altbau Rathaus – Inv.-Nr. 01111.2101 (4.510.000 + HHR 552.098 €)

Mit der umfassende Altbausanierung des Rathauses wurde 2023 begonnen. Insbesondere das Leitungssystem für die Heizung, Wasser, Abwasser und EDV müssen saniert werden. Hinzu kommen noch Maßnahmen zur energetischen Sanierung des Daches. Erste Planungskosten wurden 2021 veranschlagt. Die Maßnahme wird in mehreren Bauabschnitten umgesetzt und soll bis spätestens Ende 2025 abgeschlossen sein.

Begonnen wurde 2023 mit der Sanierung des ehemaligen Hausmeistergebäudes, Dies konnte bereits weitestgehend abgeschlossen werden, so dass die EDV-Abteilung die Räumlichkeiten bereits beziehen konnte. Insgesamt sind für die Maßnahme rd. 6,5 Mio. € veranschlagt, von denen in 2024 der größte Anteil in Höhe von 4,5 Mio. € bereitgestellt wird.

Durch die umfangreiche Sanierung werden sich Einsparungen bei der Bewirtschaftung (Strom, Heizung) und bei der Gebäudeunterhaltung ergeben. Diesen



Einsparungen stehen erhöhte Abschreibungen und die Finanzierungskosten gegenüber, die die künftigen Haushalte entsprechen belasten werden.

Neuanschaffungen Rathaus – Inv.-Nr. 01111.SA (25.000 €)

Für den Austausch der veralteten Möbel und Einrichtungsgegenstände im Anbau des Rathauses und die renovierten Büroräume im Altbau stehen für 2024 incl. eines Haushaltsrestes aus 2023 insgesamt rd. 291 T€ zur Verfügung.

**Produkt 126.10 – Brandschutz**

Löschwasserversorgung in Baugebieten – Inv.-Nr. 01126.1003 (30.000 €)

Durch die stetige Ausweisung neuer und die Erweiterung bestehender Wohnbau- und Gewerbegebiete in den Mitgliedsgemeinden sind in den nächsten Jahren deutlich mehr Investitionen zur Löschwasserversorgung erforderlich. In diesem Jahr sind noch viele Maßnahmen nachzuholen. Hierfür steht neben dem neuen Ansatz für 2024 noch ein Haushaltsrest aus 2023 mit 94 T€ zur Verfügung.

Anschaffung von Löschfahrzeugen – Inv.-Nr. 01126.1101 (300.000 €)

Für die Feuerwehren werden entsprechend der Vorgaben aus dem Feuerwehrbedarfsplan jährlich Mittel für die Ersatzbeschaffung von abgängigen Feuerwehrfahrzeugen zur Verfügung gestellt, um die Einsatzbereitschaft aller Wehren sicherzustellen. Für 2024 sind mit den zur Verfügung stehenden Mitteln (Haushaltsrest aus 2023 und neuer Ansatz 2024 = insgesamt rd. 1,5 Mio. €) Anschaffungen bzw. Anteil-/Restfinanzierungen für die Feuerwehren Alfhausen und Talge jeweils ein Mannschaftstransportwagen (MTW) und die Feuerwehr Ankum ein Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20) geplant.

Für neue Fahrzeuge werden die üblichen Unterhaltungs- und Wartungskosten sowie Abschreibungen entstehen. Da es sich aber immer um Ersatzbeschaffungen von bereits abgeschriebenen Fahrzeugen handelt, werden lediglich die Abschreibungen zusätzlich zu Buche schlagen. Hingegen sind jeweils deutliche



Einsparungen bei Reparaturen und beim Verbrauch der Fahrzeuge zu erwarten.

Erweiterung Feuerwehrgebäude Alfhausen – Inv.-Nr. 01126.2001 (0 €)

Bei der Feuerwehr Alfhausen muss der Parkplatz erweitert und eine Garage für das Feuerwehrboot gebaut werden. Ferner ist gemäß Feuerwehrbedarfsplan die Erweiterung des Gebäudes erforderlich. Mit dem als Haushaltsrest zur Verfügung stehenden Betrag (82 T€) sollen die Maßnahmen umgesetzt bzw. erste Planungen für die Erweiterung finanziert werden. Sollte sich aus den Planungen ein erforderlicher Neubau an anderer Stelle ergeben, sollen die zur Verfügung stehenden Mittel und die im Finanzplanungszeitraum dargestellten Beträge (insgesamt 2,1 Mio. €) entsprechend dafür verwendet werden.

Neubau Feuerwehrgebäude Ankum – Inv.-Nr. 01126.2002, 0VE.2201 (0 €)

Gemäß Feuerwehrbedarfsplan entspricht das Feuerwehrgebäude in Ankum nicht dem heutigen Standard nach Norm. Aufgrund der Bedeutung und der baulichen Situation am Standort besteht im Sinne des Arbeitsschutzes dringender Handlungsbedarf. Das Gebäude müsste daher in den nächsten Jahren erweitert und saniert werden. Für einen ersten Planentwurf und eine Konzepterstellung wurden 2020 bereits Planungskosten veranschlagt. Leider kann der notwendige Anbau am jetzigen Standort nicht realisiert werden. Daher wurden in 2022/23 Mittel für die konkrete Planung eines Neubaus veranschlagt, für den inzwischen die Entscheidung für einen neuen Standort abschließend geklärt und das Grundstück von der Gemeinde Ankum erworben wurde. Mit dem Bau soll voraussichtlich 2025 begonnen werden, sodass der größte Teil des erwarteten Investitionsvolumens für 2025 und 2026 eingeplant wurde. Damit in 2024 bereits Aufträge für den kompletten Neubau ausgeschrieben bzw. vergeben werden können, wurde in Höhe der für 2025 und 2026 eingeplanten Mittel (jeweils 3 Mio. €) Verpflichtungsermächtigungen eingeplant.

Erweiterung Feuerwehrgebäude Bersenbrück – Inv.-Nr. 01126.2201 (0 €)



Auch das Feuerwehrgebäude in Bersenbrück entspricht gemäß Feuerwehrbedarfsplan nicht mehr den aktuellen Anforderungen und muss daher ebenfalls erweitert werden. Mit konkreten Planungen dazu soll in 2026 begonnen werden.

Umbau ehem. Bauhof für Feuerw. (Gerätewart) – Inv.-Nr. 01126.2202 (0 €)

Nach Fertigstellung des neuen zentralen Bauhofes soll mit einem Umbau oder einem Abriss und Neubau des bisherigen Bauhofes Bersenbrück zur Nutzung durch die Feuerwehren begonnen werden. Welche Variante hier zum Tragen kommt, wird derzeit noch in einer Wirtschaftlichkeitsuntersuchung geprüft. Dabei ist unter anderem die Unterbringung eines hauptamtlichen Gerätewartes mit entsprechenden Räumlichkeiten für Instandsetzungsarbeiten dort vorgesehen. Evtl. können auch für alle Feuerwehren zur Verfügung stehende Fahrzeuge (wie ein Wechsellader) dort untergebracht werden. Mit dem Haushaltsrest aus 2022/23 (622 T€) stehen ausreichend Mittel für die konkreten weiteren Planungen zur Verfügung. Mit der tatsächlichen Baumaßnahme soll voraussichtlich 2025 begonnen werden.

Erweiterung Feuerwehr Talge, Carport – Inv.-Nr. 01126.S2401 (50.000 €)

Für die Feuerwehr Talge soll in 2024 ein gebrauchter Mannschaftstransportwagen angeschafft werden, da mit den beiden zur Verfügung stehenden Fahrzeugen nicht ausreichend Kapazitäten zur Verfügung stehen, dass alle Einsatzkräfte zum Einsatzort mitfahren können. Dies erfolgt bisher mit dem Privatwagen oder mit dem Fahrrad, was schon aus Versicherungsgründen nicht haltbar ist. Für die Unterbringung dieses zusätzlichen Fahrzeugs, soll ein Carport angebaut werden.

Neuanschaffungen Feuerwehr – Inv.-Nr. 01126.SA (117.000 €)

Unter dieser Investitionsnummer sind alle investiven Anschaffungen für die Feuerwehren der Samtgemeinde zusammengefasst.



Den Auszahlungen für diese Anschaffungen stehen Mittel aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von 105.000 € gegenüber. Hierbei ist natürlich zu berücksichtigen, dass es die vorab beschriebenen weiteren erheblichen Auszahlungen für den Bereich der Feuerwehren gibt, so dass die Einzahlung aus der Feuerschutzsteuer bei weitem nicht ausreicht, um die Investitionen in diesem Bereich zu finanzieren.

Durch die Anschaffung dieser zumeist technischen Geräte werden sich Abschreibungen und Wartungskosten ergeben, die die Haushalte der künftigen Jahre belasten werden. Diesen Abschreibungen stehen aber immer auch die Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer gegenüber.

### **Produkte 211.10 und 216.10 – Grundschulen und Oberschulen**

#### Energetische Sanierung/Ersatzbau TH GS Kettenkamp 01211.2001 (75.000 €)

Die Turnhalle bei der Grundschule Kettenkamp sollte entweder komplett saniert oder alternativ durch einen Anbau an die neue Ballsporthalle ersetzt werden. Beide Lösungen wurden auf ihre Wirtschaftlichkeit hin mit dem Ergebnis geprüft, dass der Anbau an die neue Ballsporthalle die bessere Alternative darstellt. Mit dem aus 2023 übertragenen Haushaltsrest in Höhe von 1,41 Mio. € und dem in 2024 veranschlagten Betrag stehen für den Abschluss der Baumaßnahmen und die Einrichtung des Anbaus noch insgesamt 1,49 Mio. € zur Verfügung. Die beantragten Bundesmittel (517.500 €) wurden bewilligt und bereits in 2022 eingeplant. Die Auszahlung erfolgt erst nach Abschluss der Maßnahme.

#### Energetische Sanierung Westflügel GS Rieste, 01211.2002 (80.000 €)

Für die notwendigen Arbeiten zur Sanierung des westlichen Teils der Grundschule Rieste werden weitere Mittel für Planungskosten bzw. die daraus zu entwickelnden Zuschussanträge bereitgestellt. Sofern Zuschüsse für diese Maßnahme bewilligt werden, soll mit der Umsetzung begonnen werden.



Umbau/Erweiterung Ganztagsangebot GS Rieste, 0I211.2004 (100.000 €)

Eine weitere Baumaßnahme bei der Grundschule Rieste, für die Zuschüsse fließen werden, ist der Umbau und die Erweiterung im Zuge der Ganztagsbetreuung. Hierfür werden 2024 Mittel für die Planung der Maßnahme bereitgestellt, mit der dann 2025 begonnen werden soll. Insgesamt sind 2,6 Mio. € für das Projekt veranschlagt.

Für die Erweiterung des Ganztagsangebotes in den Grundschulen der Samtgemeinde stehen insgesamt Fördermittel in Höhe von rd. 1.523.000 € zur Verfügung. Davon wurde für das Projekt in Rieste ein Betrag in Höhe von 1.123.000 € eingeplant. Der Restbetrag soll für eine entsprechende Maßnahme bei der GS Alfhausen verwendet werden. Für den Erhalt der Zuschüsse müssen die Projekte bis Ende 2027 abgeschlossen sein.

Erweiterung und Sanierung TH GS Alfhausen 0I211.2201 (0 €)

Die Turnhalle bei der Grundschule in Alfhausen muss dringend in den nächsten Jahren energetisch saniert und erweitert werden. Für das Projekt wurden Fördermittel beantragt. Die Umsetzung hängt daher von der Bewilligung der Zuschüsse ab.

Sanierung große TH GS Rieste, 0I211.2302 (100.000 €)

Genau wie in Alfhausen muss die große Turnhalle bei der Grundschule in Rieste in den nächsten Jahren energetisch saniert werden. Auch für dieses Projekt sollen Fördermittel beantragt werden. Somit hängt auch hier die Umsetzung von der Bewilligung der Zuschüsse ab.

Erweiterung Schulgebäude Ganztags GS Alfhausen, 0I211.2401 (50.000 €)

Auch für die Schaffung des Ganztagsangebotes bei der Grundschule in Alfhausen werden erste Planungskosten bereitgestellt. Die Maßnahme soll 2025 umgesetzt werden. Hierfür wurden weitere 500.000 € eingeplant. Für 2025 wurden auch die restlichen Mittel (siehe 0I211.2004) aus dem Zuschuss für den Aus-



bau des Ganztagsangebotes in der Samtgemeinde Bersenbrück in Höhe von 400.000 € veranschlagt.

Neuanschaffungen Grundschulen 0I211.SA (91.300 €)

Unter dieser Investitionsnummer sind vor allem die von den Grundschulen angemeldeten investiven Sondermittel zusammengefasst. Dabei handelt es sich fast ausschließlich um Einrichtungsgegenstände (Betriebs- und Geschäftsausstattung) und technische Geräte im Wert ab 1.000 €. Insgesamt stehen in diesem Jahr bei den Grundschulen incl. eines Haushaltsrestes aus 2023 Mittel in Höhe von rd. 164 T€ zur Verfügung.

Für die beantragten Sondermittel der Grundschulen wurde in diesem Jahr wieder ein maximales Gesamtbudget (auch nicht investive Sondermittel) in Höhe von jeweils 10.000 € festgesetzt. Da dieser Höchstbetrag oft auch unter den beantragten Mitteln liegt, können die Schulen letztlich selbst entscheiden, welche Anschaffungen mit dem Budget verwirklicht werden sollen.

Sanierung TH OBS Ankum 0I216.2201, 0VE.2301 (0 €)

Nach Fertigstellung des neuen Hallenbades in Ankum könnte mit der Sanierung oder dem Abriss und Neubau des alten Hallenbades und der angrenzenden Turnhalle begonnen werden. Für eine Konzepterstellung und erste Planungen wurden in 2022 erste Mittel bereitgestellt. Da das neue Hallenbad im vergangenen Jahr den Betrieb aufgenommen hat, kann mit konkreten Planungen und der Erstellung von Zuschussanträgen begonnen werden. Die Maßnahme soll aber nur in Angriff genommen werden, wenn tatsächlich Zuschüsse bewilligt werden. Damit dann auch die notwendigen Aufträge ausgeschrieben und vergeben werden können, wurden für die in 2025 und 2026 eingeplanten Mittel (3,5 Mio. € bzw. 1,5 Mio. €) Verpflichtungsermächtigungen in Höhe dieser Mittel festgesetzt.



Neuanschaffungen Oberschulen 01216.SA (56.000 €)

Unter diesen Investitionsnummern sind vor allem die von den Oberschulen angemeldeten investiven Sondermittel zusammengefasst. Dabei handelt es sich fast ausschließlich um Einrichtungsgegenstände (Betriebs- und Geschäftsausstattung) und

technische Geräte im Wert ab 1.000 €. Insgesamt stehen in diesem Jahr bei den beiden Oberschulen dafür incl. der aus 2023 übertragenen Mitteln rd. 160 T€ zur Verfügung.

Für die beantragten Sondermittel der Oberschulen wurde in diesem Jahr wieder ein maximales Gesamtbudget (auch nicht investive Sondermittel) in Höhe von jeweils 30.000 € festgesetzt. Da dieser Höchstbetrag meist unter den beantragten Mitteln liegt, können die Schulen letztlich selbst entscheiden, welche Anschaffungen mit dem Budget verwirklicht werden sollen.

**Produkt 365.00 – Tageseinrichtungen für Kinder**

Neuanschaffungen Kindergärten - Inv.-Nr. 01365.SA (40.200 €)

Ähnlich wie bei den Schulen, wurden auch für diverse Anschaffungen und die Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen bei den kommunalen Kindergärten insgesamt Mittel in Höhe von 40.200 € eingeplant. Der Ansatz liegt in diesem Jahr unter dem hohem Niveau der Vorjahre, da in den vergangenen Jahren bereits erhebliche Mittel zur Verfügung gestellt wurden, Haushaltsreste aus 2023 in Höhe von 198 T€ zur Verfügung stehen und bei den Baumaßnahmen für Erweiterungen und Neubauten die Mittel für die Ausstattung direkt eingeplant sind.



Investitionszuschüsse für Baumaßnahmen und Einrichtung von Kindergärten/Krippen

| Beschreibung  | Inv.-Nr.   | HHRest             | Ansatz 2024        | Ansatz 2025      | Ansatz 2026     |
|---|------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------|
| Einrichtung, Außenanlage, Zuschuss 4. KITA in Ankum                                   | 0I365.2001 | 312.500 €          | 270.000 €          | 350.000 €        | 25.000 €        |
| Außenspielfläche Kindergarten St. Katharina Rieste (Fläche bei der Grundschule)       | 0I365.2002 | 10.000 €           |                    |                  |                 |
| Anbau und Außenanlage Kindergarten Lindenallee, Rieste                                | 0I365.2102 | 261.483 €          | 580.000 €          |                  |                 |
| Ausgelagerte Gruppe KITA Johanna, Alfhausen   | 0I365.2301 | 75.895 €           |                    |                  |                 |
| 3. Kindergarten Alfhausen   | 0I365.2302 | 100.000 €          |                    | 180.000 €        |                 |
| Einrichtung Kiga Johanna, Alfhausen   | 0Z365.1602 | 15.000 €           |                    |                  |                 |
| Gestaltung/Erweiterung Außenanlage KITA Im Dorfe, Planung                             | 0Z365.1603 | 27.000 €           |                    |                  |                 |
| Zuschuss für KIGA "Zur Freude, Bersenbrück  | 0Z365.1701 | 64.600 €           |                    |                  |                 |
| Gestaltung Außenanlage mit Spielgeräten und Sonnensegel, Krippe Gehrde                | 0Z365.1703 | 21.500 €           |                    |                  |                 |
| Erweiterung und Gestaltung Außenanlage, Kita Am Kattenboll                            | 0Z365.1801 | 17.000 €           |                    |                  |                 |
| Zuschuss für Erweiterung KITA Am Katteboll (Mensabau)                                 |            | 30.100 €           | 3.000 €            |                  |                 |
| Zuschuss Erweiterung St. Nikolaus, Ankum  | 0Z365.1901 | 34.400 €           |                    |                  |                 |
| Zuschuss Neubau KITA An der Hase und Einrichtung incl. Außengelände                   | 0Z365.2001 | 391.403 €          | 640.000 €          |                  |                 |
| Zuschuss Neubau Krippe Kettenkamp mit Einrichtung incl. Außengelände                  | 0Z365.2002 | 8.000 €            |                    |                  |                 |
| Zuschuss Neubau ev. KITA St. Christophorus, Gehrde und Einrichtung incl. Außengelände | 0Z365.2003 | 324.853 €          | 253.000 €          |                  |                 |
| Zuschuss Neubau Krippe Eggermühlen mit Einrichtung incl. Außengelände                 | 0Z365.2004 | 15.879 €           |                    |                  |                 |
| Zuschuss und Einrichtung neue Krippe Integratives Kinderzentrum Bersenbrück           | 0Z365.2201 | 11.500 €           |                    |                  |                 |
| Erweiterung und Einrichtung KITA Eggermühlen  | 0Z365.2401 |                    | 120.000 €          |                  |                 |
| Sanierung KITA Sonnenschein, Gehrde   | 0Z365.2402 |                    | 22.500 €           | 22.500 €         |                 |
| <b>Gesamtbeträge</b>  |            | <b>1.721.113 €</b> | <b>1.888.500 €</b> | <b>552.500 €</b> | <b>25.000 €</b> |

Seit 2020 gilt für die Bezuschussung von Baumaßnahmen zur Erweiterung oder zum Neubau von Kindergärten und Krippen eine neue Vereinbarung zwischen der Samtgemeinde Bersenbrück und ihren Mitgliedsgemeinden. Danach werden die Baumaßnahmen zwar weiterhin mit einem Netto-



Investitionszuschuss in Höhe von 10 % durch die Samtgemeinde gefördert, jedoch ist die Samtgemeinde ab 2020 für die Kosten der Einrichtung sowie der Gestaltung der Außenspielflächen incl. der Spielgeräte zu 100 % zuständig. Entsprechend dieser neuen Regelung wurden die vorgenannten Beträge eingeplant, wobei die Endabrechnungen der bereits in Vorjahren begonnenen Maßnahmen nach der bisherigen Zuschussregelung erfolgen.

Beim geplanten Kindergarten in Alfhausen ist anzumerken, dass dieser Bau voraussichtlich nicht über die Gemeinde direkt finanziert wird, sondern stattdessen über einen Investor, der dann das Gebäude an die Gemeinde vermietet. Insofern würde dann auch ein Investitionszuschuss der Samtgemeinde nicht zum Tragen kommen. Stattdessen erhält die Gemeinde dann einen Mietzuschuss in Höhe von 10%.

#### **Produkt 522.21 – Kommunale Wohnungsbaugesellschaft**

Beteiligung an der HaseWohnbau GmbH & Co.KG – Inv.-Nr. 01522.1601 (250.000 €)

Nachdem die Wohnungsbaugesellschaft 2016 den Geschäftsbetrieb mit den übertragenen Wohngebäuden der Samtgemeinde aufnehmen konnte, wurde ab 2017 mit ersten Baumaßnahmen zur Schaffung von günstigen Wohnungen in der Samtgemeinde begonnen. Da bei der Finanzierung jeweils auch ein Eigenanteil darzustellen ist, wurden in den Jahren 2017 bis 2023 jeweils Kapitalzuführungen an die Gesellschaft gezahlt. Auch für 2024 und die Folgejahre wurden jeweils Mittel zur Umsetzung der Projekte veranschlagt.

#### **Produkt 541.10 – Gemeindestraßen**

Ausbau Kreisverkehrsplatz Westerfeldstraße – Inv.-Nr. 01541.2101 (100.000 €)

Der Kreisverkehr auf der Westerfeldstraße in Rieste, von dem neben der Samtgemeindeverbindungsstraße auch zwei Gemeindestraßen abgehen, soll in Absprache mit der Gemeinde Rieste ausgebaut werden, da die bisherige Form und Ausführung des Kreisverkehrs zum einen sanierungsbedürftig und zum



anderen nicht die nötige Verkehrsberuhigung bringt. Mit der Maßnahme wurde auch 2023 noch nicht begonnen. Sofern eine Entscheidung über Art und Umfang des Ausbaus durch die Gemeinde Rieste in diesem Jahr getroffen wird, könnte mit dem Ausbau begonnen werden. Daher wurden für 2024 weitere Mittel für die Umsetzung veranschlagt, mit dem der Samtgemeindeanteil abgedeckt ist.

### **Produkt 547.10 – ÖPNV**

Kapitalrücklagenzuführung abe GmbH – Inv.-Nr. 01547.SA (57.000 €)

Die abe GmbH, an der die Samtgemeinde mit 38 % beteiligt ist, wird in diesem Jahr umfangreiche Sanierungs- und Umbaumaßnahmen im Bahnhofsgebäude Ankum durchführen. Hierfür erhält die Gesellschaft zwei Zuschüsse aus dem Wohnraumförderprogramm des Landkreises Osnabrück in Höhe von insgesamt 150.000 €. Voraussetzung hierfür ist eine Co-Finanzierung der Gesellschafter in gleicher Höhe. Damit die Maßnahme umgesetzt werden kann, ist somit eine Kapitalrücklagenzuführung durch die Samtgemeinde in Höhe von 57 T€ (38 % von 150 T€) erforderlich. Die beiden weiteren Gesellschafter (Gemeinde Ankum und Stadt Bersenbrück) zahlen entsprechend ihrer Anteile die weiteren Zuführungen zur Kapitalrücklage.

### **Produkt 553.00 – Friedhofs- und Bestattungswesen**

Inv.-Zuschüsse Friedhöfe - Inv.- Nr. 0Z535.SA (30.000 €)

Da das Bestattungswesen mit der Bewirtschaftung und Unterhaltung und Investitionen für Friedhöfe grundsätzlich eine kommunale Aufgabe ist, in der Samtgemeinde Bersenbrück aber keine kommunalen Friedhöfe betrieben werden, hat der Samtgemeinderat den Grundsatzbeschluss gefasst, dass alle investiven Maßnahmen im Bereich der kirchlichen Friedhöfe mit einem Zuschuss in Höhe von einem Drittel der nachgewiesenen Kosten bezuschusst werden. Für 2024 plant die kath. Kirchengemeinde Ankum den Bau von Parkplätzen am Friedhofsgelände. Zwar wurde hierfür noch kein Zuschussantrag gestellt, aber aufgrund von Gesprächen zwischen Vertretern der Gemeinde Ankum und der



Kirchengemeinde kann man davon ausgehen, dass die Maßnahme in diesem Jahr in Angriff genommen wird und ein entsprechender Zuschuss zu zahlen ist. Erste Kostenschätzungen gehen von rd. 100 T€ für die Maßnahme aus, so dass vorsorglich entsprechende Mittel eingeplant wurden.

### **Produkt 571.00 – Wirtschaftsförderung**

Inv.-Zuschüsse Wirtschaftsförderung - Inv.- Nr. 0Z571.1001 (0 €)

Jährlich werden zur Förderung der Ansiedlungen von Betrieben und Ärzten Mittel in Höhe von 25 T€ bereitgestellt. Da noch Mittel aus Vorjahren (66.400 €) zur Verfügung stehen, wurden für 2024 keine Mittel eingeplant.

Im Haushaltsjahr 2022 wurde die Niederlassung einer Hausarztpraxis in Ankum gefördert. Ende 2023 eröffnete eine Zahnarztpraxis in Eggermühlen als Nachfolge des in den Ruhestand gegangenen bisherigen Zahnarztes. Hierfür wird der bereits bewilligte Zuschuss in Höhe von 20 T€ im Haushaltsjahr 2024 ausgezahlt. Weitere Anträge liegen bisher nicht vor.

Inv.-Zuschuss Autobahnanschluss NDS-Park - Inv.- Nr. 0Z571.1901  
(275.000€)

Gemäß der Beteiligung am Niedersachsenpark muss die Samtgemeinde sich auch am Bau des Autobahnanschlusses dieses Gewerbeparks beteiligen. Erste anteilige Planungs- und Baukosten werden in diesem Jahr fällig, wofür ein Haushaltsrest in Höhe von 55 T€ und weitere Mittel in Höhe von 275 T€ zur Verfügung stehen. Grobe Kostenschätzungen gegen jetzt von einem Inv.-Zuschuss von rd. 705 T€ aus, sodass weitere Mittel für die Finanzplanjahre 2025 bis 2026 veranschlagt wurden.



## **Produkt 573.20 – Baubetriebshof**

Neuanschaffungen Baubetriebshöfe - Inv.- Nr. 01573.SA (150.000 €)

Für die Bauhöfe sollen auch 2024 wieder größere Geräte und Maschinen angeschafft werden. Im Wesentlichen handelt es sich dabei jeweils um Ersatzbeschaffungen für abgängige Fahrzeuge und Geräte.

Da es sich fast ausschließlich um Ersatzbeschaffungen handelt, entstehen neue Kosten nur durch die Abschreibungen, da die abgängigen Geräte meist bereits schon abgeschrieben sind. Dem gegenüber werden aber Einsparungen bei der Wartung und Instandhaltung der Geräte und beim Verbrauch der Betriebsmittel erzielt.

### **2.8 Priorisierung der Investitionsmaßnahmen**

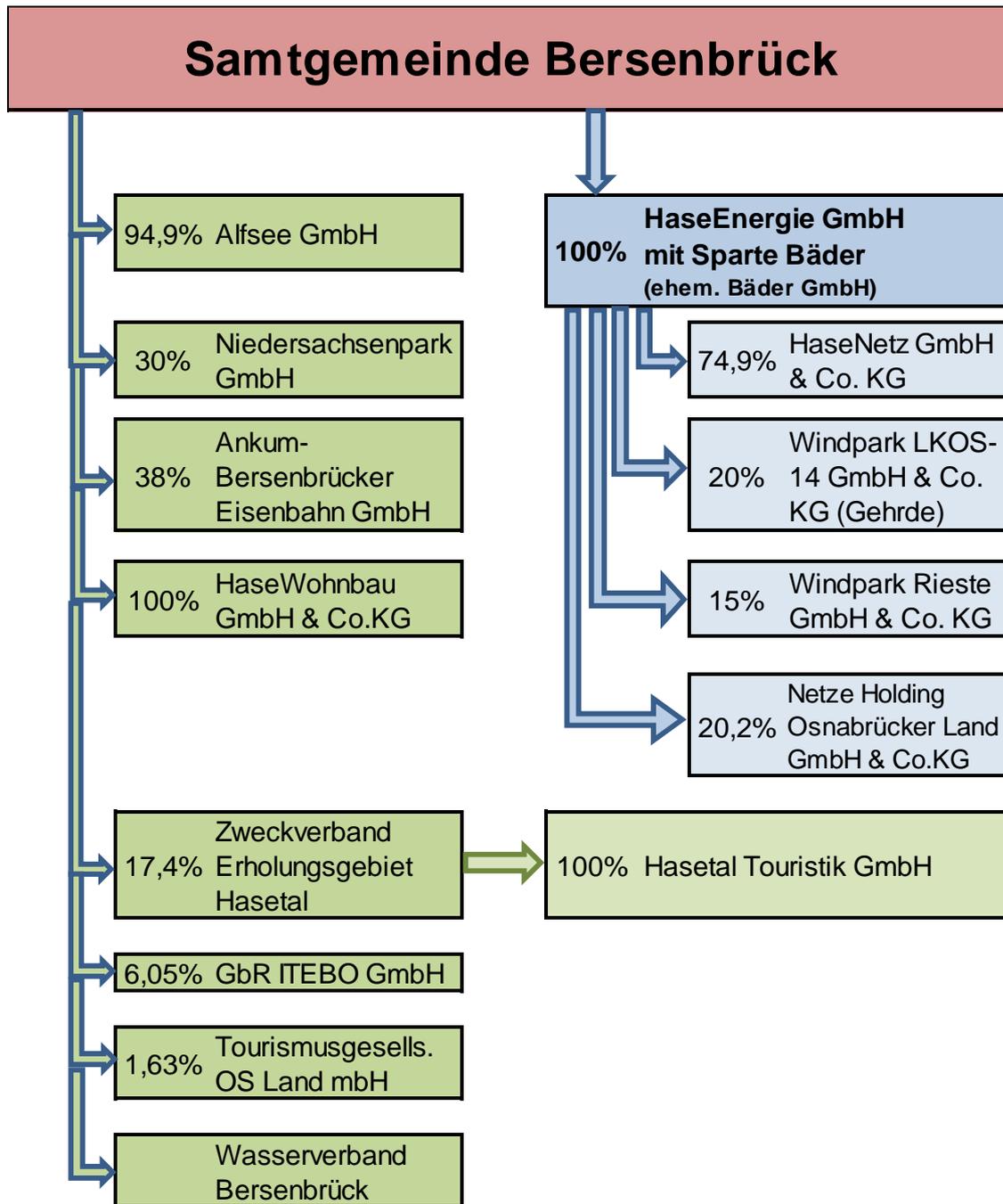
Mit dem Haushaltsplan 2014 war für alle geplanten Investitionen zu prüfen und darzustellen, ob diese sachlich erforderlich, zeitlich unaufschiebbar und ggf. zum Erhalt des bestehenden Sachvermögens notwendig sind. Hierzu wurde in den Haushaltsplänen 2014 und 2015 im Vorbericht jeweils eine Prioritätenliste aufgestellt. Ab 2016 wurde von der Verwaltung für diese Priorisierung ein neues Konzept entwickelt und entsprechend der erarbeiteten Kriterien eine Priorisierung der größeren Investitionen und Unterhaltungsmaßnahmen vorgenommen. Diese Liste wird jeweils mit der Haushaltsplanung fortgeschrieben und vom Rat als Anlage zum Haushaltsplan beschlossen. An dieser Stelle erfolgt daher lediglich der Hinweis auf diese Anlage zum Haushaltsplan.

### **2.9 Beteiligungen der Samtgemeinde Bersenbrück**

Die Samtgemeinde Bersenbrück hält Beteiligungen an verschiedenen Gesellschaften in privater Rechtsform. Mit den Beteiligungen werden verschiedene Ziele verfolgt. Im Vordergrund stehen dabei die Entwicklung der Samtgemeinde als Tourismusregion, die Mitgestaltung der Energiewende vor Ort, die Durchführung des öffentlichen Nahverkehrs und die Entwicklung von Industrieflächen zur Ansiedlung neuer Betriebe und zur Schaffung von Arbeitsplätzen.



Das folgende Schaubild zeigt die wesentlichen Beteiligungen mit Angabe der Anteile am Stammkapital. Bei einzelnen Gesellschaften sind auch Mitgliedsgemeinden der Samtgemeinde Bersenbrück Mitgesellschafter.





Nähere Informationen zu den Beteiligungen können auch dem Beteiligungsbericht entnommen werden.

- Die Alfsee GmbH betreibt einen Campingplatz, ein Hotel mit Restaurant und eine Wellness- und Saunaanlage. Zusammen mit den anderen Partnern wird der Alfsee als Erlebnis- und Freizeitpark betrieben.
- Die HaseEnergie GmbH soll die Energiewende in der Samtgemeinde unterstützen und hält daher verschiedene Beteiligungen.

Über die HaseNetz GmbH&Co.KG verfügt die HaseEnergie über das Eigentum an den Gasnetzen. Ab 2019 hat sich die GmbH mit 60 % an der HaseBäder GmbH, über die ab 2020 das Freibad Bersenbrück und das Hallenbad Ankum betrieben wurde mit dem Ziel beteiligt, Steuervorteile zur Reduzierung des Zuschussbedarfs für die Bäder zu nutzen. Die Bäder GmbH wurde in 2021 auf die HaseEnergie verschmolzen, sodass die Bäder nun als Sparte in der HaseEnergie betrieben werden.

Ferner ist die HaseEnergie GmbH gemäß Schaubild an verschiedene Firmen im Energiesektor beteiligt.

- Die Niedersachsenpark GmbH entwickelt und vermarktet Industrie- und Gewerbegrundstücke in einem interkommunalen Gewerbegebiet an der A1.
- Die Ankum-Bersenbrücker-Eisenbahn GmbH betreibt eine Schienenstrecke für den Güterverkehr und verfügt über Buskonzessionen im Schüler- und Personenverkehr.
- Die HaseWohnbau GmbH & Co. KG unterstützt die Samtgemeinde Bersenbrück bei einer guten, sicheren und sozial verantwortbaren Wohnraumversorgung. Die Gesellschaft kann Gebäude und bauliche Anlagen in allen Rechts- und Nutzungsformen errichten lassen, erwerben, bewirtschaften, veräußern und betreuen.
- Die Hasetal Touristik GmbH entwickelt und vermarktet touristische Angebote vornehmlich im Bereich Radfahren und Wandern.



- Die Tourismus Osnabrücker Land (TOL) GmbH wurde vom Landkreis und Stadt Osnabrück, sowie allen kreisangehörigen Städten, Samtgemeinden und Gemeinden mit dem Ziel gegründet das Destinationsmanagement zur Förderung und Entwicklung des Tourismus sowie der Naherholung im Osnabrücker Land zu übernehmen. Die TOL GmbH hat den zuvor zu diesem Zweck bestehenden Verein „Tourismusverband Osnabrücker Land e.V.“ abgelöst.
- Dem Wasserverband Bersenbrück ist die Wasserversorgung und Abwasserentsorgung in der Samtgemeinde Bersenbrück übertragen worden.

| <b>Beteiligung</b>                   | <b>Grund-/<br/>Stammkapital,<br/>Einlage</b> | <b>Anteil SG</b> | <b>Prozentsatz</b> |
|--------------------------------------|--|------------------|--------------------|
| Alfsee GmbH                          | 767.000 €                                    | 727.883 €        | 94,90%             |
| HaseEnergie GmbH                     | 200.000 €                                    | 200.000 €        | 100,00%            |
| beteiligt an:                        |  |                  |                    |
| HaseNetz GmbH & Co. KG               | 1.000.000 €                                  | 749.000 €        | 74,90%             |
| Windpark LKOS-14 GmbH & Co.KG        | 1.000 €                                      | 200 €            | 20,00%             |
| Windpark Rieste GmbH & Co.KG         | 25.000 €                                     | 3.750 €          | 15,00%             |
| Netze Holding OS Land GmbH & Co.KG   | 100.000 €                                    | 20.200 €         | 20,20%             |
| Niedersachsenpark GmbH               | 61.500 €                                     | 18.450 €         | 30,00%             |
| Ankum-Bersenbrücker Eisenbahn GmbH   | 150.000 €                                    | 57.000 €         | 38,00%             |
| HaseWohnbau GmbH & Co. KG            | 300.000 €                                    | 300.000 €        | 100,00%            |
| Zweckverband Erholungsgebiet Hasetal |  |                  | 17,40%             |
| beteiligt an:                        |  |                  |                    |
| Hasetal Touristik GmbH               | 25.000 €                                     | 25.000 €         | 100,00%            |
| Tourismus Osnabrücker Land GmbH      | 100.000 €                                    | 1.625 €          | 1,625%             |
| GbR ITEBO GmbH                       | 300.000 €                                    | 4.690 €          | 6,05%              |
| Wasserverband Bersenbrück            |  |                  | k.A.               |



### **2.9.1 Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen der Samtgemeinde aufgrund der auch aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden zukünftigen Samtgemeindeentwicklung**

Öffentliche Einrichtungen, die in Trägerschaft der Samtgemeinde Bersenbrück geführt werden, sind: Grund- und Oberschulen mit ihren Turnhallen und Sportstätten, die Feuerwehren, Bauhöfe (künftig zentraler Bauhof in Bersenbrück) sowie die kommunalen Kindergärten in Alfhausen, Ankum, Bersenbrück, Gehrde und Rieste.

Im Rahmen der Konjunkturpakete sind in diesem Bereich bereits erhebliche Investitionen angestoßen worden, so dass die Samtgemeinde durch diese Maßnahmen die Gebäude in einem ersten Schritt auf einen optimierten Stand gebracht hat. Durch die anschließend weiterhin durchgeführten Maßnahmen und die zusätzlich geplanten Investitionen und auch Unterhaltungsmaßnahmen wurde und wird dieser Weg konsequent weitergegangen.

Ferner bezuschusst die Samtgemeinde die in anderer Trägerschaft geführten Kindergärten innerhalb der Samtgemeinde Bersenbrück zum weiteren Ausbau der Kindergarten- und Krippenplätze. Auf diese kann die Samtgemeinde durch die entsprechenden Verträge und über stetigen Kontakt zu den Entscheidungsträgern Einfluss ausüben, um das Angebot innerhalb der Samtgemeinde leistungs- und kostenmäßig zu optimieren.

Das Freibad Bersenbrück und das Hallenbad Ankum werden durch die HaseEnergie GmbH betrieben. Über die Geschäftsführung (Samtgemeindebürgermeister bzw. ein von ihm benannter Vertreter) und die mit Vertretern des Samtgemeinderates und der Verwaltung besetzten Gremien der Gesellschaft, hat die Samtgemeinde ausreichend Einfluss auf den Betrieb der Bäder.



## Berücksichtigung des demografischen Wandels in der Samtgemeinde

### Bersenbrück

Die Veränderung der Altersstruktur der Bevölkerung sowie die weitere Bevölkerungsentwicklung in der Samtgemeinde Bersenbrück sind entscheidend für die Planung der kommunalen Infrastruktur. Die Fragen, wohin entwickeln sich die Geburtenzahlen aber auch welche Bevölkerungsgruppen ziehen in die Samtgemeinde Bersenbrück sind wesentlich für Entscheidungen bei Investitionen in Krippen, Kindergärten und Schulen.

Hinzu kommt noch, dass die bislang gute wirtschaftliche Entwicklung der Region nur dann in dem Maße weitergeführt werden kann, wenn ausreichend Arbeitskräfte zur Verfügung stehen. Die meisten Betriebe sehen ihre Entwicklungsmöglichkeiten in Abhängigkeit zur möglichen Neueinstellung von qualifizierten Arbeitskräften. Nicht zuletzt sind diese Entwicklungen aber auch für Entscheidungen bei der Ausweisung von Baugebieten und Gewerbegebieten wichtig.

Die Geburtenzahlen haben sich in der Samtgemeinde Bersenbrück in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

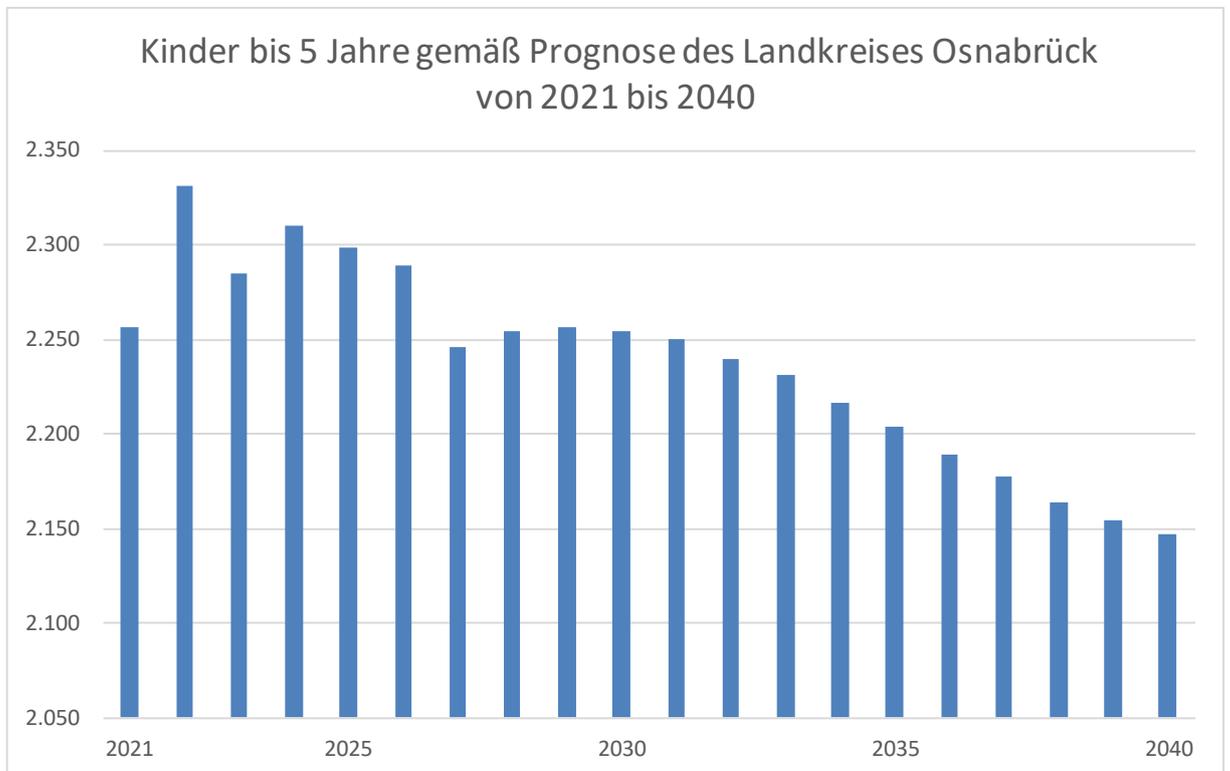
| Gemeinde      | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Alfhausen     | 59         | 37         | 55         | 41         | 64         | 51         | 40         |
| Ankum         | 107        | 100        | 105        | 88         | 102        | 86         | 100        |
| Bersenbrück   | 85         | 101        | 77         | 99         | 101        | 97         | 89         |
| Eggermühlen   | 19         | 15         | 21         | 20         | 30         | 18         | 27         |
| Gehrde        | 38         | 32         | 36         | 40         | 42         | 32         | 44         |
| Kettenkamp    | 25         | 25         | 16         | 21         | 28         | 14         | 14         |
| Rieste        | 37         | 26         | 40         | 41         | 40         | 37         | 35         |
| <b>gesamt</b> | <b>370</b> | <b>336</b> | <b>350</b> | <b>350</b> | <b>407</b> | <b>335</b> | <b>349</b> |

Quelle: Samtgemeinde Bersenbrück, Einwohnermeldeamt

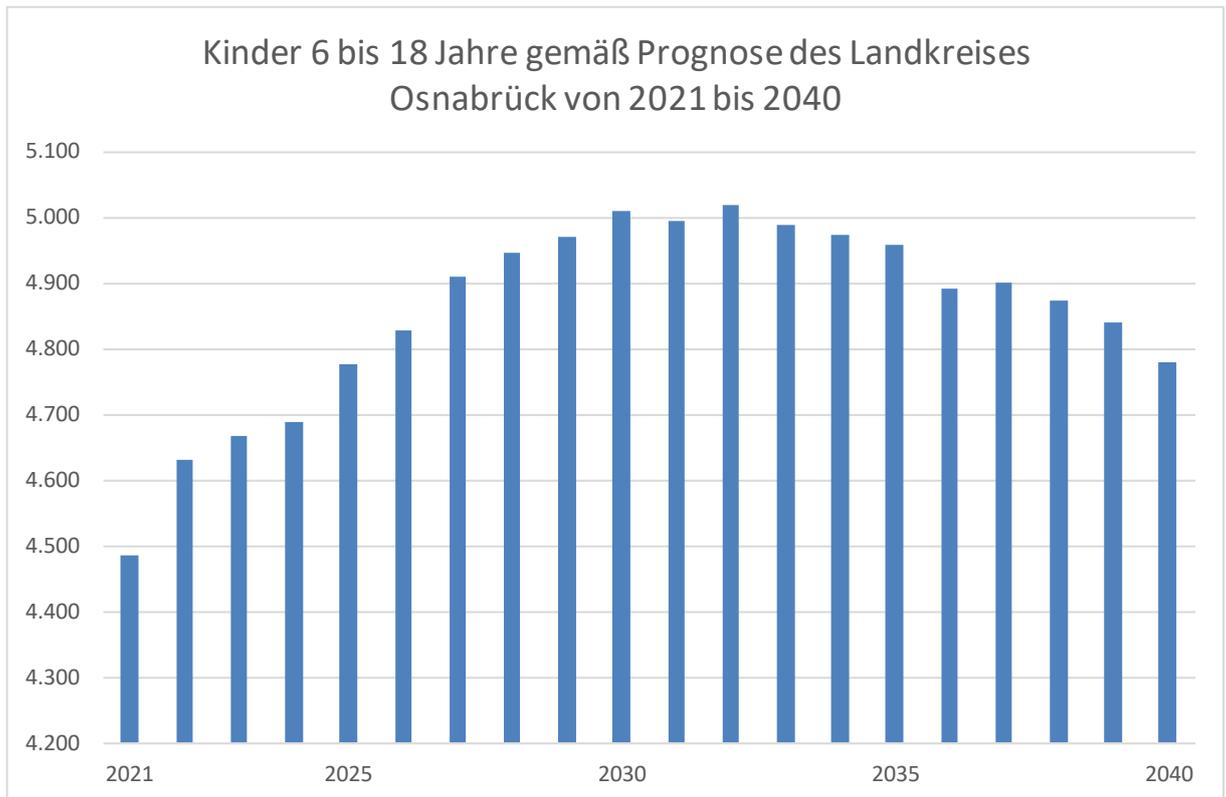
Aus der Prognose des Landkreises zur Bevölkerungsentwicklung bis 2040 lässt sich speziell aus der weiteren Entwicklung der Kinderzahlen bis 5 Jahre bis 2030 ein weiterhin sehr hoher Bedarf an Kinderbetreuungsplätzen für die



Samtgemeinde Bersenbrück ableiten. Erst ab 2031 soll demnach der Bedarf stetig sinken.



Durch die hohen Geburten- und Zuzugszahlen in den vergangenen Jahren bewegt sich auch die Zahl der Kinder im Alter von 6 bis 18 Jahren auf ein Rekordniveau zu, dass auch bis 2040 kaum sinken wird, wodurch die Schulen weiterhin mehr als ausgelastet sein werden:



Neben den Geburten und Sterbefällen ist auch der Wanderungssaldo, also die Differenz zwischen der Zahl der Zuzüge und der Zahl der Fortzüge, für die Samtgemeinde Bersenbrück ein wichtiges Indiz dafür, dass die Bevölkerungszahl stetig wächst.

Für das Jahr 2023 stellen sich die Zahlen wie folgt dar:

| Gemeinde      | Geburten   | Sterbefälle | Wanderungssaldo | Veränderung gesamt |
|---------------|------------|-------------|-----------------|--------------------|
| Alfhausen     | 40         | 45          | 40              | 35                 |
| Ankum         | 100        | 110         | 170             | 160                |
| Bersenbrück   | 89         | 98          | -62             | -71                |
| Eggermühlen   | 27         | 17          | 14              | 24                 |
| Gehrde        | 44         | 19          | -21             | 4                  |
| Kettenkamp    | 14         | 17          | -22             | -25                |
| Rieste        | 35         | 24          | -25             | -14                |
| <b>gesamt</b> | <b>349</b> | <b>330</b>  | <b>94</b>       | <b>113</b>         |

Quelle: Samtgemeinde Bersenbrück, Einwohnermeldeamt



Bei den Zahlen für das Jahr 2023 handelt es sich zwar um eine Momentaufnahme, die noch keinen absoluten Schluss auf die weitere Entwicklung zulässt, im Zusammenhang mit den Zahlen der Vorjahre lassen sich aber doch einige wesentliche Aussagen treffen.

Die Samtgemeinde Bersenbrück bietet ein attraktives Wohn- und Arbeitsumfeld nicht nur für die eigene Bevölkerung und kann sich, so die Prognosen, in den nächsten Jahren auf weitere Zuzüge einstellen und erhöhen den positiven „Saldo“ aus Geburten und Sterbefällen nochmals deutlich. Die weiterhin dynamische Entwicklung bei der Zahl der Arbeitsplätze im Niedersachsenpark, aber auch bei den anderen mittelständischen Firmen in der Samtgemeinde, wird in den nächsten Jahren den Wanderungssaldo zusätzlich positiv beeinflussen. Die bisher in allen Mitgliedsgemeinden sehr gute Nachfrage nach Wohnbauland und der geringe Leerstand bei Mietwohnungen deuten auf eine positive Bevölkerungsentwicklung hin.

Die kommunale Infrastruktur ist daher auch mittelfristig in diesem Ausmaß erforderlich und in der bisherigen Struktur zu erhalten. Die Anmeldezahlen in den Krippen und Kindergärten sorgen nicht nur für eine gute Auslastung, sondern gehen sogar darüber hinaus. In den Gemeinden Ankum, Alfhausen und Rieste wurden daher in den vergangenen Jahren bereits neue Kindergärten fertiggestellt und die Erweiterung der kirchlichen Kindergärten in Eggermühlen und Kettenkamp wurde 2021 abgeschlossen. Ferner wurde die Erweiterung des kommunalen Kindergartens in Alfhausen um eine Krippengruppe abgeschlossen. Zusätzlich wird der Anbau am kommunalen Kindergarten in Rieste in diesem Jahr abgeschlossen.

Nach dem Ersatzneubau des kirchlichen Kindergartens in Bersenbrück und der Erweiterung des kommunalen Kindergartens wurde es Mitte 2019 erforderlich, im ehemaligen Gebäude des kirchlichen Kindergartens in Bersenbrück zusätzlich einen kommunalen Kindergarten einzurichten. Da dies keine Dauerlösung darstellen konnte, hat die Stadt Bersenbrück im vergangenen Jahr mit dem



Neubau eines weiteren Kindergartens begonnen, der in diesem Jahr fertiggestellt wird.

Auch in den Gemeinden Ankum und Gehrde reichen die Kindergarten- und Krippenplätze nicht mehr aus, um den Bedarf zu decken. Daher wurde auch in Gehrde mit dem Bau eines weiteren Kindergartens begonnen, der ebenfalls in diesem Jahr fertiggestellt wird. In Ankum steht hierfür das Grundstück ebenfalls zur Verfügung, so dass hier der Baubeginn in diesem Jahr erfolgen soll. Ferner stehen eine nochmalige Erweiterung des Kindergartens in Eggermühlen und ein weiterer Kindergarten in Alfhausen auf dem Programm. Hier zeichnet sich eine alternative zu einem Neubau ab. Voraussichtlich wird ein bestehendes Gebäude zur Nutzung als Kindergarten durch einen Investor erfolgen, der das Gebäude dann der Gemeinde Alfhausen vermieten wird.

Hierzu ein Überblick über die Entwicklung der zur Verfügung stehenden Kindergarten- und Krippenplätze in der Samtgemeinde Bersenbrück:

| <b>Stand November des Jahres</b> | <b>Kindergarten-Plätze</b> | <b>Krippen-Plätze</b> | <b>Gesamt-Plätze</b> |
|----------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------|
| 2015                             | 896                        | 177                   | 1.073                |
| 2016                             | 914                        | 205                   | 1.119                |
| 2017                             | 928                        | 254                   | 1.182                |
| 2018                             | 1.046                      | 300                   | 1.346                |
| 2019                             | 1.139                      | 314                   | 1.453                |
| 2020                             | 1.154                      | 322                   | 1.476                |
| 2021                             | 1.191                      | 353                   | 1.544                |
| 2022                             | 1.213                      | 402                   | 1.615                |
| 2023                             | 1.186                      | 419                   | 1.605                |
| <b>Steigerung seit 2015</b>      | <b>290</b>                 | <b>242</b>            | <b>532</b>           |

Die Anzahl der zur Verfügung stehenden Kinderartenplätze ist in 2023 zum Vorjahr ein wenig gesunken, da in einigen Kindergärten weitere integrative Gruppen eingerichtet wurden, das dazu führt, dass die maximale Gruppenstärke um 7 Plätze zu reduzieren ist.

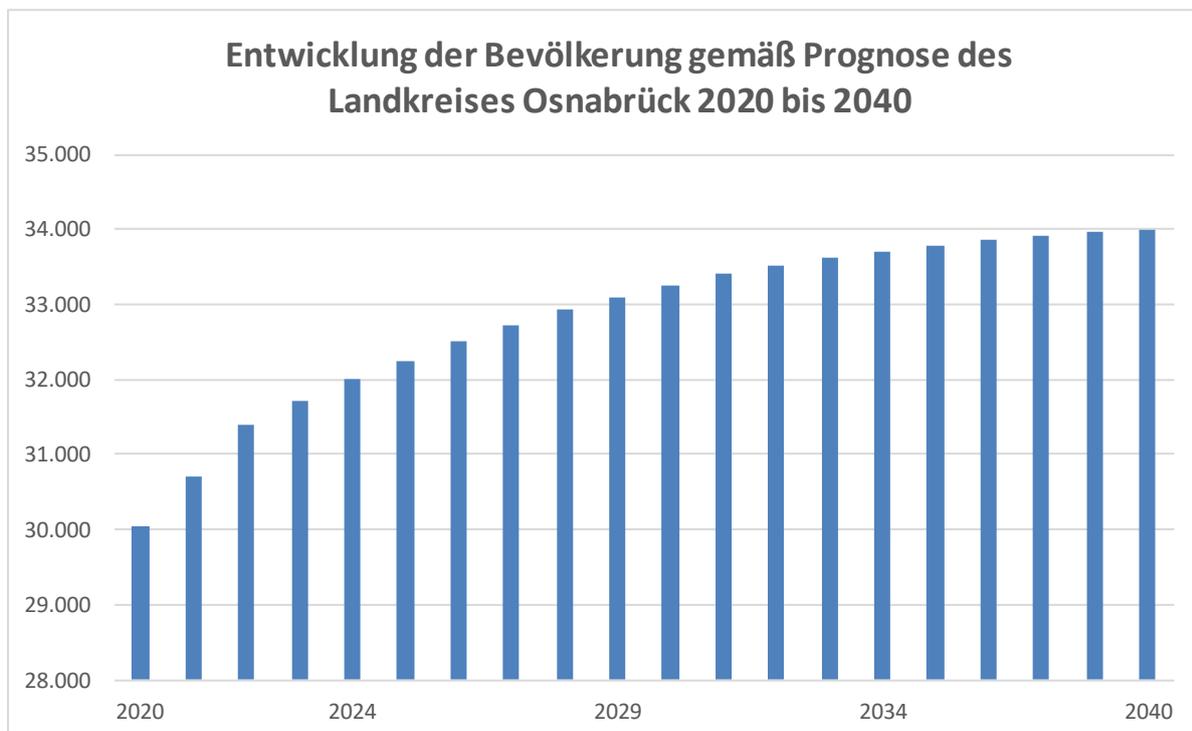
Die hohen Zuzüge und Geburtenzahlen führen nicht nur zu mehr Bedarf an Kindergartenplätzen, sondern wirken sich natürlich auch in der Auslastung der



Schulen aus. Der Bedarf für eine Erweiterung der Grundschule Bersenbrück musste erfreulicherweise nicht – wie ursprünglich geplant - durch einen Anbau gedeckt werden. Durch das Mieten der an das Gelände der Grundschule angrenzenden Paul-Moor-Schule der Heilpädagogischen Hilfe Bersenbrück konnten die zusätzlich dringend benötigten Räume deutlich kostengünstiger zur Verfügung gestellt werden.

Nur durch werterhaltende Sanierungen und bedarfsgerechte Investitionen in Schulen, Kindergärten und Krippen bietet die Samtgemeinde Bersenbrück auch in den nächsten Jahren einen großen Anreiz zum Zuzug von außerhalb, damit diese deutlich positive und so auch vom Landkreis weiterhin prognostizierte Entwicklung sich weiter fortsetzen kann.

Gemäß der Prognose des Landkreises Osnabrück wird sich besonders in der Samtgemeinde Bersenbrück die Gesamtbevölkerung deutlich erhöhen und sich dabei von den meisten Kommunen des Landkreises abheben. Nach der Prognose wird die Bevölkerung der Samtgemeinde um über 13 % (Ende 2020 bis 2040) wachsen. Die prognostizierte Entwicklung stellt sich danach wie folgt dar:





Inwieweit sich die Kriege in der Ukraine und in Israel auf die weitere Entwicklung – hier besonders in Bezug auf die Wirtschaft – auswirken wird, kann noch nicht abgeschätzt werden. Derzeit sind die Gewerbesteuererträge weiterhin auf einem deutlich erhöhten Niveau. Die Auswirkungen von wegbrechenden Steuererträgen bei den Mitgliedsgemeinden wirken sich aber zeitlich versetzt zu den Mitgliedsgemeinden in Form einer geringeren Samtgemeindeumlage und geringeren Schlüsselzuweisungen aus. Die Samtgemeindeumlage wurde bereits für 2024 mit einem Minus gegenüber 2023 ermittelt, was jedoch nicht auf Einbußen bei der Gewerbesteuer, sondern bei der Einkommen- und Umsatzsteuer zurückzuführen ist. Dagegen wurde für 2024 eine deutlich erhöhte Schlüsselzuweisung prognostiziert, mit der die Einbußen bei der SG-Umlage kompensiert werden können.

Durch eine vorsichtige weitere Planung dieser beiden wichtigen Einnahmequellen der Samtgemeinde wurde diesem Risiko Rechnung getragen.

Auf die Bevölkerungsentwicklung wird diese außergewöhnliche Lage sicher keine direkten Auswirkungen haben, wobei durch die Aufnahme von Flüchtlingen die Bevölkerungszahl zumindest für eine gewisse Zeit in den nächsten Wochen und Monaten weiter steigen dürfte. Dabei wird die Unterbringung der Personen sicher eine besondere Herausforderung darstellen, da in der Samtgemeinde kaum freier Wohnraum vorhanden ist. Ferner dürfte es auch zu zusätzlicher finanzieller Belastung des Samtgemeindehaushaltes führen. Welches Ausmaß das haben wird, kann noch nicht prognostiziert werden.



## Gesamthaushalt

### Ergebnisplan

|   | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen          | 31.674.844,86        | 33.906.800        | 36.367.700        | 37.016.400        | 37.657.200        | 38.443.900        |
| 03. - Auflösungserträge aus Sonderposten          | 991.918,45           | 955.500           | 1.026.800         | 1.005.100         | 936.200           | 973.600           |
| 04. - sonstige Transfererträge                    | 164.297,73           | 172.000           | 183.000           | 183.000           | 183.000           | 183.000           |
| 05. - öffentlich-rechtliche Entgelte              | 924.400,04           | 901.600           | 1.019.700         | 1.061.200         | 1.062.800         | 1.064.300         |
| 06. - privatrechtliche Entgelte                   | 806.312,31           | 723.000           | 828.700           | 829.800           | 832.400           | 834.500           |
| 07. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen        | 6.833.449,39         | 8.050.300         | 9.011.900         | 9.736.700         | 10.449.000        | 11.173.900        |
| 08. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge           | 46.661,92            | 49.200            | 78.400            | 78.400            | 78.400            | 78.400            |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge                | 326.540,64           | 506.600           | 315.400           | 575.400           | 315.400           | 315.400           |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>            | <b>41.768.425,34</b> | <b>45.265.000</b> | <b>48.831.600</b> | <b>50.486.000</b> | <b>51.514.400</b> | <b>53.067.000</b> |
| 13. - Personalaufwendungen                        | 17.443.020,48        | 19.642.800        | 21.457.500        | 21.916.400        | 22.353.600        | 22.798.300        |
| 14. - Versorgungsaufwendungen                     | 385.560,83           | 388.600           | 388.600           | 396.000           | 403.400           | 411.000           |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.567.186,14         | 6.765.700         | 7.835.600         | 7.425.600         | 7.230.600         | 7.243.500         |
| 16. - Abschreibungen                              | 3.156.541,62         | 3.058.400         | 3.420.200         | 3.472.500         | 3.420.400         | 3.750.900         |
| 17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen            | 637.571,18           | 602.500           | 891.500           | 1.292.500         | 1.658.500         | 1.915.500         |
| 18. - Transferaufwendungen                        | 11.526.800,27        | 13.022.300        | 9.057.900         | 9.207.700         | 9.313.200         | 9.419.600         |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen           | 1.474.540,75         | 1.774.700         | 7.846.600         | 8.391.600         | 8.493.300         | 8.672.700         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>       | <b>40.191.221,27</b> | <b>45.255.000</b> | <b>50.897.900</b> | <b>52.102.300</b> | <b>52.873.000</b> | <b>54.211.500</b> |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>                | <b>1.577.204,07</b>  | <b>10.000</b>     | <b>-2.066.300</b> | <b>-1.616.300</b> | <b>-1.358.600</b> | <b>-1.144.500</b> |
| 22. - Außerordentliche Erträge                    | 25.857,70            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23. - Außerordentliche Aufwendungen               | 6.443,25             | --                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>24. - Außerordentliches Ergebnis</b>           | <b>19.414,45</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>                       | <b>1.596.618,52</b>  | <b>10.000</b>     | <b>-2.066.300</b> | <b>-1.616.300</b> | <b>-1.358.600</b> | <b>-1.144.500</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Finanzplan

|  | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 32.086.298,42        | 33.906.800        | 36.367.700        | 37.016.400        | 37.657.200        | 38.443.900        |
| 3. - sonstige Transfereinzahlungen   | 170.300,60           | 172.000           | 183.000           | 183.000           | 183.000           | 183.000           |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 910.992,48           | 901.600           | 1.019.700         | 1.061.200         | 1.062.800         | 1.064.300         |
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 791.492,04           | 723.000           | 828.700           | 829.800           | 832.400           | 834.500           |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 6.957.990,86         | 8.050.300         | 9.011.900         | 9.736.700         | 10.449.000        | 11.173.900        |
| 7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen  | 21.787,57            | 49.200            | 78.400            | 78.400            | 78.400            | 78.400            |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   | 565.771,34           | 303.400           | 314.700           | 314.700           | 314.700           | 314.700           |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>41.504.633,31</b> | <b>44.106.300</b> | <b>47.804.100</b> | <b>49.220.200</b> | <b>50.577.500</b> | <b>52.092.700</b> |
| 10. - Personalauszahlungen   | 16.876.276,85        | 19.159.400        | 20.974.100        | 21.423.300        | 21.850.500        | 22.285.200        |
| 11. - Versorgungsauszahlungen  | 331.730,73           | 363.600           | 363.600           | 371.000           | 378.400           | 386.000           |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 5.766.453,59         | 6.765.700         | 7.835.600         | 7.425.600         | 7.230.600         | 7.243.500         |
| 13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen   | 636.476,06           | 602.500           | 891.500           | 1.292.500         | 1.658.500         | 1.915.500         |
| 14. - Transferauszahlungen   | 10.887.511,45        | 13.022.300        | 9.057.900         | 9.207.700         | 9.313.200         | 9.419.600         |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 1.764.362,80         | 1.774.700         | 7.846.600         | 8.391.600         | 8.493.300         | 8.672.700         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>36.262.811,48</b> | <b>41.688.200</b> | <b>46.969.300</b> | <b>48.111.700</b> | <b>48.924.500</b> | <b>49.922.500</b> |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>5.241.821,83</b>  | <b>2.418.100</b>  | <b>834.800</b>    | <b>1.108.500</b>  | <b>1.653.000</b>  | <b>2.170.200</b>  |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit  | 862.139,45           | 860.000           | 165.000           | 3.936.000         | 2.290.000         | 308.000           |
| 20. - Veräußerung von Sachvermögen   | 35.535,29            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22. - sonstige Investitionstätigkeit   | 16.800,00            | --                | --                | --                | --                | --                |
| <b>23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>914.474,74</b>    | <b>860.000</b>    | <b>165.000</b>    | <b>3.936.000</b>  | <b>2.290.000</b>  | <b>308.000</b>    |
| 24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 87.065,45            | 208.800           | 45.000            | 65.000            | 65.000            | 65.000            |
| 25. - Baumaßnahmen   | 1.563.215,01         | 2.678.000         | 5.477.000         | 11.115.000        | 7.715.000         | 2.665.000         |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 2.663.642,61         | 2.028.800         | 1.605.100         | 697.000           | 607.000           | 607.000           |
| 27. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen  | 571.452,90           | 2.642.500         | 250.000           | 250.000           | 250.000           | 250.000           |
| 28. - aktivierbare Zuwendungen   | 493.505,75           | 1.504.000         | 1.300.500         | 522.500           | 125.000           | 25.000            |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen</b>  | <b>5.378.881,72</b>  | <b>9.062.100</b>  | <b>8.677.600</b>  | <b>12.649.500</b> | <b>8.762.000</b>  | <b>3.612.000</b>  |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|  | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>aus Investitionstätigkeit</b>   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b> | <b>-4.464.406,98</b> | <b>-8.202.100</b> | <b>-8.512.600</b> | <b>-8.713.500</b> | <b>-6.472.000</b> | <b>-3.304.000</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>777.414,85</b>    | <b>-5.784.000</b> | <b>-7.677.800</b> | <b>-7.605.000</b> | <b>-4.819.000</b> | <b>-1.133.800</b> |
| 33. - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit                                 | 800.000,00           | 8.156.100         | 8.512.600         | 9.313.500         | 7.072.000         | 3.304.000         |
| 34. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit                  | 2.304.989,27         | 2.372.100         | 2.388.400         | 2.606.500         | 2.695.500         | 2.835.200         |
| <b>35. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>-1.504.989,27</b> | <b>5.784.000</b>  | <b>6.124.200</b>  | <b>6.707.000</b>  | <b>4.376.500</b>  | <b>468.800</b>    |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-727.574,42</b>   | <b>0</b>          | <b>-1.553.600</b> | <b>-898.000</b>   | <b>-442.500</b>   | <b>-665.000</b>   |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen   | 1.434.746,43         | --                | --                | --                | --                | --                |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen   | 16.852.000,63        | --                | --                | --                | --                | --                |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>15.417.254,20</b> | <b>-</b>          | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>16.144.828,62</b> | <b>0</b>          | <b>-1.553.600</b> | <b>-898.000</b>   | <b>-442.500</b>   | <b>-665.000</b>   |



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Investitionen

|   | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Ansatz<br>2027   |
|---|-------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 01.2.SA - Neuanschaffungen Schulen                              | 0,00              | -2.500         | --               | --               | --               | --               |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>0,00</i>       | <i>2.500</i>   | --               | --               | --               | --               |
| 01111.1002 - Neuanschaffungen EDV                               | -246.783,66       | -80.000        | -100.000         | -40.000          | -40.000          | -40.000          |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>246.783,66</i> | <i>80.000</i>  | <i>100.000</i>   | <i>40.000</i>    | <i>40.000</i>    | <i>40.000</i>    |
| <i>Einzahlung</i>   | <i>--</i>         | <i>--</i>      | <i>0</i>         | <i>0</i>         | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| 01111.2101 - Sanierung Altbau Rathaus Samtgemeinde              | -203.746,66       | -35.000        | -4.510.000       | -500.000         | 0                | 0                |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>203.746,66</i> | <i>35.000</i>  | <i>4.510.000</i> | <i>500.000</i>   | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| 01111.2102 - Umbau/Ausstattung Räume Außenstelle Rathaus        | -241.548,03       | 0              | --               | --               | --               | --               |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>241.548,03</i> | <i>0</i>       | <i>--</i>        | <i>--</i>        | <i>--</i>        | <i>--</i>        |
| 01111.40SA - Neuanschaffungen Aussenstellen                     | -12.815,21        | -10.000        | --               | --               | --               | --               |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>12.815,21</i>  | <i>10.000</i>  | <i>--</i>        | <i>--</i>        | <i>--</i>        | <i>--</i>        |
| 01111.SA - Neuanschaffungen Rathaus                             | -1.238,50         | -100.000       | -25.000          | -15.000          | -15.000          | -15.000          |
| <i>Einzahlung</i>   | <i>--</i>         | <i>--</i>      | <i>0</i>         | <i>0</i>         | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>1.238,50</i>   | <i>100.000</i> | <i>25.000</i>    | <i>15.000</i>    | <i>15.000</i>    | <i>15.000</i>    |
| 01126.1003 - Löschwasserversorgung in Baugebieten               | -5.029,18         | -20.000        | -30.000          | -50.000          | -50.000          | -50.000          |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>5.029,18</i>   | <i>20.000</i>  | <i>30.000</i>    | <i>50.000</i>    | <i>50.000</i>    | <i>50.000</i>    |
| 01126.1101 - Anschaffung von Löschfahrzeugen                    | -686.753,21       | -500.000       | -300.000         | -300.000         | -300.000         | -300.000         |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>695.659,51</i> | <i>500.000</i> | <i>300.000</i>   | <i>300.000</i>   | <i>300.000</i>   | <i>300.000</i>   |
| <i>Einzahlung</i>   | <i>8.906,30</i>   | <i>--</i>      | <i>0</i>         | <i>0</i>         | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| 01126.2001 - Erweiterung Feuerwehrgebäude Alfhausen             | -3.010,72         | 0              | --               | -50.000          | -50.000          | -2.000.000       |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>3.010,72</i>   | <i>0</i>       | <i>--</i>        | <i>50.000</i>    | <i>50.000</i>    | <i>2.000.000</i> |
| 01126.2002 - Neubau Feuerwehrgebäude Ankum                      | -3.068,50         | -500.000       | --               | -3.000.000       | -3.000.000       | 0                |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>3.068,50</i>   | <i>500.000</i> | <i>--</i>        | <i>3.000.000</i> | <i>3.000.000</i> | <i>0</i>         |
| 01126.2003 - Brandmeldeanlage Feuerwehr Bersenbrück             | 0,00              | -40.000        | --               | --               | --               | --               |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>0,00</i>       | <i>40.000</i>  | <i>--</i>        | <i>--</i>        | <i>--</i>        | <i>--</i>        |
| 01126.2101 - Ersatzbeschaffung Feuerwehrdrebleiter              | -709.462,07       | 0              | --               | --               | --               | --               |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>709.462,07</i> | <i>0</i>       | <i>--</i>        | <i>--</i>        | <i>--</i>        | <i>--</i>        |
| 01126.2201 - Erweiterung Feuerwehrgebäude Bersenbrück           | 0,00              | 0              | --               | --               | -25.000          | -150.000         |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>0,00</i>       | <i>0</i>       | <i>--</i>        | <i>--</i>        | <i>25.000</i>    | <i>150.000</i>   |
| 01126.2202 - Umbau ehem. Bauhof für Feuerwehren SG (Gerätewart) | 0,00              | -300.000       | --               | --               | -600.000         | 0                |
| <i>Auszahlung</i>   | <i>0,00</i>       | <i>300.000</i> | <i>--</i>        | <i>--</i>        | <i>600.000</i>   | <i>0</i>         |
| 01126.2401 - Erweiterung Feuerwehrgebäude Talge - Carport       | --                | --             | -50.000          | 0                | 0                | 0                |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <i>Auszahlung</i>  | --               | --             | 50.000         | 0              | 0              | 0              |
| 01126.SA - Neuanschaffungen Feuerweh                           | -44.959,32       | -64.000        | -12.000        | 80.000         | 81.000         | 82.000         |
| <i>Einzahlung</i>  | 96.033,15        | 95.000         | 105.000        | 106.000        | 107.000        | 108.000        |
| <i>Auszahlung</i>  | 140.992,47       | 159.000        | 117.000        | 26.000         | 26.000         | 26.000         |
| 01211.0905 - EDV- und Medienausstattung GS Rieste              | -24.390,95       | -8.000         | -3.000         | -2.000         | -2.000         | -2.000         |
| <i>Einzahlung</i>  | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 24.390,95        | 8.000          | 3.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| 01211.1001 - EDV- und Medienausstattung GS Alfhausen           | 0,00             | -2.000         | -2.000         | -2.000         | -2.000         | -2.000         |
| <i>Einzahlung</i>  | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 0,00             | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| 01211.1002 - EDV- und Medienausstattung GS Ankum               | 0,00             | -2.000         | -3.000         | -3.000         | -3.000         | -3.000         |
| <i>Einzahlung</i>  | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 0,00             | 2.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          |
| 01211.1003 - EDV- und Medienausstattung GS Bersenbrück         | -43.083,52       | -3.000         | -3.000         | -3.000         | -3.000         | -3.000         |
| <i>Einzahlung</i>  | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 43.083,52        | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          |
| 01211.1004 - EDV- und Medienausstattung GS Eggermühlen         | 0,00             | -2.000         | -2.600         | -2.000         | -2.000         | -2.000         |
| <i>Einzahlung</i>  | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 0,00             | 2.000          | 2.600          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| 01211.1005 - EDV- und Medienausstattung GS Gehrde              | -1.258,25        | -2.000         | -3.800         | -2.000         | -2.000         | -2.000         |
| <i>Einzahlung</i>  | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 1.258,25         | 2.000          | 3.800          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| 01211.1110 - EDV- und Medienausstattung GS Kettenkamp          | -24.390,96       | -2.000         | -2.200         | -2.000         | -2.000         | -2.000         |
| <i>Einzahlung</i>  | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 24.390,96        | 2.000          | 2.200          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| 01211.1303 - Neubau Mensa, Aula, Fachräume GS Gehrde           | -15.641,56       | 0              | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 15.641,56        | 0              | --             | --             | --             | --             |
| 01211.1802 - Geräteraum, Hausmeisteraum, Außenanlage GS Eggerm | -44.059,21       | 0              | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 44.059,21        | 0              | --             | --             | --             | --             |
| 01211.1901 - Sanierung TH GS Bersenbrück                       | -200.624,98      | 0              | --             | --             | --             | --             |
| <i>Einzahlung</i>  | 158.000,00       | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 358.624,98       | 0              | --             | --             | --             | --             |
| 01211.1902 - Energetische Sanierung GS und TH Eggermühlen      | 27.740,99        | -90.000        | --             | --             | --             | --             |
| <i>Einzahlung</i>  | 186.000,00       | --             | --             | --             | --             | --             |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <i>Auszahlung</i>   | 158.259,01       | 90.000         | --             | --             | --             | --             |
| 01211.2001 - Energ. Sanie-<br>rung/Ersatzbau Turnhalle GS Ketten-<br>kamp | -54.387,21       | -650.000       | -75.000        | 0              | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | 54.387,21        | 650.000        | 75.000         | 0              | 0              | 0              |
| <i>Einzahlung</i>   | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| 01211.2002 - Energetische Sanierung<br>Westflügel GS Rieste               | 0,00             | -20.000        | -80.000        | -480.000       | -400.000       | 0              |
| <i>Einzahlung</i>   | 0,00             | 0              | --             | 720.000        | 600.000        | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 20.000         | 80.000         | 1.200.000      | 1.000.000      | 0              |
| 01211.2004 - Umbauarbeiten/Erweit.<br>Ganztagsangebot GS Rieste           | -105.883,32      | 0              | -100.000       | -500.000       | -877.000       | 0              |
| <i>Einzahlung</i>   | --               | --             | --             | 1.000.000      | 123.000        | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | 105.883,32       | 0              | 100.000        | 1.500.000      | 1.000.000      | 0              |
| 01211.2201 - Erweiterung und Sanie-<br>rung TH GS Alfhausen               | 0,00             | 0              | --             | --             | -300.000       | -300.000       |
| <i>Einzahlung</i>   | 0,00             | 0              | --             | --             | 200.000        | 200.000        |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 0              | --             | --             | 500.000        | 500.000        |
| 01211.2202 - Austausch Beleuchtung<br>(LED) GS Alfhausen                  | 0,00             | -10.000        | --             | --             | --             | --             |
| <i>Einzahlung</i>   | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 10.000         | --             | --             | --             | --             |
| 01211.2204 - Erweiterung und Ganz-<br>tagsangebot GS Bersenbrück          | -9.573,67        | 0              | -75.000        | 0              | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | 9.573,67         | 0              | 75.000         | 0              | 0              | 0              |
| 01211.2301 - Holzunterstand Turnhal-<br>le GS Gehrde                      | 0,00             | -8.000         | -12.000        | 0              | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 8.000          | 12.000         | 0              | 0              | 0              |
| 01211.2302 - Sanierung große TH GS<br>Rieste                              | 0,00             | -20.000        | -40.000        | -240.000       | 360.000        | 0              |
| <i>Einzahlung</i>   | --               | --             | 60.000         | 360.000        | 360.000        | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 20.000         | 100.000        | 600.000        | --             | 0              |
| 01211.2401 - Erweiterung Schulge-<br>bäude - Ganztags GS Alfhausen        | --               | --             | -50.000        | -100.000       | 0              | 0              |
| <i>Einzahlung</i>   | --               | --             | --             | 400.000        | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | --               | --             | 50.000         | 500.000        | 0              | 0              |
| 01211.2402 - Containerbunker für<br>Gartenabfälle GS Ankum                | --               | --             | -10.000        | 0              | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | --               | --             | 10.000         | 0              | 0              | 0              |
| 01211.INK - Ergänzende Ausstattung<br>Grundschulen, Inklusion             | 0,00             | -5.000         | --             | -5.000         | -5.000         | -5.000         |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 5.000          | --             | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| 01211.SA - Neuanschaffungen<br>Grundschulen                               | -37.687,51       | -97.200        | -91.300        | -25.000        | -25.000        | -25.000        |
| <i>Auszahlung</i>   | 37.687,51        | 102.200        | 91.300         | 25.000         | 25.000         | 25.000         |
| <i>Einzahlung</i>   | 0,00             | 5.000          | --             | --             | --             | --             |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01216.0903 - EDV- und Medienausstattung OBS Ankum              | -5.646,80        | -5.000         | -5.000         | -5.000         | -5.000         | -5.000         |
| <i>Einzahlung</i>  | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 5.646,80         | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| 01216.0904 - EDV- und Medienausstattung OBS Bersenbrück        | -92.099,16       | -5.000         | -21.000        | -5.000         | -5.000         | -5.000         |
| <i>Einzahlung</i>  | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 92.099,16        | 5.000          | 21.000         | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| 01216.2201 - Sanierung TH OBS Ankum                            | -6.339,73        | -500.000       | --             | -2.150.000     | -600.000       | 0              |
| <i>Einzahlung</i>  | 0,00             | 0              | --             | 1.350.000      | 900.000        | 0              |
| <i>Auszahlung</i>  | 6.339,73         | 500.000        | --             | 3.500.000      | 1.500.000      | 0              |
| 01216.2301 - Bildungscampus Oberschulen (Pfiffikus)            | 0,00             | -50.000        | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 0,00             | 50.000         | --             | --             | --             | --             |
| 01216.2401 - Erneuerung GLT incl. Fenstermotoren               | --               | --             | -20.000        | 0              | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>  | --               | --             | 20.000         | 0              | 0              | 0              |
| 01216.INK - Ergänzende Ausstattung OBS, Inklusion              | 0,00             | -5.000         | --             | -5.000         | -5.000         | -5.000         |
| <i>Auszahlung</i>  | 0,00             | 5.000          | --             | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| 01216.SA - Neuanschaffungen Oberschulen                        | -53.604,07       | -31.800        | -56.000        | -30.000        | -30.000        | -30.000        |
| <i>Auszahlung</i>  | 53.604,07        | 31.800         | 56.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000         |
| 01243.SA - Medienanschaffungen aus Systembetreuung             | 0,00             | 0              | -5.000         | 0              | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>  | 0,00             | 0              | 5.000          | 0              | 0              | 0              |
| 01272.SA - Neuanschaffungen Büchereien, Medienforum            | -1.812,44        | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 1.812,44         | --             | --             | --             | --             | --             |
| 01362.SA - Neuanschaffungen Jugendpflege                       | -448,60          | -83.800        | -3.000         | -3.000         | -3.000         | -3.000         |
| <i>Auszahlung</i>  | 448,60           | 83.800         | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          |
| 01365.2001 - Einrichtung, Außenanl., Zuschuss 4. KITA Ankum    | 0,00             | -200.000       | -270.000       | -350.000       | -25.000        | 0              |
| <i>Auszahlung</i>  | 0,00             | 200.000        | 270.000        | 350.000        | 25.000         | 0              |
| 01365.2002 - Außenspielfläche KITA St. Katharina, Rieste       | -64.368,62       | 0              | --             | --             | --             | --             |
| <i>Einzahlung</i>  | 0,00             | 20.000         | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 64.368,62        | 20.000         | --             | --             | --             | --             |
| 01365.2101 - Zuschuss und Einrichtung 2. Krippengruppe Johanna | -110.696,25      | 0              | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 110.696,25       | 0              | --             | --             | --             | --             |
| 01365.2102 - Anbau und Außenanlage KITA Lindenallee, Rieste    | -16.494,75       | -100.000       | -580.000       | 0              | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>  | 16.494,75        | 100.000        | 580.000        | 0              | 0              | 0              |
| 01365.2301 - Ausgelagerte Gruppe                               | 0,00             | -83.800        | --             | --             | --             | --             |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| KITA Johanna, Alfhausen                                       |                  |                |                |                |                |                |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 83.800         | --             | --             | --             | --             |
| 01365.2302 - 3. Kindergarten Alfhausen                        | 0,00             | -100.000       | --             | -180.000       | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 100.000        | --             | 180.000        | 0              | 0              |
| 01365.AUS - Ausstattung Kindergärten - Landesrichtlinie       | -203.692,89      | 0              | --             | --             | --             | --             |
| <i>Einzahlung</i>   | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 203.692,89       | 0              | --             | --             | --             | --             |
| 01365.EDV - EDV-Anschaffungen Kindergärten                    | -6.717,14        | 0              | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 6.717,14         | 0              | --             | --             | --             | --             |
| 01365.SA - Neuanschaffungen Kindergärten                      | -68.517,08       | -107.000       | -40.200        | -30.000        | -30.000        | -30.000        |
| <i>Auszahlung</i>   | 68.517,08        | 107.000        | 40.200         | 30.000         | 30.000         | 30.000         |
| 01424.1801 - Ersatzneubau Hallenbad Ankum                     | -52.948,30       | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 52.948,30        | --             | --             | --             | --             | --             |
| 01424.2001 - Sanierung Becken und Technik Freibad Bersenbrück | 0,00             | 0              | --             | --             | --             | --             |
| <i>Einzahlung</i>   | 0,00             | 740.000        | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 740.000        | --             | --             | --             | --             |
| 01424.SA - Neuanschaffungen Bäder / Sportstätten              | -1.841,11        | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 2.076,40         | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Einzahlung</i>   | 235,29           | --             | --             | --             | --             | --             |
| 01522.1601 - Beteiligung an der HaseWohnbau GmbH & Co.KG      | -209.250,42      | -250.000       | -250.000       | -250.000       | -250.000       | -250.000       |
| <i>Einzahlung</i>   | 16.800,00        | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 226.050,42       | 250.000        | 250.000        | 250.000        | 250.000        | 250.000        |
| 01535.1501 - Kapitaleinlage HaseEnergie GmbH                  | -350.000,00      | -2.392.500     | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 350.000,00       | 2.392.500      | --             | --             | --             | --             |
| 01541.1001 - Straßenbauentwürfe, kleinere Baumaßnahmen        | 0,00             | -15.000        | -15.000        | -15.000        | -15.000        | -15.000        |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 15.000         | 15.000         | 15.000         | 15.000         | 15.000         |
| 01541.1002 - Erneuerung von Brücken                           | 0,00             | -15.000        | -15.000        | -15.000        | -15.000        | -15.000        |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 15.000         | 15.000         | 15.000         | 15.000         | 15.000         |
| 01541.2101 - Ausbau Kreisverkehrsplatz Westerfeldstraße       | 0,00             | 0              | -100.000       | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 0              | 100.000        | --             | --             | --             |
| 01547.SA - Kapitalrücklagenzuführung abe GmbH                 | --               | --             | -57.000        | 0              | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | --               | --             | 57.000         | 0              | 0              | 0              |
| 01555.2301 - Ausbau von SG-Straßen Flurber. Gehrde            | 0,00             | -220.000       | --             | --             | --             | --             |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 220.000        | --             | --             | --             | --             |
| 01561.2001 - Naturschutz- und Bildungszentrum, Wiederaufbau | -239.856,69      | -375.000       | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <i>Einzahlung</i>   | 0,00             | --             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | 239.856,69       | 375.000        | --             | --             | --             | --             |
| 01573.2001 - Ersatzneubau Bauhof                            | -94.433,13       | -176.000       | --             | -10.000        | 0              | 0              |
| <i>Einzahlung</i>   | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 94.433,13        | 176.000        | --             | 10.000         | 0              | 0              |
| 01573.SA - Neuanschaffungen Baubetriebshöfe                 | -21.714,50       | -185.000       | -150.000       | -100.000       | -100.000       | -100.000       |
| <i>Einzahlung</i>   | 18.500,00        | 0              | --             | --             | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | 40.214,50        | 185.000        | 150.000        | 100.000        | 100.000        | 100.000        |
| 01575.SA - Neuanschaffungen Tourismus                       | 0,00             | -2.000         | -2.000         | -2.000         | -2.000         | -2.000         |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| 0Z361.GTP - Investitionszuschüsse Großtagespflege           | 3.000,00         | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Einzahlung</i>   | 20.000,00        | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 17.000,00        | --             | --             | --             | --             | --             |
| 0Z365.1602 - KIGA "Johanna" Alfhausen                       | 0,00             | -15.000        | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 15.000         | --             | --             | --             | --             |
| 0Z365.1603 - KIGA "Im Dorfe" Ankum                          | -12.112,02       | 0              | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 12.112,02        | 0              | --             | --             | --             | --             |
| 0Z365.1703 - Neue Krippengruppe KITA Sonnenschein           | -969,73          | 0              | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 969,73           | 0              | --             | --             | --             | --             |
| 0Z365.1801 - KITA "Am Kattenboll", Ankum                    | -28.832,78       | 0              | -3.000         | 0              | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | 28.832,78        | 0              | 3.000          | 0              | 0              | 0              |
| 0Z365.1901 - Inv.-Zuschuss Anbau KITA St. Nikolaus, Ankum   | -5.565,49        | 0              | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 5.565,49         | 0              | --             | --             | --             | --             |
| 0Z365.2001 - Neubau KITA "An der Hase", Bersenbrück         | 0,00             | -350.000       | -640.000       | 0              | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | 0,00             | 350.000        | 640.000        | 0              | 0              | 0              |
| 0Z365.2002 - 2. Krippe KITA Kettenkamp                      | -19.061,86       | 0              | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 19.061,86        | 0              | --             | --             | --             | --             |
| 0Z365.2003 - Ev. KITA St. Christophorus, Gehrde             | -48.956,67       | -325.000       | -253.000       | 0              | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>   | 48.956,67        | 325.000        | 253.000        | 0              | 0              | 0              |
| 0Z365.2004 - 2. Krippe KITA Eggermühlen                     | -54.369,06       | -5.500         | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>   | 54.369,06        | 5.500          | --             | --             | --             | --             |
| 0Z365.2401 - Erweiterung KITA                               | --               | --             | -120.000       | 0              | 0              | 0              |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Eggermühlen</b>   |                  |                |                |                |                |                |
| <i>Auszahlung</i>  | --               | --             | 120.000        | 0              | 0              | 0              |
| 0Z365.2402 - Sanierung KITA "Son-<br>nenschein", Gehrde    | --               | --             | -22.500        | -22.500        | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>  | --               | --             | 22.500         | 22.500         | 0              | 0              |
| 0Z553.SA - Investitionszuschüsse<br>Friedhöfe              | 0,00             | -7.000         | -30.000        | 0              | 0              | 0              |
| <i>Auszahlung</i>  | 0,00             | 7.000          | 30.000         | 0              | 0              | 0              |
| 0Z571.1001 - Investitionszuschüsse<br>Wirtschaftsförderung | -20.000,00       | -25.000        | --             | -25.000        | -25.000        | -25.000        |
| <i>Auszahlung</i>  | 20.000,00        | 25.000         | --             | 25.000         | 25.000         | 25.000         |
| 0Z571.1901 - Inv.-Zuschuss Auto-<br>bahnanschluss NDS-Park | 0,00             | 0              | -275.000       | -275.000       | -100.000       | 0              |
| <i>Auszahlung</i>  | 0,00             | 0              | 275.000        | 275.000        | 100.000        | 0              |
| 0Z575.2101 - Inv.-Zuschuss Alfsee<br>GmbH, Sanitärgebäude  | 0,00             | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Einzahlung</i>  | 400.000,00       | --             | --             | --             | --             | --             |
| <i>Auszahlung</i>  | 400.000,00       | --             | --             | --             | --             | --             |

### Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

| Bezeichnung                                    | 2025              | 2026              | 2027 |
|--|-------------------|-------------------|------|
| 0VE.2201 Neubau Feuerwehr Ankum                | -3.000.000        | -3.000.000        |      |
| 0VE.2203 Sanierung Altbau Rathaus Samtgemeinde | -500.000          |                   |      |
| 0VE.2301 Sanierung TH OBS Ankum                | -3.500.000        | -1.500.000        |      |
| <b>Gesamtsumme</b>                             | <b>-7.000.000</b> | <b>-4.500.000</b> |      |



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Querschnitt Ergebnishaushalt

|  | Plan 2024           |                          |                       |                   | Jahresergebnis |
|--|---------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------|----------------|
|  | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwendungen | Ordentliches Ergebnis |                   |                |
| <b>Fachdienst I - Personal, Organisation und IT</b>                        | <b>349.000</b>      | <b>5.665.800</b>         | <b>-5.316.800</b>     | <b>-5.316.800</b> |                |
| 111.11 - Gemeindeorgane  | 255.200             | 1.008.900                | -753.700              | -753.700          |                |
| 111.21 - Personalmanagement  | 85.300              | 1.444.200                | -1.358.900            | -1.358.900        |                |
| 111.22 - Personal- und Sachkosten Außenstellen                             | 6.600               | 946.600                  | -940.000              | -940.000          |                |
| 111.40 - Zentrale Dienste  | 1.900               | 2.266.100                | -2.264.200            | -2.264.200        |                |
| <b>Fachdienst II - Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus</b> | <b>31.951.100</b>   | <b>7.410.600</b>         | <b>24.540.500</b>     | <b>24.540.500</b> |                |
| 111.51 - Finanzverwaltung  | 159.600             | 1.176.200                | -1.016.600            | -1.016.600        |                |
| 111.72 - Grundstücksmanagement   | --                  | 32.900                   | -32.900               | -32.900           |                |
| 411.00 - Krankenhäuser   | 1.800               | 84.700                   | -82.900               | -82.900           |                |
| 522.21 - kommunale Wohnungsbaugesellschaft                                 | 69.400              | 13.100                   | 56.300                | 56.300            |                |
| 535.00 - Konzessionsabgabe   | 203.600             | --                       | 203.600               | 203.600           |                |
| 611.10 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen               | 31.318.700          | 4.574.300                | 26.744.400            | 26.744.400        |                |
| 612.10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                              | 30.000              | 891.500                  | -861.500              | -861.500          |                |
| 547.10 - ÖPNV  | 31.400              | 105.000                  | -73.600               | -73.600           |                |
| 571.00 - Wirtschaftsförderung  | 50.000              | 289.800                  | -239.800              | -239.800          |                |
| 575.00 - Tourismus   | 86.600              | 243.100                  | -156.500              | -156.500          |                |
| <b>Fachdienst III - Bauen, Planen und Umwelt</b>                           | <b>817.700</b>      | <b>4.625.600</b>         | <b>-3.807.900</b>     | <b>-3.807.900</b> |                |
| 111.71 - Gebäudemanagement   | 151.000             | 473.200                  | -322.200              | -322.200          |                |
| 511.10 - Gemeindeentwicklung   | 247.000             | 1.078.700                | -831.700              | -831.700          |                |
| 522.10 - Wohnbauförderung  | 24.000              | 12.600                   | 11.400                | 11.400            |                |
| 523.10 - Denkmalschutz und -pflege   | 1.800               | --                       | 1.800                 | 1.800             |                |
| 541.10 - Gemeindestraßen   | 113.400             | 327.800                  | -214.400              | -214.400          |                |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|   | Plan 2024           |                          |                       |                    |
|---|---------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
|   | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwendungen | Ordentliches Ergebnis | Jahresergebnis     |
| 545.10 - Straßenreinigung   | 150.000             | 168.000                  | -18.000               | -18.000            |
| 552.10 - Gewässerunterhaltung                                       | --                  | 3.700                    | -3.700                | -3.700             |
| 555.00 - Flurbereinigung  | 100                 | 11.200                   | -11.100               | -11.100            |
| 561.10 - Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte und Einrichtungen | 94.000              | 211.700                  | -117.700              | -117.700           |
| 561.11 - Ökologie, Natur und Umwelt                                 | 17.600              | 115.800                  | -98.200               | -98.200            |
| 573.20 - Baubetriebshof   | 18.800              | 2.222.900                | -2.204.100            | -2.204.100         |
| <b>Fachdienst IV - Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b>  | <b>2.577.100</b>    | <b>6.086.900</b>         | <b>-3.509.800</b>     | <b>-3.509.800</b>  |
| 121.10 - Statistik und Wahlen                                       | 42.000              | 49.800                   | -7.800                | -7.800             |
| 122.11 - Ordnungsaufgaben   | 118.700             | 609.800                  | -491.100              | -491.100           |
| 122.12 - Bürgerservice  | 237.200             | 796.500                  | -559.300              | -559.300           |
| 122.13 - Personenstandswesen  | 43.300              | 172.200                  | -128.900              | -128.900           |
| 126.10 - Brandschutz  | 103.100             | 1.256.600                | -1.153.500            | -1.153.500         |
| 128.10 - Katastrophenschutz   | --                  | 9.500                    | -9.500                | -9.500             |
| 553.00 - Friedhofswesen   | --                  | 21.400                   | -21.400               | -21.400            |
| 311.90 - Sozialverwaltung   | --                  | 397.700                  | -397.700              | -397.700           |
| 313.20 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz            | 257.000             | 188.900                  | 68.100                | 68.100             |
| 315.00 - Soziale Einrichtungen                                      | --                  | 6.800                    | -6.800                | -6.800             |
| 315.50 - Soziale Einrichtungen für Asylbewerber                     | --                  | 91.500                   | -91.500               | -91.500            |
| 346.10 - Wohngeld   | 1.534.200           | 1.716.300                | -182.100              | -182.100           |
| 362.00 - Jugendarbeit   | 241.600             | 764.300                  | -522.700              | -522.700           |
| 366.10 - Einrichtungen der Jugendarbeit                             | --                  | 5.600                    | -5.600                | -5.600             |
| <b>Fachdienst V - Bildung und Familie</b>                           | <b>13.136.700</b>   | <b>27.109.000</b>        | <b>-13.972.300</b>    | <b>-13.972.300</b> |
| 211.10 - Grundschulen   | 588.100             | 3.796.300                | -3.208.200            | -3.208.200         |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Plan 2024           |                          |                       |                   |
|--|---------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------|
|  | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwendungen | Ordentliches Ergebnis | Jahresergebnis    |
| 216.10 - Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen | 1.084.700           | 2.023.900                | -939.200              | -939.200          |
| 243.00 - Sonstige schulische Aufgaben                    | 102.000             | 653.800                  | -551.800              | -551.800          |
| 263.10 - Musikschulen                                    | 27.400              | 80.000                   | -52.600               | -52.600           |
| 271.10 - Volkshochschulen                                | --                  | 85.300                   | -85.300               | -85.300           |
| 272.10 - Büchereien                                      | 21.000              | 137.600                  | -116.600              | -116.600          |
| 281.10 - Heimat- und Kulturpflege                        | --                  | 28.000                   | -28.000               | -28.000           |
| 421.10 - Sportverwaltung und -förderung                  | --                  | 20.500                   | -20.500               | -20.500           |
| 424.00 - Bäder   | 136.400             | 1.316.400                | -1.180.000            | -1.180.000        |
| 424.10 - Sportstätten                                    | 5.700               | 93.500                   | -87.800               | -87.800           |
| 361.00 - Tagespflege                                     | 620.100             | 1.126.500                | -506.400              | -506.400          |
| 365.00 - Tageseinrichtungen für Kinder                   | 10.489.800          | 17.589.700               | -7.099.900            | -7.099.900        |
| 367.50 - Familienservicebüro                             | 61.500              | 157.500                  | -96.000               | -96.000           |
| <b>GH - Summe: Gesamthaushalt</b>                        | <b>48.831.600</b>   | <b>50.897.900</b>        | <b>-2.066.300</b>     | <b>-2.066.300</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

### Querschnitt Finanzhaushalt

|  | Plan 2024  |  |   |  |  |   |   |   |  |
|--|--|--|---|--|--|---|---|---|--|
|  | Einzahlungen<br>aus lfd. Verwal-<br>tungstätigkeit | Auszahlungen<br>aus lfd. Verwal-<br>tungstätigkeit | Saldo aus<br>laufender Ver-<br>waltungstätig-<br>keit | Einzahlungen<br>aus Investiti-<br>onstätigkeit | Auszahlungen<br>aus Investiti-<br>onstätigkeit | Saldo aus<br>Investitionstä-<br>tigkeit | Einzahlungen<br>aus Finanzie-<br>rungstätigkeit<br>(ohne Liquidi-<br>tätskredite) | Auszahlungen<br>aus Finanzie-<br>rungstätigkeit<br>(ohne Liquidi-<br>tätskredite) | Saldo aus Fi-<br>nanzierungstä-<br>tigkeit (ohne<br>Liquiditätskredi-<br>te) |
| <b>Fachdienst I - Personal, Organisation und IT</b>                        | <b>347.600</b>                                     | <b>4.942.000</b>                                   | <b>-4.594.400</b>                                     | --   | <b>4.635.000</b>                               | <b>-4.635.000</b>                       | --  | --  | --   |
| 111.11 - Gemeindeorgane  | 255.200  | 1.005.000  | -749.800  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 111.21 - Personalmanagement  | 85.300   | 935.800  | -850.500  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 111.22 - Personal- und Sachkosten Außenstellen                             | 6.600  | 946.600  | -940.000  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 111.40 - Zentrale Dienste  | 500  | 2.054.600  | -2.054.100  | --   | 4.635.000                                      | -4.635.000                              | --  | --  | --   |
| <b>Fachdienst II - Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus</b> | <b>31.497.300</b>                                  | <b>7.135.100</b>                                   | <b>24.362.200</b>                                     | --   | <b>584.000</b>                                 | <b>-584.000</b>                         | <b>8.512.600</b>  | <b>2.388.400</b>  | <b>6.124.200</b>   |
| 111.51 - Finanzverwaltung  | 159.000  | 1.153.700  | -994.700  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 111.72 - Grundstücksmanagement   | --   | 32.900   | -32.900   | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 411.00 - Krankenhäuser   | --   | 70.000   | -70.000   | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 522.21 - kommunale Wohnungsbaugesellschaft                                 | 56.300   | --   | 56.300  | --   | 250.000  | -250.000                                | --  | --  | --   |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|   | Plan 2024  |  |   |  |  |   |   |   |  |
|---|--|--|---|--|--|---|---|---|--|
|   | Einzahlungen<br>aus lfd. Verwal-<br>tungstätigkeit | Auszahlungen<br>aus lfd. Verwal-<br>tungstätigkeit | Saldo aus<br>laufender Ver-<br>waltungstätig-<br>keit | Einzahlungen<br>aus Investiti-<br>onstätigkeit | Auszahlungen<br>aus Investiti-<br>onstätigkeit | Saldo aus<br>Investitionstät-<br>igkeit | Einzahlungen<br>aus Finanzie-<br>rungstätigkeit<br>(ohne Liquidi-<br>tätskredite) | Auszahlungen<br>aus Finanzie-<br>rungstätigkeit<br>(ohne Liquidi-<br>tätskredite) | Saldo aus Fi-<br>nanzierungstät-<br>igkeit (ohne<br>Liquiditätskredi-<br>te) |
| 535.00 - Konzessions-<br>abgabe   | 203.600  | --   | 203.600   | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 611.10 - Steuern,<br>allgemeine Zuweisun-<br>gen, allgemeine<br>Umlagen | 30.903.400   | 4.431.100  | 26.472.300  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 612.10 - Sonstige<br>allgemeine Finanzwirt-<br>schaft                   | 30.000   | 891.500  | -861.500  | --   | --   | --                                      | 8.512.600   | 2.388.400   | 6.124.200  |
| 547.10 - ÖPNV   | 31.400   | 105.000  | -73.600   | --   | 57.000   | -57.000                                 | --  | --  | --   |
| 571.00 - Wirtschafts-<br>förderung                                      | 40.000   | 234.700  | -194.700  | --   | 275.000  | -275.000                                | --  | --  | --   |
| 575.00 - Tourismus  | 73.600   | 216.200  | -142.600  | --   | 2.000  | -2.000                                  | --  | --  | --   |
| <b>Fachdienst III - Bau-<br/>en, Planen und<br/>Umwelt</b>              | <b>689.200</b>                                     | <b>4.158.700</b>                                   | <b>-3.469.500</b>                                     | <b>--</b>                                      | <b>280.000</b>                                 | <b>-280.000</b>                         | <b>--</b>   | <b>--</b>   | <b>--</b>  |
| 111.71 - Gebäudema-<br>nagement   | 151.000  | 461.400  | -310.400  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 511.10 - Gemein-<br>entwicklung   | 247.000  | 1.078.700  | -831.700  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 522.10 - Wohnbauför-<br>derung  | 24.000   | 12.600   | 11.400  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 523.10 - Denkmal-<br>schutz und -pflege                                 | 1.800  | --   | 1.800   | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 541.10 - Gemein-<br>destraßen   | 6.100  | 139.800  | -133.700  | --   | 130.000  | -130.000                                | --  | --  | --   |
| 545.10 - Straßenreini-  | 150.000  | 168.000  | -18.000   | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|   | Plan 2024  |  |   |  |  |   |   |   |  |
|---|--|--|---|--|--|---|---|---|--|
|   | Einzahlungen<br>aus lfd. Verwal-<br>tungstätigkeit | Auszahlungen<br>aus lfd. Verwal-<br>tungstätigkeit | Saldo aus<br>laufender Ver-<br>waltungstätig-<br>keit | Einzahlungen<br>aus Investiti-<br>onstätigkeit | Auszahlungen<br>aus Investiti-<br>onstätigkeit | Saldo aus<br>Investitionstätig-<br>keit | Einzahlungen<br>aus Finanzie-<br>rungstätigkeit<br>(ohne Liquidi-<br>tätskredite) | Auszahlungen<br>aus Finanzie-<br>rungstätigkeit<br>(ohne Liquidi-<br>tätskredite) | Saldo aus Fi-<br>nanzierungstätig-<br>keit (ohne<br>Liquiditätskredi-<br>te) |
| gung  |  |  |   |  |  |   |   |   |  |
| 552.10 - Gewässerunterhaltung                                       | --   | 3.700  | -3.700  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 555.00 - Flurbereinigung  | 100  | 2.400  | -2.300  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 561.10 - Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte und Einrichtungen | 72.800   | 179.800  | -107.000  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 561.11 - Ökologie, Natur und Umwelt                                 | 17.600   | 115.800  | -98.200   | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 573.20 - Baubetriebshof   | 18.800   | 1.996.500  | -1.977.700  | --   | 150.000  | -150.000                                | --  | --  | --   |
| <b>Fachdienst IV - Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b>  | <b>2.518.400</b>                                   | <b>5.684.100</b>                                   | <b>-3.165.700</b>                                     | <b>105.000</b>                                 | <b>530.000</b>                                 | <b>-425.000</b>                         | --  | --  | --   |
| 121.10 - Statistik und Wahlen                                       | 42.000   | 49.800   | -7.800  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 122.11 - Ordnungsaufgaben   | 118.700  | 604.500  | -485.800  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 122.12 - Bürgerservice  | 237.200  | 782.300  | -545.100  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 122.13 - Personenstandswesen  | 43.300   | 172.200  | -128.900  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 126.10 - Brandschutz  | 45.000   | 925.800  | -880.800  | 105.000  | 497.000  | -392.000                                | --  | --  | --   |
| 128.10 - Katastrophenschutz   | --   | 9.500  | -9.500  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Plan 2024  |  |   |  |  |   |   |   |  |
|--|--|--|---|--|--|---|---|---|--|
|  | Einzahlungen<br>aus lfd. Verwal-<br>tungstätigkeit | Auszahlungen<br>aus lfd. Verwal-<br>tungstätigkeit | Saldo aus<br>laufender Ver-<br>waltungstätig-<br>keit | Einzahlungen<br>aus Investiti-<br>onstätigkeit | Auszahlungen<br>aus Investiti-<br>onstätigkeit | Saldo aus<br>Investitionstät-<br>igkeit | Einzahlungen<br>aus Finanzie-<br>rungstätigkeit<br>(ohne Liquidi-<br>tätskredite) | Auszahlungen<br>aus Finanzie-<br>rungstätigkeit<br>(ohne Liquidi-<br>tätskredite) | Saldo aus Fi-<br>nanzierungstät-<br>igkeit (ohne<br>Liquiditätskredi-<br>te) |
| 553.00 - Friedhofswe-<br>sen                                     | --   | --   | --  | --   | 30.000   | -30.000                                 | --  | --  | --   |
| 311.90 - Sozialverwal-<br>tung                                   | --   | 396.700  | -396.700  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 313.20 - Leistungen<br>nach dem Asylbewer-<br>berleistungsgesetz | 257.000  | 188.900  | 68.100  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 315.50 - Soziale<br>Einrichtungen für<br>Asylbewerber            | --   | 91.500   | -91.500   | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 346.10 - Wohngeld  | 1.534.100  | 1.715.300  | -181.200  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 362.00 - Jugendarbeit  | 241.100  | 747.600  | -506.500  | --   | 3.000  | -3.000                                  | --  | --  | --   |
| <b>Fachdienst V - Bil-<br/>dung und Familie</b>                  | <b>12.751.600</b>                                  | <b>25.049.400</b>                                  | <b>-12.297.800</b>                                    | <b>60.000</b>                                  | <b>2.648.600</b>                               | <b>-2.588.600</b>                       | --  | --  | --   |
| 211.10 - Grundschulen  | 343.600  | 2.812.900  | -2.469.300  | 60.000   | 612.900  | -552.900                                | --  | --  | --   |
| 216.10 - Oberschulen,<br>kombinierte Haupt-<br>und Realschulen   | 997.500  | 1.492.900  | -495.400  | --   | 102.000  | -102.000                                | --  | --  | --   |
| 243.00 - Sonstige<br>schulische Aufgaben                         | 102.000  | 608.800  | -506.800  | --   | 5.000  | -5.000                                  | --  | --  | --   |
| 263.10 - Musikschulen  | 27.400   | 80.000   | -52.600   | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 271.10 - Volkshoch-<br>schulen                                   | --   | 85.300   | -85.300   | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 272.10 - Büchereien  | 21.000   | 136.100  | -115.100  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 281.10 - Heimat- und<br>Kulturpflege                             | --   | 27.400   | -27.400   | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|  | Plan 2024  |  |   |  |  |   |   |   |  |
|--|--|--|---|--|--|---|---|---|--|
|  | Einzahlungen<br>aus lfd. Verwal-<br>tungstätigkeit | Auszahlungen<br>aus lfd. Verwal-<br>tungstätigkeit | Saldo aus<br>laufender Ver-<br>waltungstätig-<br>keit | Einzahlungen<br>aus Investiti-<br>onstätigkeit | Auszahlungen<br>aus Investiti-<br>onstätigkeit | Saldo aus<br>Investitionstä-<br>tigkeit | Einzahlungen<br>aus Finanzie-<br>rungstätigkeit<br>(ohne Liquidi-<br>tätskredite) | Auszahlungen<br>aus Finanzie-<br>rungstätigkeit<br>(ohne Liquidi-<br>tätskredite) | Saldo aus Fi-<br>nanzierungstä-<br>tigkeit (ohne<br>Liquiditätskredi-<br>te) |
| 421.10 - Sportverwal-<br>tung und -förderung | --   | 500  | -500  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 424.00 - Bäder                               | 113.700  | 1.167.200  | -1.053.500  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 424.10 - Sportstätten                        | --   | 80.500   | -80.500   | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 361.00 - Tagespflege                         | 613.300  | 1.120.200  | -506.900  | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| 365.00 - Tageseinrich-<br>tungen für Kinder  | 10.471.600   | 17.280.100   | -6.808.500  | --   | 1.928.700                                      | -1.928.700                              | --  | --  | --   |
| 367.50 - Familienservicebüro                 | 61.500   | 157.500  | -96.000   | --   | --   | --                                      | --  | --  | --   |
| <b>GH - Summe: Ge-<br/>samthaushalt</b>      | <b>47.804.100</b>                                  | <b>46.969.300</b>                                  | <b>834.800</b>  | <b>165.000</b>                                 | <b>8.677.600</b>                               | <b>-8.512.600</b>                       | <b>8.512.600</b>  | <b>2.388.400</b>  | <b>6.124.200</b>   |



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Querschnitt Finanzhaushalt Zusammenfassung

|  | Plan 2024                                |                                 |  |  |
|--|--|---------------------------------|--|--|
|  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Änderung Bestand eigene Finanzmittel (ohne Liquiditätskredite) |
| <b>Fachdienst I - Personal, Organisation und IT</b>                        | <b>-4.594.400</b>                        | <b>-4.635.000</b>               | --   | <b>-9.229.400</b>  |
| 111.11 - Gemeindeorgane  | -749.800                                 | --                              | --   | -749.800   |
| 111.21 - Personalmanagement  | -850.500                                 | --                              | --   | -850.500   |
| 111.22 - Personal- und Sachkosten Außenstellen                             | -940.000                                 | --                              | --   | -940.000   |
| 111.40 - Zentrale Dienste  | -2.054.100                               | -4.635.000                      | --   | -6.689.100   |
| <b>Fachdienst II - Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus</b> | <b>24.362.200</b>                        | <b>-584.000</b>                 | <b>6.124.200</b>   | <b>29.902.400</b>  |
| 111.51 - Finanzverwaltung  | -994.700                                 | --                              | --   | -994.700   |
| 111.72 - Grundstücksmanagement   | -32.900                                  | --                              | --   | -32.900  |
| 411.00 - Krankenhäuser   | -70.000                                  | --                              | --   | -70.000  |
| 522.21 - kommunale Wohnungsbaugesellschaft                                 | 56.300                                   | -250.000                        | --   | -193.700   |
| 535.00 - Konzessionsabgabe   | 203.600                                  | --                              | --   | 203.600  |
| 611.10 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen               | 26.472.300                               | --                              | --   | 26.472.300   |
| 612.10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                              | -861.500                                 | --                              | 6.124.200  | 5.262.700  |
| 547.10 - ÖPNV  | -73.600                                  | -57.000                         | --   | -130.600   |
| 571.00 - Wirtschaftsförderung  | -194.700                                 | -275.000                        | --   | -469.700   |
| 575.00 - Tourismus   | -142.600                                 | -2.000                          | --   | -144.600   |
| <b>Fachdienst III - Bauen, Planen und Umwelt</b>                           | <b>-3.469.500</b>                        | <b>-280.000</b>                 | --   | <b>-3.749.500</b>  |
| 111.71 - Gebäudemanagement   | -310.400                                 | --                              | --   | -310.400   |
| 511.10 - Gemeindeentwicklung   | -831.700                                 | --                              | --   | -831.700   |
| 522.10 - Wohnbauförderung  | 11.400                                   | --                              | --   | 11.400   |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|   | Plan 2024                                |                                 |   |   |
|---|--|---------------------------------|---|---|
|   | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Finanzierungstätigkeit<br>(ohne Liquiditätskredite) | Änderung Bestand eigene Finanzmittel<br>(ohne Liquiditätskredite) |
| 523.10 - Denkmalschutz und -pflege                                  | 1.800                                    | --                              | --  | 1.800   |
| 541.10 - Gemeindestraßen  | -133.700                                 | -130.000                        | --  | -263.700  |
| 545.10 - Straßenreinigung   | -18.000                                  | --                              | --  | -18.000   |
| 552.10 - Gewässerunterhaltung                                       | -3.700                                   | --                              | --  | -3.700  |
| 555.00 - Flurbereinigung  | -2.300                                   | --                              | --  | -2.300  |
| 561.10 - Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte und Einrichtungen | -107.000                                 | --                              | --  | -107.000  |
| 561.11 - Ökologie, Natur und Umwelt                                 | -98.200                                  | --                              | --  | -98.200   |
| 573.20 - Baubetriebshof   | -1.977.700                               | -150.000                        | --  | -2.127.700  |
| <b>Fachdienst IV - Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b>  | <b>-3.165.700</b>                        | <b>-425.000</b>                 | <b>--</b>   | <b>-3.590.700</b>   |
| 121.10 - Statistik und Wahlen                                       | -7.800                                   | --                              | --  | -7.800  |
| 122.11 - Ordnungsaufgaben   | -485.800                                 | --                              | --  | -485.800  |
| 122.12 - Bürgerservice  | -545.100                                 | --                              | --  | -545.100  |
| 122.13 - Personenstandswesen  | -128.900                                 | --                              | --  | -128.900  |
| 126.10 - Brandschutz  | -880.800                                 | -392.000                        | --  | -1.272.800  |
| 128.10 - Katastrophenschutz   | -9.500                                   | --                              | --  | -9.500  |
| 553.00 - Friedhofswesen   | --                                       | -30.000                         | --  | -30.000   |
| 311.90 - Sozialverwaltung   | -396.700                                 | --                              | --  | -396.700  |
| 313.20 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz            | 68.100                                   | --                              | --  | 68.100  |
| 315.50 - Soziale Einrichtungen für Asylbewerber                     | -91.500                                  | --                              | --  | -91.500   |
| 346.10 - Wohngeld   | -181.200                                 | --                              | --  | -181.200  |
| 362.00 - Jugendarbeit   | -506.500                                 | -3.000                          | --  | -509.500  |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Plan 2024                                |                                 |   |   |
|--|--|---------------------------------|---|---|
|  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Finanzierungstätigkeit<br>(ohne Liquiditätskredite) | Änderung Bestand eigene Finanzmittel<br>(ohne Liquiditätskredite) |
| <b>Fachdienst V - Bildung und Familie</b>                | <b>-12.297.800</b>                       | <b>-2.588.600</b>               | --  | <b>-14.886.400</b>  |
| 211.10 - Grundschulen                                    | -2.469.300                               | -552.900                        | --  | -3.022.200  |
| 216.10 - Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen | -495.400                                 | -102.000                        | --  | -597.400  |
| 243.00 - Sonstige schulische Aufgaben                    | -506.800                                 | -5.000                          | --  | -511.800  |
| 263.10 - Musikschulen                                    | -52.600                                  | --                              | --  | -52.600   |
| 271.10 - Volkshochschulen                                | -85.300                                  | --                              | --  | -85.300   |
| 272.10 - Büchereien                                      | -115.100                                 | --                              | --  | -115.100  |
| 281.10 - Heimat- und Kulturpflege                        | -27.400                                  | --                              | --  | -27.400   |
| 421.10 - Sportverwaltung und -förderung                  | -500                                     | --                              | --  | -500  |
| 424.00 - Bäder   | -1.053.500                               | --                              | --  | -1.053.500  |
| 424.10 - Sportstätten                                    | -80.500                                  | --                              | --  | -80.500   |
| 361.00 - Tagespflege                                     | -506.900                                 | --                              | --  | -506.900  |
| 365.00 - Tageseinrichtungen für Kinder                   | -6.808.500                               | -1.928.700                      | --  | -8.737.200  |
| 367.50 - Familienservicebüro                             | -96.000                                  | --                              | --  | -96.000   |
| <b>GH - Summe: Gesamthaushalt</b>                        | <b>834.800</b>                           | <b>-8.512.600</b>               | <b>6.124.200</b>  | <b>-1.553.600</b>   |



## Teilhaushalte

### **TEILHAUSHALT 1**

#### **Fachdienst I - Personal, Organisation und IT**

---

##### Haushaltsvermerk

Die Produkte des Teilhaushalts 1 bilden eine eigene Bewirtschaftungseinheit (Budget) im Sinne des § 4 Abs. 3 S. 1 KomHKVO.

Hierfür werden die im Finanzprogramm je Produkt eingerichteten Einzelbudgets für den Teilhaushalt 1 in der Budgetebene 0BE-FD I zusammengefasst. Budgetverantwortlich für dieses Budgets ist der Fachdienst I.

Ausgenommen sind hiervon die gesamten Personalaufwendungen, die ein eigenes Budget (0BE-SN40) bilden. Budgetverantwortlich für dieses Budgets ist auch der Fachdienst I.

##### Hinweise

Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (§ 19 Abs. 1 KomHKVO). Ebenso die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt einschließlich der Haushaltsreste (§ 19 Abs. 3 KomHKVO).

Weiterhin erhöhen tatsächlich eingezahlte Mehrerträge grundsätzlich die Aufwandsermächtigungen innerhalb eines Budgets, soweit sie keiner speziellen Zweckbindung unterliegen (§ 18 Abs. 1 KomHKVO). Ebenso erhöhen nicht zweckgebundene Einzahlungen die Auszahlungsansätze innerhalb eines Budgets (§ 18 Abs. 2 KomHKVO).

Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit können für unerhebliche Auszahlungen (maximal 0,05 % der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit je Einzelfall) für Investitionstätigkeit innerhalb des Budgets gemäß § 19 Abs. 4 KomHKVO verwendet werden.

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind grundsätzlich zeitlich übertragbar. Die übertragenen Ermächtigungen bleiben bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar (§ 20 Abs. 2 KomHKVO).



Da die Abschreibungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nicht in den direkten Einflussbereich der Budgetverantwortlichen fallen, werden die entsprechenden Sachkonten nicht zum jeweiligen Budget gerechnet und bilden in der Gesamtheit ein eigenes Budget (0BE-AB/SP).

### 111.11 - Gemeindeorgane

|                   |                   |                                      |
|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst</b> | <b>Personal, Organisation und IT</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>111.11</b>     | <b>Gemeindeorgane</b>                |

#### **Beschreibung**

Unterstützung und Betreuung der Gemeindeorgane Organe der Samtgemeinde sind der Samtgemeinderat, Samtgemeindeausschuss und der Samtgemeindebürgermeister

#### **Verantwortlich**

Jens Droppelmann

#### **Zielgruppen**

Mitglieder des Rates, Fraktionen und Gruppen, Bürgermeister

#### **Auftragsgrundlage**

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Hauptsatzung, Satzungen

#### **Leistungen**

- Unterstützung der politischen Gremien
- Abrechnung der Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen
- Sitzungsmanagement für Samtgemeinderatssitzungen (SGR) sowie Sitzungen des Samtgemeindeausschusses (SGA) und der Fachausschüsse
- Sitzungsvorbereitung sowie Sitzungsdienst (SGR und SGA; Fachausschüsse durch zuständigen Fachdienst)
- Leitung der Verwaltung im Rahmen der von den politischen Gremien vorgeschriebenen Zielen
- Ausbau und Pflege des Ratsinformationssystems



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilergebnisplan 111.11 - Gemeindeorgane

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Ansatz<br>2027   |
|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 76.916,76          | 75.500          | 104.800          | 89.300           | 86.200           | 86.200           |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 399,00             | 0               | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 160,00             | 200             | 200              | 200              | 200              | 200              |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 424,00             | 300             | 300              | 300              | 300              | 300              |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 129.243,58         | 143.600         | 149.900          | 153.100          | 156.100          | 159.000          |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>207.143,34</b>  | <b>219.600</b>  | <b>255.200</b>   | <b>242.900</b>   | <b>242.800</b>   | <b>245.700</b>   |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 13. - Personalaufwendungen   | 638.270,62         | 683.300         | 741.100          | 757.500          | 772.600          | 787.500          |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 64.023,03          | 85.900          | 95.900           | 93.000           | 92.900           | 92.800           |
| 16. - Abschreibungen   | 3.726,99           | 3.900           | 3.900            | 3.800            | 3.800            | 3.800            |
| 18. - Transferaufwendungen   | 10.694,00          | 6.000           | 6.000            | 6.000            | 6.000            | 6.000            |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 138.452,28         | 154.800         | 162.000          | 158.000          | 157.700          | 157.800          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>855.166,92</b>  | <b>933.900</b>  | <b>1.008.900</b> | <b>1.018.300</b> | <b>1.033.000</b> | <b>1.047.900</b> |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-648.023,58</b> | <b>-714.300</b> | <b>-753.700</b>  | <b>-775.400</b>  | <b>-790.200</b>  | <b>-802.200</b>  |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-648.023,58</b> | <b>-714.300</b> | <b>-753.700</b>  | <b>-775.400</b>  | <b>-790.200</b>  | <b>-802.200</b>  |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-648.023,58</b> | <b>-714.300</b> | <b>-753.700</b>  | <b>-775.400</b>  | <b>-790.200</b>  | <b>-802.200</b>  |

### Teilfinanzplan 111.11 - Gemeindeorgane

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 61.768,87         | 75.500         | 104.800        | 89.300         | 86.200         | 86.200         |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 160,00            | 200            | 200            | 200            | 200            | 200            |
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 424,00            | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 129.586,15        | 143.600        | 149.900        | 153.100        | 156.100        | 159.000        |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>191.939,02</b> | <b>219.600</b> | <b>255.200</b> | <b>242.900</b> | <b>242.800</b> | <b>245.700</b> |
| 10. - Personalauszahlungen   | 638.270,62        | 683.300        | 741.100        | 757.500        | 772.600        | 787.500        |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 58.435,06         | 85.900         | 95.900         | 93.000         | 92.900         | 92.800         |
| 14. - Transferauszahlungen   | 10.694,00         | 6.000          | 6.000          | 6.000          | 6.000          | 6.000          |
| 15. - sonstige haushaltswirksame   | 142.419,80        | 154.800        | 162.000        | 158.000        | 157.700        | 157.800        |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Ansatz<br>2027   |
|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Auszahlungen   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>849.819,48</b>  | <b>930.000</b>  | <b>1.005.000</b> | <b>1.014.500</b> | <b>1.029.200</b> | <b>1.044.100</b> |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-657.880,46</b> | <b>-710.400</b> | <b>-749.800</b>  | <b>-771.600</b>  | <b>-786.400</b>  | <b>-798.400</b>  |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 14.475,27          | --              | --               | --               | --               | --               |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>14.475,27</b>   | <b>--</b>       | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>-14.475,27</b>  | <b>--</b>       | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-672.355,73</b> | <b>-710.400</b> | <b>-749.800</b>  | <b>-771.600</b>  | <b>-786.400</b>  | <b>-798.400</b>  |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-672.355,73</b> | <b>-710.400</b> | <b>-749.800</b>  | <b>-771.600</b>  | <b>-786.400</b>  | <b>-798.400</b>  |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen   | 6.636,41           | --              | --               | --               | --               | --               |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen   | 23.222,83          | --              | --               | --               | --               | --               |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>-16.586,42</b>  | <b>--</b>       | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-688.942,15</b> | <b>-710.400</b> | <b>-749.800</b>  | <b>-771.600</b>  | <b>-786.400</b>  | <b>-798.400</b>  |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 111.11 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 111.21 - Personalmanagement

| Fachdienst | Fachdienst | Personal, Organisation und IT |
|------------|------------|-------------------------------|
| Produkt    | 111.21     | Personalmanagement            |

#### Beschreibung

Unterstützung des Fachdienste, Mitarbeiter/innen und Versorgungsempfänger/innen in arbeits- und dienstrechtlichen Fragen

#### Verantwortlich

Jens Droppelmann

#### Auftragsgrundlage

Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Tarifvertrag öffentlicher Dienst, Besoldungsrecht

#### Leistungen

- Personalausbildung, -einstellung, -steuerung, -entwicklung und -betreuung



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

- Abrechnung der Personalkosten der Samtgemeinde inkl. Sozialversicherung, Krankenkassen, Finanzamt
- Umsetzung von arbeits-, dienst- und tarifrechtlichen Bestimmungen
- Abrechnung von Reise- und Weiterbildungskosten

### Teilergebnisplan 111.21 - Personalmanagement

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 34.494,16           | 55.300            | 85.300            | 85.300            | 85.300            | 85.300            |
| 8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                     | -4.666,19           | 0                 | --                | --                | 0                 | 0                 |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>29.827,97</b>    | <b>55.300</b>     | <b>85.300</b>     | <b>85.300</b>     | <b>85.300</b>     | <b>85.300</b>     |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. - Personalaufwendungen   | 1.135.792,81        | 1.077.500         | 1.159.300         | 1.183.300         | 1.206.900         | 1.230.900         |
| 14. - Versorgungsaufwendungen  | 34.672,00           | 25.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 109.635,55          | 124.500           | 169.000           | 161.000           | 161.000           | 161.000           |
| 18. - Transferaufwendungen   | 19.228,80           | 21.400            | 21.100            | 21.300            | 21.500            | 21.800            |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 53.647,99           | 59.900            | 69.800            | 69.800            | 69.800            | 69.800            |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>1.352.977,15</b> | <b>1.308.300</b>  | <b>1.444.200</b>  | <b>1.460.400</b>  | <b>1.484.200</b>  | <b>1.508.500</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-</b>            | <b>-1.253.000</b> | <b>-1.358.900</b> | <b>-1.375.100</b> | <b>-1.398.900</b> | <b>-1.423.200</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-</b>            | <b>-1.253.000</b> | <b>-1.358.900</b> | <b>-1.375.100</b> | <b>-1.398.900</b> | <b>-1.423.200</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-</b>            | <b>-1.253.000</b> | <b>-1.358.900</b> | <b>-1.375.100</b> | <b>-1.398.900</b> | <b>-1.423.200</b> |

### Teilfinanzplan 111.21 - Personalmanagement

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 34.494,16        | 55.300         | 85.300         | 85.300         | 85.300         | 85.300         |
| 7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen   | -4.666,19        | 0              | --             | --             | 0              | 0              |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen  | 5.615,51         | --             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>35.443,48</b> | <b>55.300</b>  | <b>85.300</b>  | <b>85.300</b>  | <b>85.300</b>  | <b>85.300</b>  |
| 10. - Personalauszahlungen  | 517.383,81       | 594.100        | 675.900        | 690.200        | 703.800        | 717.800        |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegen- | 108.317,29       | 124.500        | 169.000        | 161.000        | 161.000        | 161.000        |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| stände   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 14. - Transferauszahlungen   | 19.228,80          | 21.400          | 21.100          | 21.300          | 21.500          | 21.800          |
| 15. - sonstige haushaltswirksame<br>Auszahlungen   | 60.310,71          | 59.900          | 69.800          | 69.800          | 69.800          | 69.800          |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus<br/>laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>705.240,61</b>  | <b>799.900</b>  | <b>935.800</b>  | <b>942.300</b>  | <b>956.100</b>  | <b>970.400</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwal-<br/>tungstätigkeit (Summe der Einzah-<br/>lungen abzüglich Summe der<br/>Auszahlungen aus laufender Ver-<br/>waltungstätigkeit)</b> | <b>-669.797,13</b> | <b>-744.600</b> | <b>-850.500</b> | <b>-857.000</b> | <b>-870.800</b> | <b>-885.100</b> |
| 27. - Erwerb von Finanzvermögens-<br>anlagen   | -4.597,52          | 0               | --              | --              | --              | --              |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>  | <b>-4.597,52</b>   | <b>0</b>        | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Summe Einzahlungen abzüglich<br/>Summe Auszahlungen für Investi-<br/>tionstätigkeit)</b>                                   | <b>4.597,52</b>    | <b>0</b>        | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -<br>fehlbetrag   | -665.199,61        | -744.600        | -850.500        | -857.000        | -870.800        | -885.100        |
| 36. - Finanzmittelveränderung  | -665.199,61        | -744.600        | -850.500        | -857.000        | -870.800        | -885.100        |
| 39a. - Änderung des Bestands an<br>Zahlungsmitteln   | -665.199,61        | -744.600        | -850.500        | -857.000        | -870.800        | -885.100        |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 111.21 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 111.22 - Personal- und Sachkosten Außenstellen

| Fachdienst | Fachdienst | Personal, Organisation und IT         |
|------------|------------|---------------------------------------|
| Produkt    | 111.22     | Personal- und Sachkosten Außenstellen |

#### Beschreibung

Personal- und Sachaufwand, der nicht direkt Produkten zugeordnet werden kann und im Wesentlichen für die Mitverwaltung der Mitgliedsgemeinden anfällt.

#### Verantwortlich

Jens Droppelmann

#### Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)

#### Leistungen

Bereitstellung von Personal, Büroeinrichtung und Büromaterial für die Verwaltungsaußenstellen der Samtgemeinde in den Mitgliedsgemeinden.



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilergebnisplan 111.22 - Personal- und Sachkosten Außenstellen

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027   |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                 |                 |                 |                  |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 8.715,55           | 0               | --              | --              | 0               | 0                |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | --                 | 6.500           | 6.600           | 6.700           | 6.800           | 6.900            |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>8.715,55</b>    | <b>6.500</b>    | <b>6.600</b>    | <b>6.700</b>    | <b>6.800</b>    | <b>6.900</b>     |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                 |                 |                 |                  |
| 13. - Personalaufwendungen   | 742.843,26         | 826.200         | 881.000         | 900.300         | 918.100         | 936.300          |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 17.845,39          | 36.600          | 36.600          | 36.800          | 36.900          | 36.700           |
| 16. - Abschreibungen   | 22,00              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 27.156,47          | 32.000          | 29.000          | 29.000          | 29.200          | 29.100           |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>787.867,12</b>  | <b>894.800</b>  | <b>946.600</b>  | <b>966.100</b>  | <b>984.200</b>  | <b>1.002.100</b> |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-779.151,57</b> | <b>-888.300</b> | <b>-940.000</b> | <b>-959.400</b> | <b>-977.400</b> | <b>-995.200</b>  |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-779.151,57</b> | <b>-888.300</b> | <b>-940.000</b> | <b>-959.400</b> | <b>-977.400</b> | <b>-995.200</b>  |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-779.151,57</b> | <b>-888.300</b> | <b>-940.000</b> | <b>-959.400</b> | <b>-977.400</b> | <b>-995.200</b>  |

### Teilfinanzplan 111.22 - Personal- und Sachkosten Außenstellen

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027   |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 4.807,07           | 0               | --              | --              | 0               | 0                |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 73,47              | 6.500           | 6.600           | 6.700           | 6.800           | 6.900            |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>4.880,54</b>    | <b>6.500</b>    | <b>6.600</b>    | <b>6.700</b>    | <b>6.800</b>    | <b>6.900</b>     |
| 10. - Personalauszahlungen   | 745.423,96         | 826.200         | 881.000         | 900.300         | 918.100         | 936.300          |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 15.994,51          | 36.600          | 36.600          | 36.800          | 36.900          | 36.700           |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 24.910,34          | 32.000          | 29.000          | 29.000          | 29.200          | 29.100           |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>786.328,81</b>  | <b>894.800</b>  | <b>946.600</b>  | <b>966.100</b>  | <b>984.200</b>  | <b>1.002.100</b> |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-781.448,27</b> | <b>-888.300</b> | <b>-940.000</b> | <b>-959.400</b> | <b>-977.400</b> | <b>-995.200</b>  |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-781.448,27</b> | <b>-888.300</b> | <b>-940.000</b> | <b>-959.400</b> | <b>-977.400</b> | <b>-995.200</b>  |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 36. - Finanzmittelveränderung                   | -781.448,27      | -888.300       | -940.000       | -959.400       | -977.400       | -995.200       |
| 39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -781.448,27      | -888.300       | -940.000       | -959.400       | -977.400       | -995.200       |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 111.22 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 111.40 - Zentrale Dienste

| Fachdienst | Fachdienst | Personal, Organisation und IT |
|------------|------------|-------------------------------|
| Produkt    | 111.40     | Zentrale Dienste              |

#### Beschreibung

Organisatorische, sicherheitstechnische Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes der Verwaltung

#### Verantwortlich

Jens Droppelmann

#### Leistungen

- Zentrale Beschaffung von Büromaterial, Papier, Büroinventar, Literatur etc.
- Ausgestaltung der EDV- und Kommunikationsstrukturen
- Installation, Pflege und Betreuung der Hard- und Software
- Arbeitssicherheit
- Allgemeine Rechtsangelegenheiten, amtliche Bekanntmachungen
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

### Teilergebnisplan 111.40 - Zentrale Dienste

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>                |                  |                |                |                |                |                |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 2.500,00         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten   | 417,00           | 400            | 1.400          | 1.400          | 1.400          | 1.400          |
| 6. - privatrechtliche Entgelte            | 1.000,00         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.594,20         | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>    | <b>5.511,20</b>  | <b>900</b>     | <b>1.900</b>   | <b>1.900</b>   | <b>1.900</b>   | <b>1.900</b>   |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. - Personalaufwendungen   | 603.664,76          | 685.100           | 718.000           | 733.700           | 748.200           | 762.900           |
| 14. - Versorgungsaufwendungen  | 350.888,83          | 363.600           | 363.600           | 371.000           | 378.400           | 386.000           |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 465.141,41          | 689.000           | 694.400           | 696.800           | 699.000           | 700.400           |
| 16. - Abschreibungen   | 135.970,62          | 104.100           | 211.500           | 215.800           | 312.000           | 313.600           |
| 18. - Transferaufwendungen   | 3.556,00            | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 234.877,21          | 292.700           | 275.600           | 276.900           | 277.600           | 277.900           |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>1.794.098,83</b> | <b>2.137.500</b>  | <b>2.266.100</b>  | <b>2.297.200</b>  | <b>2.418.200</b>  | <b>2.443.800</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>1.788.587,63</b> | <b>-2.136.600</b> | <b>-2.264.200</b> | <b>-2.295.300</b> | <b>-2.416.300</b> | <b>-2.441.900</b> |
| 22. - Außerordentliche Erträge   | 199,00              | --                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>24. - Außerordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>199,00</b>       | <b>--</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>1.788.388,63</b> | <b>-2.136.600</b> | <b>-2.264.200</b> | <b>-2.295.300</b> | <b>-2.416.300</b> | <b>-2.441.900</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>1.788.388,63</b> | <b>-2.136.600</b> | <b>-2.264.200</b> | <b>-2.295.300</b> | <b>-2.416.300</b> | <b>-2.441.900</b> |

### Teilfinanzplan 111.40 - Zentrale Dienste

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 2.500,00            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 1.000,00            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 2.571,60            | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>6.071,60</b>     | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        |
| 10. - Personalauszahlungen   | 644.132,55          | 685.100           | 718.000           | 733.700           | 748.200           | 762.900           |
| 11. - Versorgungsauszahlungen  | 331.730,73          | 363.600           | 363.600           | 371.000           | 378.400           | 386.000           |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 479.186,41          | 689.000           | 694.400           | 696.800           | 699.000           | 700.400           |
| 14. - Transferauszahlungen   | 3.556,00            | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 238.923,16          | 292.700           | 275.600           | 276.900           | 277.600           | 277.900           |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>1.697.528,85</b> | <b>2.033.400</b>  | <b>2.054.600</b>  | <b>2.081.400</b>  | <b>2.106.200</b>  | <b>2.130.200</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>1.691.457,25</b> | <b>-2.032.900</b> | <b>-2.054.100</b> | <b>-2.080.900</b> | <b>-2.105.700</b> | <b>-2.129.700</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 25. - Baumaßnahmen   | 347.879,67          | 0                 | 4.500.000         | 500.000           | 0                 | 0                 |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 286.976,46          | 225.000           | 135.000           | 55.000            | 55.000            | 55.000            |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>634.856,13</b>   | <b>225.000</b>    | <b>4.635.000</b>  | <b>555.000</b>    | <b>55.000</b>     | <b>55.000</b>     |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b> | <b>-634.856,13</b>  | <b>-225.000</b>   | <b>-4.635.000</b> | <b>-555.000</b>   | <b>-55.000</b>    | <b>-55.000</b>    |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag   | 2.326.313,38        | -2.257.900        | -6.689.100        | -2.635.900        | -2.160.700        | -2.184.700        |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>2.326.313,38</b> | <b>-2.257.900</b> | <b>-6.689.100</b> | <b>-2.635.900</b> | <b>-2.160.700</b> | <b>-2.184.700</b> |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen   | 32.480,98           | --                | --                | --                | --                | --                |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen   | 27.953,47           | --                | --                | --                | --                | --                |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>4.527,51</b>     | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>2.321.785,87</b> | <b>-2.257.900</b> | <b>-6.689.100</b> | <b>-2.635.900</b> | <b>-2.160.700</b> | <b>-2.184.700</b> |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 111.40 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -4.635.000 Euro.

### Investitionen 111.40 - Zentrale Dienste

|  | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024       | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre 2025, 2026, 2027 |
|--|-------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| <b>111.40 - Zentrale Dienste</b>                           | <b>-6.159.856</b>       | <b>-4.635.000</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                            |
| 0111.1002 - Neuan-schaffungen EDV                          | -475.508                | -100.000          | 0                     | 0                                   |
| 0111.2101 - Sanierung Altbau Rathaus Samt-gemeinde         | -5.248.747              | -4.510.000        | 0                     | 0                                   |
| 0111.2102 - Um-bau/Ausstattung Räu-me Außenstelle Rat-haus | -241.548                | --                | 0                     | 0                                   |
| 0111.40SA - Neuan-schaffungen Aussen-stellen               | -22.815                 | --                | 0                     | 0                                   |
| 0111.SA - Neuan-schaffungen Rathaus                        | -171.239                | -25.000           | 0                     | 0                                   |



## **TEILHAUSHALT 2**

### **Fachdienst II - Finanzen, Wirtschaftsförderung und Tourismus**

#### Haushaltsvermerk

Die Produkte des Teilhaushalts 2 bilden eine eigene Bewirtschaftungseinheit (Budget) im Sinne des § 4 Abs. 3 S. 1 KomHKVO.

Hierfür werden die im Finanzprogramm je Produkt eingerichteten Einzelbudgets für den Teilhaushalt 2 in der Budgetebene 0BE-FD II zusammengefasst. Budgetverantwortlich ist der Fachdienst II.

Ausgenommen sind hiervon die gesamten Personalaufwendungen, die ein eigenes Budget (0BE-SN40) bilden.

#### Hinweise

Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (§ 19 Abs. 1 KomHKVO). Ebenso die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt einschließlich der Haushaltsreste (§ 19 Abs. 3 KomHKVO).

Weiterhin erhöhen tatsächlich eingezahlte Mehrerträge grundsätzlich die Aufwandsermächtigungen innerhalb eines Budgets, soweit sie keiner speziellen Zweckbindung unterliegen (§ 18 Abs. 1 KomHKVO). Ebenso erhöhen nicht zweckgebundene Einzahlungen die Auszahlungsansätze innerhalb eines Budgets (§ 18 Abs. 2 KomHKVO).

Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit können für unerhebliche Auszahlungen (maximal 0,05 % der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit je Einzelfall) für Investitionstätigkeit innerhalb des Budgets gemäß § 19 Abs. 4 KomHKVO verwendet werden.

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind grundsätzlich zeitlich übertragbar. Die übertragenen Ermächtigungen bleiben bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar (§ 20 Abs. 2 KomHKVO).



Da die Abschreibungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nicht in den direkten Einflussbereich der Budgetverantwortlichen fallen, werden die entsprechenden Sachkonten nicht zum jeweiligen Budget gerechnet und bilden in der Gesamtheit ein eigenes Budget (0BE-AB/SP).

### 111.51 - Finanzverwaltung

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst II</b> | <b>Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>111.51</b>        | <b>Finanzverwaltung</b>                                    |

#### Beschreibung

Finanzwirtschaftliche Steuerung der Aufgabenerfüllung, Haushaltsplanung und -überwachung  
Sicherstellung der ordnungsgemäßen Buchführung

#### Verantwortlich

Andreas Güttler

Jürgen Heyer (Vertretung)

#### Auftragsgrundlage

Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVo)

#### Leistungen

Aufgaben der Finanzabteilung:

- Haushaltsaufstellung, -überwachung, Jahresabschlüsse, Vermögens- und Schuldenverwaltung
- Beteiligungen
- Erstellung von Berichten
- Erstellung der Bilanzen
- Anlagenbuchhaltung
- Erstellung der Vierteljahres- und Jahresrechnungsstatistiken

Aufgaben der Steuerverwaltung:

- Festsetzung und Veranlagung von Gewerbe-, Grund-, Hunde- und Vergnügungssteuer
- Feststellung und Meldung der Daten für den Finanzausgleich und die Gewerbesteuerumlage

Aufgaben der Samtgemeindekasse und des Vollstreckungswesens:



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

- Liquiditätsplanung, Mahnung und Vollstreckung offener Forderungen inkl. Zahlungsaufschub
- Verbuchung der Einzahlungen und Auszahlungen
- Verwahrgelass

### Teilergebnisplan 111.51 - Finanzverwaltung

|  | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 7.500,00             | 0                 | --                | --                | 0                 | 0                 |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 40.495,85            | 44.900            | 50.900            | 50.900            | 50.900            | 50.900            |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 769,54               | 70.100            | 70.100            | 70.100            | 70.100            | 70.100            |
| 8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                     | 1.308,29             | 900               | 900               | 900               | 900               | 900               |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge   | 36.706,91            | 33.800            | 37.700            | 37.700            | 37.700            | 37.700            |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>86.780,59</b>     | <b>149.700</b>    | <b>159.600</b>    | <b>159.600</b>    | <b>159.600</b>    | <b>159.600</b>    |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. - Personalaufwendungen   | 763.534,13           | 872.600           | 832.400           | 850.600           | 867.400           | 884.500           |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 171.883,43           | 173.700           | 175.500           | 176.100           | 176.700           | 177.300           |
| 16. - Abschreibungen   | 25.709,46            | 23.800            | 22.500            | 7.700             | 7.700             | 7.700             |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 172.500,57           | 144.700           | 145.800           | 146.100           | 146.500           | 146.800           |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>1.133.627,59</b>  | <b>1.214.800</b>  | <b>1.176.200</b>  | <b>1.180.500</b>  | <b>1.198.300</b>  | <b>1.216.300</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-1.046.847,00</b> | <b>-1.065.100</b> | <b>-1.016.600</b> | <b>-1.020.900</b> | <b>-1.038.700</b> | <b>-1.056.700</b> |
| 22. - Außerordentliche Erträge   | 761,70               | --                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>24. - Außerordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>761,70</b>        | <b>--</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-1.046.085,30</b> | <b>-1.065.100</b> | <b>-1.016.600</b> | <b>-1.020.900</b> | <b>-1.038.700</b> | <b>-1.056.700</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-1.046.085,30</b> | <b>-1.065.100</b> | <b>-1.016.600</b> | <b>-1.020.900</b> | <b>-1.038.700</b> | <b>-1.056.700</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilfinanzplan 111.51 - Finanzverwaltung

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 7.500,00            | 0                 | --               | --                | 0                 | 0                 |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 39.955,59           | 44.900            | 50.900           | 50.900            | 50.900            | 50.900            |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 964,70              | 70.100            | 70.100           | 70.100            | 70.100            | 70.100            |
| 7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen  | 1.217,32            | 900               | 900              | 900               | 900               | 900               |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   | 34.968,65           | 33.200            | 37.100           | 37.100            | 37.100            | 37.100            |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>84.606,26</b>    | <b>149.100</b>    | <b>159.000</b>   | <b>159.000</b>    | <b>159.000</b>    | <b>159.000</b>    |
| 10. - Personalauszahlungen   | 763.534,13          | 872.600           | 832.400          | 850.600           | 867.400           | 884.500           |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 172.389,54          | 173.700           | 175.500          | 176.100           | 176.700           | 177.300           |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 166.848,65          | 144.700           | 145.800          | 146.100           | 146.500           | 146.800           |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>1.102.772,32</b> | <b>1.191.000</b>  | <b>1.153.700</b> | <b>1.172.800</b>  | <b>1.190.600</b>  | <b>1.208.600</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-</b>            | <b>-1.041.900</b> | <b>-994.700</b>  | <b>-1.013.800</b> | <b>-1.031.600</b> | <b>-1.049.600</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-</b>            | <b>-1.041.900</b> | <b>-994.700</b>  | <b>-1.013.800</b> | <b>-1.031.600</b> | <b>-1.049.600</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-</b>            | <b>-1.041.900</b> | <b>-994.700</b>  | <b>-1.013.800</b> | <b>-1.031.600</b> | <b>-1.049.600</b> |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen   | 119.266,00          | --                | --               | --                | --                | --                |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen   | 119.915,56          | --                | --               | --                | --                | --                |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>-649,56</b>      | <b>--</b>         | <b>--</b>        | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-</b>            | <b>-1.041.900</b> | <b>-994.700</b>  | <b>-1.013.800</b> | <b>-1.031.600</b> | <b>-1.049.600</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 111.51 keine Investitionsmaßnahmen vor.



## 111.72 - Grundstücksmanagement

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst II</b> | <b>Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>111.72</b>        | <b>Grundstücksmanagement</b>                               |

### Beschreibung

Das Grundstücksmanagement umfasst den Erwerb und Verkauf von Grundstücken, sowie das Pachten und Verpachten von Flächen.

### Verantwortlich

Andreas Güttler

Jürgen Heyer (Vertretung)

### Auftragsgrundlage

Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)

### Leistungen

- Verwaltung und Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke der Samtgemeinde
- Vertragliche Gestaltung von Grundstücksverträgen

### Teilergebnisplan 111.72 - Grundstücksmanagement

|  | Ergebnis 2022     | Ansatz 2023    | Ansatz 2024    | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Ansatz 2027    |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                   |                |                |                |                |                |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                |                |                |                |                |
| 13. - Personalaufwendungen   | 27.918,25         | 30.300         | 32.700         | 33.600         | 34.200         | 34.800         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 42,83             | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | --                | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>27.961,08</b>  | <b>30.500</b>  | <b>32.900</b>  | <b>33.800</b>  | <b>34.400</b>  | <b>35.000</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-27.961,08</b> | <b>-30.500</b> | <b>-32.900</b> | <b>-33.800</b> | <b>-34.400</b> | <b>-35.000</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-27.961,08</b> | <b>-30.500</b> | <b>-32.900</b> | <b>-33.800</b> | <b>-34.400</b> | <b>-35.000</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-27.961,08</b> | <b>-30.500</b> | <b>-32.900</b> | <b>-33.800</b> | <b>-34.400</b> | <b>-35.000</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilfinanzplan 111.72 - Grundstücksmanagement

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 10. - Personalauszahlungen   | 27.918,25         | 30.300         | 32.700         | 33.600         | 34.200         | 34.800         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 42,83             | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 0,00              | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>27.961,08</b>  | <b>30.500</b>  | <b>32.900</b>  | <b>33.800</b>  | <b>34.400</b>  | <b>35.000</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-27.961,08</b> | <b>-30.500</b> | <b>-32.900</b> | <b>-33.800</b> | <b>-34.400</b> | <b>-35.000</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-27.961,08</b> | <b>-30.500</b> | <b>-32.900</b> | <b>-33.800</b> | <b>-34.400</b> | <b>-35.000</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-27.961,08</b> | <b>-30.500</b> | <b>-32.900</b> | <b>-33.800</b> | <b>-34.400</b> | <b>-35.000</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-27.961,08</b> | <b>-30.500</b> | <b>-32.900</b> | <b>-33.800</b> | <b>-34.400</b> | <b>-35.000</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 111.72 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 411.00 - Krankenhäuser

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst II</b> | <b>Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>411.00</b>        | <b>Krankenhäuser</b>                                       |

#### Beschreibung

Das in der Mitgliedsgemeinde Ankum bisher bestehende Marienhospital Ankum-Bersenbrück – jetzt Medizinisches Gesundheitszentrum - wird von der Samtgemeinde Bersenbrück durch Zuschüsse und Schuldendiensthilfen finanziell unterstützt.

#### Verantwortlich

Andreas Güttler

Jürgen Heyer (Vertretung)

#### Leistungen

- Gewährung von Investitionszuschüssen und Leistung von Schuldendiensthilfen zur Aufrechterhaltung der Infrastruktur im Gesundheitswesen für den Nordkreis



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

### Teilergebnisplan 411.00 - Krankenhäuser

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                |                 |                 |                 |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 1.800,00           | 1.800           | 1.800          | 1.800           | 1.800           | 1.800           |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>1.800,00</b>    | <b>1.800</b>    | <b>1.800</b>   | <b>1.800</b>    | <b>1.800</b>    | <b>1.800</b>    |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                |                 |                 |                 |
| 16. - Abschreibungen   | 14.737,00          | 14.700          | 14.700         | 14.700          | 14.700          | 14.700          |
| 18. - Transferaufwendungen   | 116.434,80         | 116.500         | 70.000         | 116.500         | 116.500         | 116.500         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>131.171,80</b>  | <b>131.200</b>  | <b>84.700</b>  | <b>131.200</b>  | <b>131.200</b>  | <b>131.200</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-129.371,80</b> | <b>-129.400</b> | <b>-82.900</b> | <b>-129.400</b> | <b>-129.400</b> | <b>-129.400</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-129.371,80</b> | <b>-129.400</b> | <b>-82.900</b> | <b>-129.400</b> | <b>-129.400</b> | <b>-129.400</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-129.371,80</b> | <b>-129.400</b> | <b>-82.900</b> | <b>-129.400</b> | <b>-129.400</b> | <b>-129.400</b> |

### Teilfinanzplan 411.00 - Krankenhäuser

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 14. - Transferauszahlungen   | 116.434,80         | 116.500         | 70.000         | 116.500         | 116.500         | 116.500         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>116.434,80</b>  | <b>116.500</b>  | <b>70.000</b>  | <b>116.500</b>  | <b>116.500</b>  | <b>116.500</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-116.434,80</b> | <b>-116.500</b> | <b>-70.000</b> | <b>-116.500</b> | <b>-116.500</b> | <b>-116.500</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-116.434,80</b> | <b>-116.500</b> | <b>-70.000</b> | <b>-116.500</b> | <b>-116.500</b> | <b>-116.500</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-116.434,80</b> | <b>-116.500</b> | <b>-70.000</b> | <b>-116.500</b> | <b>-116.500</b> | <b>-116.500</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-116.434,80</b> | <b>-116.500</b> | <b>-70.000</b> | <b>-116.500</b> | <b>-116.500</b> | <b>-116.500</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 411.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 522.21 - kommunale Wohnungsbaugesellschaft

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst II</b> | <b>Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>522.21</b>        | <b>kommunale Wohnungsbaugesellschaft</b>                   |

#### Beschreibung

Bau und Verwaltung von Gebäuden durch die Wohnungsbaugesellschaft HaseWohnbau GmbH & Co.KG zur Unterstützung der Samtgemeinde bei einer guten, sicheren und sozial verantwortbaren Wohnraumversorgung.



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Verantwortlich

Andreas Güttler

Jürgen Heyer (Vertretung)

### Leistungen

Nach Gründung der HaseWohnbau GmbH & Co.KG durch die Samtgemeinde Bersenbrück wurden verschiedene Gebäude und Grundstücke der Samtgemeinde auf die KG übertragen. Weitere Wohngebäude sollen in den kommenden Jahren gebaut werden und für sozial verantwortbaren Wohnraum in der Samtgemeinde Bersenbrück sorgen.

### Teilergebnisplan 522.21 - kommunale Wohnungsbaugesellschaft

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                  |                |                |                |                |                |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 13.125,00        | 13.100         | 13.100         | 13.100         | 13.100         | 13.100         |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 6.970,20         | 7.100          | 7.100          | 7.100          | 7.100          | 7.100          |
| 8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                     | 15.962,76        | 16.000         | 21.200         | 21.200         | 21.200         | 21.200         |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge   | 28.952,59        | 28.500         | 28.000         | 28.000         | 28.000         | 28.000         |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>65.010,55</b> | <b>64.700</b>  | <b>69.400</b>  | <b>69.400</b>  | <b>69.400</b>  | <b>69.400</b>  |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                  |                |                |                |                |                |
| 16. - Abschreibungen   | 13.125,00        | 13.100         | 13.100         | 13.100         | 13.100         | 13.100         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>13.125,00</b> | <b>13.100</b>  | <b>13.100</b>  | <b>13.100</b>  | <b>13.100</b>  | <b>13.100</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>51.885,55</b> | <b>51.600</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>51.885,55</b> | <b>51.600</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>51.885,55</b> | <b>51.600</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  |

### Teilfinanzplan 522.21 - kommunale Wohnungsbaugesellschaft

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 8.083,09         | 7.100          | 7.100          | 7.100          | 7.100          | 7.100          |
| 7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen  | 16.256,48        | 16.000         | 21.200         | 21.200         | 21.200         | 21.200         |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                                   | 30.876,53        | 28.500         | 28.000         | 28.000         | 28.000         | 28.000         |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>55.216,10</b> | <b>51.600</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                  | 24.910,87        | 0              | --             | --             | 0              | 0              |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>         | <b>24.910,87</b> | <b>0</b>       | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen)</b> | <b>30.305,23</b> | <b>51.600</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  | <b>56.300</b>  |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>lungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>                                       |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 22. - sonstige Investitionstätigkeit   | 16.800,00          | --              | --              | --              | --              | --              |
| <b>23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>16.800,00</b>   | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       |
| 27. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen  | 226.050,42         | 250.000         | 250.000         | 250.000         | 250.000         | 250.000         |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>226.050,42</b>  | <b>250.000</b>  | <b>250.000</b>  | <b>250.000</b>  | <b>250.000</b>  | <b>250.000</b>  |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b> | <b>-209.250,42</b> | <b>-250.000</b> | <b>-250.000</b> | <b>-250.000</b> | <b>-250.000</b> | <b>-250.000</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-178.945,19</b> | <b>-198.400</b> | <b>-193.700</b> | <b>-193.700</b> | <b>-193.700</b> | <b>-193.700</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-178.945,19</b> | <b>-198.400</b> | <b>-193.700</b> | <b>-193.700</b> | <b>-193.700</b> | <b>-193.700</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-178.945,19</b> | <b>-198.400</b> | <b>-193.700</b> | <b>-193.700</b> | <b>-193.700</b> | <b>-193.700</b> |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 522.21 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -250.000 Euro.

### Investitionen 522.21 - kommunale Wohnungsbaugesellschaft

|  | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024     | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre 2025, 2026, 2027 |
|--|-------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------|
| <b>522.21 - kommunale Wohnungsbaugesellschaft</b>        | <b>-1.459.250</b>       | <b>-250.000</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                            |
| 01522.1601 - Beteiligung an der HaseWohnbau GmbH & Co.KG | -1.459.250              | -250.000        | 0                     | 0                                   |

### 535.00 - Konzessionsabgabe

| Fachdienst | Fachdienst II | Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus |
|------------|---------------|---|
| Produkt    | 535.00        | Konzessionsabgabe                                   |

#### Beschreibung

Gewährung von Leitungsrechten für die Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas und Wasser Betrieb der Versorgungsgesellschaft HaseEnergie GmbH

#### Verantwortlich

Andreas Güttler

Jürgen Heyer (Vertretung)



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Auftragsgrundlage

Konzessionsverträge (Strom und Gas) zwischen der Samt-/Gemeinde und der RWE Energie AG

Gestattungsvertrag zwischen der Gemeinde und dem Wasserverband

### Leistungen

- Abschluss von Konzessionsverträgen

- Betrieb der neu gegründeten Versorgungsgesellschaft (HaseEnergie GmbH) gem. Ratsbeschluss im Jahr 2014

### Teilergebnisplan 535.00 - Konzessionsabgabe

|   | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>  |                   |                |                |                |                |                |
| 8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge                              | 1.619,86          | 2.000          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge                                  | 212.743,42        | 196.000        | 203.600        | 203.600        | 203.600        | 203.600        |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                              | <b>214.363,28</b> | <b>198.000</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>                                     |                   |                |                |                |                |                |
| 21. - Ordentliches Ergebnis   | 214.363,28        | 198.000        | 203.600        | 203.600        | 203.600        | 203.600        |
| 25. - Jahresergebnis  | 214.363,28        | 198.000        | 203.600        | 203.600        | 203.600        | 203.600        |
| 29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 214.363,28        | 198.000        | 203.600        | 203.600        | 203.600        | 203.600        |

### Teilfinanzplan 535.00 - Konzessionsabgabe

|   | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|--------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen   | 1.787,59           | 2.000             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen  | 155.612,36         | 196.000           | 203.600        | 203.600        | 203.600        | 203.600        |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>157.399,95</b>  | <b>198.000</b>    | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> |
| 17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | 157.399,95         | 198.000           | 203.600        | 203.600        | 203.600        | 203.600        |
| 27. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen   | 350.000,00         | 2.392.500         | --             | --             | --             | --             |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>350.000,00</b>  | <b>2.392.500</b>  | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      |
| 31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)                           | -350.000,00        | -2.392.500        | --             | --             | --             | --             |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -</b>   | <b>-192.600,05</b> | <b>-2.194.500</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|--------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>fehlbetrag</b>                                      |                    |                   |                |                |                |                |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>                   | <b>-192.600,05</b> | <b>-2.194.500</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen                 | 108.464,38         | --                | --             | --             | --             | --             |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen                 | 8.464,37           | --                | --             | --             | --             | --             |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>100.000,01</b>  | <b>--</b>         | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b> | <b>-92.600,04</b>  | <b>-2.194.500</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> | <b>203.600</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 535.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 611.10 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Fachdienst | Fachdienst II | Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus |
|------------|---------------|---|
| Produkt    | 611.10        | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

#### Beschreibung

In diesem Produkt sind die Haupteinnahme und -ausgabearten der Samtgemeinde abgebildet, welche zur Finanzierung der übrigen Produktbereiche zur Verfügung gestellt werden können. Allgemeine Zuweisungen und Umlagen wie z.B. Schlüsselzuweisungen und die Samtgemeindeumlage.

Diesen Erträgen stehen Aufwendungen für Umlagezahlungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs gegenüber.

#### Verantwortlich

Andreas Güttler

Jürgen Heyer (Vertretung)

#### Auftragsgrundlage

Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Nds. Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO), NFAG

#### Teilergebnisplan 611.10 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>              |                  |                |                |                |                |                |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 26.786.732,00    | 29.488.000     | 30.903.400     | 31.520.000     | 32.151.000     | 32.795.000     |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten | 435.135,00       | 424.700        | 415.300        | 406.200        | 354.600        | 304.600        |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 11. - sonstige ordentliche Erträge   | 60,25                | 202.500           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>27.221.927,25</b> | <b>30.115.200</b> | <b>31.318.700</b> | <b>31.926.200</b> | <b>32.505.600</b> | <b>33.099.600</b> |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 16. - Abschreibungen   | 156.002,00           | 149.300           | 143.200           | 137.500           | 128.400           | 116.100           |
| 18. - Transferaufwendungen   | 3.319.645,00         | 3.707.300         | 4.431.100         | 4.519.500         | 4.609.900         | 4.701.400         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>3.475.647,00</b>  | <b>3.856.600</b>  | <b>4.574.300</b>  | <b>4.657.000</b>  | <b>4.738.300</b>  | <b>4.817.500</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>23.746.280,25</b> | <b>26.258.600</b> | <b>26.744.400</b> | <b>27.269.200</b> | <b>27.767.300</b> | <b>28.282.100</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>23.746.280,25</b> | <b>26.258.600</b> | <b>26.744.400</b> | <b>27.269.200</b> | <b>27.767.300</b> | <b>28.282.100</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>23.746.280,25</b> | <b>26.258.600</b> | <b>26.744.400</b> | <b>27.269.200</b> | <b>27.767.300</b> | <b>28.282.100</b> |

### Teilfinanzplan 611.10 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

|  | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 26.671.258,00        | 29.488.000        | 30.903.400        | 31.520.000        | 32.151.000        | 32.795.000        |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   | 22,82                | --                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>26.671.280,82</b> | <b>29.488.000</b> | <b>30.903.400</b> | <b>31.520.000</b> | <b>32.151.000</b> | <b>32.795.000</b> |
| 14. - Transferauszahlungen   | 3.117.349,00         | 3.707.300         | 4.431.100         | 4.519.500         | 4.609.900         | 4.701.400         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>3.117.349,00</b>  | <b>3.707.300</b>  | <b>4.431.100</b>  | <b>4.519.500</b>  | <b>4.609.900</b>  | <b>4.701.400</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>23.553.931,82</b> | <b>25.780.700</b> | <b>26.472.300</b> | <b>27.000.500</b> | <b>27.541.100</b> | <b>28.093.600</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>23.553.931,82</b> | <b>25.780.700</b> | <b>26.472.300</b> | <b>27.000.500</b> | <b>27.541.100</b> | <b>28.093.600</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>23.553.931,82</b> | <b>25.780.700</b> | <b>26.472.300</b> | <b>27.000.500</b> | <b>27.541.100</b> | <b>28.093.600</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>23.553.931,82</b> | <b>25.780.700</b> | <b>26.472.300</b> | <b>27.000.500</b> | <b>27.541.100</b> | <b>28.093.600</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 611.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 612.10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Fachdienst | Fachdienst II | Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus |
|------------|---------------|---|
| Produkt    | 612.10        | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                |



### Beschreibung

Dieses Produkt trägt mit seinen veranschlagten Beträgen ebenfalls zur insgesamt verfügbaren Verteilmasse des Produkthaushaltes bei. Hier finden sich alle Erträge und Aufwendungen wieder, die nicht speziell einem der übrigen Produktbereiche angehören. Finanzierungs- und Kreditmanagement, Liquiditätssicherung, Schuldendienst, Kreditbeschaffungskosten, Zinsen aus Geldanlagen. Nach der KomHKVO ist ein ordentliches und ein außerordentliches Jahresergebnis zu ermitteln. Je nach Ausfall des Ergebnisses (positiv oder negativ) ist hier auch die bilanzielle Abwicklung darzustellen.

### Verantwortlich

Andreas Güttler

Jürgen Heyer (Vertretung)

### Auftragsgrundlage

Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Nds. Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO)

### Teilergebnisplan 612.10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                 |                   |                   |                   |
| 8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                     | 31.306,25          | 30.000          | 30.000          | 30.000            | 30.000            | 30.000            |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>31.306,25</b>   | <b>30.000</b>   | <b>30.000</b>   | <b>30.000</b>     | <b>30.000</b>     | <b>30.000</b>     |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                 |                   |                   |                   |
| 17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                     | 635.783,86         | 602.500         | 891.500         | 1.292.500         | 1.658.500         | 1.915.500         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>635.783,86</b>  | <b>602.500</b>  | <b>891.500</b>  | <b>1.292.500</b>  | <b>1.658.500</b>  | <b>1.915.500</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-604.477,61</b> | <b>-572.500</b> | <b>-861.500</b> | <b>-1.262.500</b> | <b>-1.628.500</b> | <b>-1.885.500</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-604.477,61</b> | <b>-572.500</b> | <b>-861.500</b> | <b>-1.262.500</b> | <b>-1.628.500</b> | <b>-1.885.500</b> |
| 26. - Erträge aus Interner Leistungsbeziehung                              | 24.468,48          | --              | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung                            | 24.468,48          | --              | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-580.009,13</b> | <b>-572.500</b> | <b>-861.500</b> | <b>-1.262.500</b> | <b>-1.628.500</b> | <b>-1.885.500</b> |

### Teilfinanzplan 612.10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen                                 | 6.256,25         | 30.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000         |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>6.256,25</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  |
| 13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                | 634.688,74       | 602.500        | 891.500        | 1.292.500      | 1.658.500      | 1.915.500      |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023   | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|----------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| lungen   |                      |                  |                  |                   |                   |                   |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>634.688,74</b>    | <b>602.500</b>   | <b>891.500</b>   | <b>1.292.500</b>  | <b>1.658.500</b>  | <b>1.915.500</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-628.432,49</b>   | <b>-572.500</b>  | <b>-861.500</b>  | <b>-1.262.500</b> | <b>-1.628.500</b> | <b>-1.885.500</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-628.432,49</b>   | <b>-572.500</b>  | <b>-861.500</b>  | <b>-1.262.500</b> | <b>-1.628.500</b> | <b>-1.885.500</b> |
| 33. - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit   | 800.000,00           | 8.156.100        | 8.512.600        | 9.313.500         | 7.072.000         | 3.304.000         |
| 34. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit  | 2.304.989,27         | 2.372.100        | 2.388.400        | 2.606.500         | 2.695.500         | 2.835.200         |
| <b>35. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>-1.504.989,27</b> | <b>5.784.000</b> | <b>6.124.200</b> | <b>6.707.000</b>  | <b>4.376.500</b>  | <b>468.800</b>    |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-2.133.421,76</b> | <b>5.211.500</b> | <b>5.262.700</b> | <b>5.444.500</b>  | <b>2.748.000</b>  | <b>-1.416.700</b> |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen   | 15.000.000,00        | --               | --               | --                | --                | --                |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>15.000.000,00</b> | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>17.133.421,76</b> | <b>5.211.500</b> | <b>5.262.700</b> | <b>5.444.500</b>  | <b>2.748.000</b>  | <b>-1.416.700</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 612.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 547.10 - ÖPNV

| Fachdienst | Fachdienst II | Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus |
|------------|---------------|---|
| Produkt    | 547.10        | ÖPNV  |

#### Beschreibung

Mitwirkung beim Nahverkehrsplan des Landkreises Osnabrück unter Berücksichtigung der besonderen Belange der Samtgemeinde Bersenbrück. Weiterentwicklung des ÖPNV Geschäftsführung der Ankum-Bersenbrück Eisenbahn GmbH

#### Verantwortlich

Andreas Güttler

Thomas Oeverhaus (Vertretung)



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Nds. Kommunalabgabengesetz (NKAG), Gebührensatzung

### Leistungen

- Förderung des ÖPNV durch Bezuschussung
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bahnhofsgebäudes in Bersenbrück
- Zuschuss zum Nachtschwärmerbus
- Förderung des ÖPNV durch Bezuschussung
- Neubau von Bushaltestellen und Unterhaltung der Anlagen

### Teilergebnisplan 547.10 - ÖPNV

|   | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>  |                   |                |                |                |                |                |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                           | 28.657,75         | 31.000         | 31.000         | 31.000         | 31.000         | 31.000         |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge                                  | 185,76            | 400            | 400            | 400            | 400            | 400            |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                              | <b>28.843,51</b>  | <b>31.400</b>  | <b>31.400</b>  | <b>31.400</b>  | <b>31.400</b>  | <b>31.400</b>  |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>                                     |                   |                |                |                |                |                |
| 18. - Transferaufwendungen  | 106.680,86        | 105.000        | 105.000        | 105.000        | 105.000        | 105.000        |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>106.680,86</b> | <b>105.000</b> | <b>105.000</b> | <b>105.000</b> | <b>105.000</b> | <b>105.000</b> |
| 21. - Ordentliches Ergebnis   | -77.837,35        | -73.600        | -73.600        | -73.600        | -73.600        | -73.600        |
| 25. - Jahresergebnis  | -77.837,35        | -73.600        | -73.600        | -73.600        | -73.600        | -73.600        |
| 29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -77.837,35        | -73.600        | -73.600        | -73.600        | -73.600        | -73.600        |

### Teilfinanzplan 547.10 - ÖPNV

|   | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 9.313,77          | 31.000         | 31.000         | 31.000         | 31.000         | 31.000         |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen  | 199,64            | 400            | 400            | 400            | 400            | 400            |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>9.513,41</b>   | <b>31.400</b>  | <b>31.400</b>  | <b>31.400</b>  | <b>31.400</b>  | <b>31.400</b>  |
| 14. - Transferauszahlungen  | 106.680,86        | 105.000        | 105.000        | 105.000        | 105.000        | 105.000        |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>106.680,86</b> | <b>105.000</b> | <b>105.000</b> | <b>105.000</b> | <b>105.000</b> | <b>105.000</b> |
| 17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -97.167,45        | -73.600        | -73.600        | -73.600        | -73.600        | -73.600        |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 28. - aktivierbare Zuwendungen   | --               | --             | 57.000         | 0              | 0              | 0              |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>--</b>        | <b>--</b>      | <b>57.000</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b> | <b>--</b>        | <b>--</b>      | <b>-57.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag   | -97.167,45       | -73.600        | -130.600       | -73.600        | -73.600        | -73.600        |
| 36. - Finanzmittelveränderung  | -97.167,45       | -73.600        | -130.600       | -73.600        | -73.600        | -73.600        |
| 39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln  | -97.167,45       | -73.600        | -130.600       | -73.600        | -73.600        | -73.600        |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 547.10 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -57.000 Euro.

### Investitionen 547.10 - ÖPNV

|   | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024    | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre<br>2025, 2026, 2027 |
|---|-------------------------|----------------|-----------------------|--|
| <b>547.10 - ÖPNV</b>                          | <b>-57.000</b>          | <b>-57.000</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                               |
| 01547.SA - Kapitalrücklagenzuführung abe GmbH | -57.000                 | -57.000        | 0                     | 0                                      |

### 571.00 - Wirtschaftsförderung

| Fachdienst | Fachdienst<br>II | Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus |
|------------|------------------|---|
| Produkt    | 571.00           | Wirtschaftsförderung                                |

#### Beschreibung

Die Handlungsfelder für das Produkt Wirtschaftsförderung gliedern sich in folgende Bereiche: Bestandspflege der örtlichen Unternehmen, Standortvermarktung, Immobilienmanagement, Dorfmanagement, Netzwerkbildung, Projektarbeit

#### Verantwortlich

Andreas Güttler

Thomas Oeverhaus (Vertretung)

#### Leistungen

- Durchführung von regelmäßigen Unternehmensbesuchen
- Lotsenfunktion/Schnittstelle als zentraler Ansprechpartner zwischen Wirtschaft und Verwaltung
- Standortmarketing/Imagebildung
- Entwicklung, Umsetzung und Begleitung von Innenstadtfördernden Projekten in Zusammenarbeit mit örtlichen Interessenvertretungen aus der Wirtschaft



## Haushaltsplan Bersenbrück

- Schaffung/Pflege einer Informationsplattform hinsichtlich freier Industrie- und Gewerbeflächen, Immobilien und Ladenlokale
- Durchführung von Unternehmertagen
- Gewährung von Mietzuschüssen für Existenzgründer
- Bezuschussung der Niedersachsenpark GmbH
- Übernahme von Bürgschaften

### Teilergebnisplan 571.00 - Wirtschaftsförderung

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 10.000,00          | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | --                 | 0               | 40.000          | 40.000          | 40.000          | 40.000          |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>10.000,00</b>   | <b>10.000</b>   | <b>50.000</b>   | <b>50.000</b>   | <b>50.000</b>   | <b>50.000</b>   |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 13. - Personalaufwendungen   | 85.148,79          | 98.000          | 103.400         | 105.600         | 107.600         | 109.800         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 8.055,82           | 14.900          | 11.000          | 11.000          | 11.000          | 11.000          |
| 16. - Abschreibungen   | 55.328,06          | 55.300          | 55.100          | 55.100          | 55.100          | 83.300          |
| 18. - Transferaufwendungen   | 137.742,96         | 55.000          | 23.000          | 23.000          | 23.000          | 23.000          |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 1.808,64           | 57.600          | 97.300          | 97.300          | 97.300          | 97.300          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>288.084,27</b>  | <b>280.800</b>  | <b>289.800</b>  | <b>292.000</b>  | <b>294.000</b>  | <b>324.400</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-278.084,27</b> | <b>-270.800</b> | <b>-239.800</b> | <b>-242.000</b> | <b>-244.000</b> | <b>-274.400</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-278.084,27</b> | <b>-270.800</b> | <b>-239.800</b> | <b>-242.000</b> | <b>-244.000</b> | <b>-274.400</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-278.084,27</b> | <b>-270.800</b> | <b>-239.800</b> | <b>-242.000</b> | <b>-244.000</b> | <b>-274.400</b> |

### Teilfinanzplan 571.00 - Wirtschaftsförderung

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00              | 0              | 40.000         | 40.000         | 40.000         | 40.000         |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>40.000</b>  | <b>40.000</b>  | <b>40.000</b>  | <b>40.000</b>  |
| 10. - Personalauszahlungen   | 85.148,79         | 98.000         | 103.400        | 105.600        | 107.600        | 109.800        |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 7.305,82          | 14.900         | 11.000         | 11.000         | 11.000         | 11.000         |
| 14. - Transferauszahlungen   | 156.789,50        | 55.000         | 23.000         | 23.000         | 23.000         | 23.000         |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 128.235,22        | 57.600         | 97.300         | 97.300         | 97.300         | 97.300         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus</b>  | <b>377.479,33</b> | <b>225.500</b> | <b>234.700</b> | <b>236.900</b> | <b>238.900</b> | <b>241.100</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>laufender Verwaltungstätigkeit</b>  |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-377.479,33</b> | <b>-225.500</b> | <b>-194.700</b> | <b>-196.900</b> | <b>-198.900</b> | <b>-201.100</b> |
| 28. - aktivierbare Zuwendungen   | 20.000,00          | 25.000          | 275.000         | 300.000         | 125.000         | 25.000          |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>20.000,00</b>   | <b>25.000</b>   | <b>275.000</b>  | <b>300.000</b>  | <b>125.000</b>  | <b>25.000</b>   |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>-20.000,00</b>  | <b>-25.000</b>  | <b>-275.000</b> | <b>-300.000</b> | <b>-125.000</b> | <b>-25.000</b>  |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-397.479,33</b> | <b>-250.500</b> | <b>-469.700</b> | <b>-496.900</b> | <b>-323.900</b> | <b>-226.100</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-397.479,33</b> | <b>-250.500</b> | <b>-469.700</b> | <b>-496.900</b> | <b>-323.900</b> | <b>-226.100</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-397.479,33</b> | <b>-250.500</b> | <b>-469.700</b> | <b>-496.900</b> | <b>-323.900</b> | <b>-226.100</b> |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 571.00 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -275.000 Euro.

### Investitionen 571.00 - Wirtschaftsförderung

|   | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024     | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre<br>2025, 2026, 2027 |
|---|-------------------------|-----------------|-----------------------|--|
| <b>571.00 - Wirtschaftsförderung</b>                    | <b>-770.000</b>         | <b>-275.000</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                               |
| 0Z571.1001 - Investitionszuschüsse Wirtschaftsförderung | -120.000                | --              | 0                     | 0                                      |
| 0Z571.1901 - Inv.-Zuschuss Autobahnanchluss NDS-Park    | -650.000                | -275.000        | 0                     | 0                                      |

### 575.00 - Tourismus

| Fachdienst | Fachdienst II | Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus |
|------------|---------------|---|
| Produkt    | 575.00        | Tourismus   |

#### Beschreibung

Fremdenverkehrsaufgaben und Touristikinformation

Touristische Weiterentwicklung der Samtgemeinde Bersenbrück

Erarbeitung nachfrageorientierter Angebote



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Verantwortlich

Andreas Güttler

Thomas Oeverhaus (Vertretung)

### Leistungen

- Entwicklung von touristischen Programmen
- Weiterentwicklung des Tourenangebotes und von Freizeitangeboten
- Verbandsarbeit in touristischen Arbeitsgemeinschaften für die Region
- Erstellung von Informationsmaterial und Werbemitteln
- Messestände
- Zusammenarbeit mit TOL GmbH, Hasetal GmbH und Arge Artland
- Entwicklung und Pflege des Internetauftritts

### Teilergebnisplan 575.00 - Tourismus

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 114.000,00         | --              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 8.731,00           | 13.800          | 13.000          | 12.000          | 12.000          | 12.000          |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 319,69             | 2.000           | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | --                 | 1.100           | 1.100           | 1.100           | 1.100           | 1.100           |
| 8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                     | 1.130,95           | 300             | 26.300          | 26.300          | 26.300          | 26.300          |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge   | 31.188,77          | 31.000          | 31.200          | 31.200          | 31.200          | 31.200          |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>155.370,41</b>  | <b>48.200</b>   | <b>86.600</b>   | <b>85.600</b>   | <b>85.600</b>   | <b>85.600</b>   |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 13. - Personalaufwendungen   | 83.270,63          | 76.800          | 94.300          | 96.300          | 98.400          | 100.500         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 24.174,80          | 34.800          | 42.800          | 42.800          | 42.800          | 42.800          |
| 16. - Abschreibungen   | 22.808,25          | 39.200          | 26.900          | 26.900          | 26.900          | 26.900          |
| 18. - Transferaufwendungen   | 172.557,10         | 61.000          | 62.600          | 62.600          | 62.600          | 62.600          |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 14.585,11          | 16.800          | 16.500          | 16.500          | 16.500          | 16.500          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>317.395,89</b>  | <b>228.600</b>  | <b>243.100</b>  | <b>245.100</b>  | <b>247.200</b>  | <b>249.300</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-162.025,48</b> | <b>-180.400</b> | <b>-156.500</b> | <b>-159.500</b> | <b>-161.600</b> | <b>-163.700</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-162.025,48</b> | <b>-180.400</b> | <b>-156.500</b> | <b>-159.500</b> | <b>-161.600</b> | <b>-163.700</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-162.025,48</b> | <b>-180.400</b> | <b>-156.500</b> | <b>-159.500</b> | <b>-161.600</b> | <b>-163.700</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilfinanzplan 575.00 - Tourismus

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 114.000,00         | --              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 350,82             | 2.000           | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00               | 1.100           | 1.100           | 1.100           | 1.100           | 1.100           |
| 7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen  | 936,12             | 300             | 26.300          | 26.300          | 26.300          | 26.300          |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   | 31.806,19          | 31.000          | 31.200          | 31.200          | 31.200          | 31.200          |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>147.093,13</b>  | <b>34.400</b>   | <b>73.600</b>   | <b>73.600</b>   | <b>73.600</b>   | <b>73.600</b>   |
| 10. - Personalauszahlungen   | 83.270,63          | 76.800          | 94.300          | 96.300          | 98.400          | 100.500         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 23.515,01          | 34.800          | 42.800          | 42.800          | 42.800          | 42.800          |
| 14. - Transferauszahlungen   | 172.557,10         | 61.000          | 62.600          | 62.600          | 62.600          | 62.600          |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 9.594,27           | 16.800          | 16.500          | 16.500          | 16.500          | 16.500          |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>288.937,01</b>  | <b>189.400</b>  | <b>216.200</b>  | <b>218.200</b>  | <b>220.300</b>  | <b>222.400</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-141.843,88</b> | <b>-155.000</b> | <b>-142.600</b> | <b>-144.600</b> | <b>-146.700</b> | <b>-148.800</b> |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit  | 400.000,00         | --              | --              | --              | --              | --              |
| <b>23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>400.000,00</b>  | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 0,00               | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 28. - aktivierbare Zuwendungen   | 400.000,00         | --              | --              | --              | --              | --              |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>400.000,00</b>  | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-141.843,88</b> | <b>-157.000</b> | <b>-144.600</b> | <b>-146.600</b> | <b>-148.700</b> | <b>-150.800</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-141.843,88</b> | <b>-157.000</b> | <b>-144.600</b> | <b>-146.600</b> | <b>-148.700</b> | <b>-150.800</b> |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen   | 17.950,54          | --              | --              | --              | --              | --              |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen   | 360.723,05         | --              | --              | --              | --              | --              |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>-342.772,51</b> | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an</b>   | <b>-484.616,39</b> | <b>-157.000</b> | <b>-144.600</b> | <b>-146.600</b> | <b>-148.700</b> | <b>-150.800</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Zahlungsmitteln</b> |                  |                |                |                |                |                |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 575.00 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -2.000 Euro.

### Investitionen 575.00 - Tourismus

|   | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024   | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre<br>2025, 2026, 2027 |
|---|-------------------------|---------------|-----------------------|--|
| <b>575.00 - Tourismus</b>                                     | <b>-10.000</b>          | <b>-2.000</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                               |
| 01575.SA - Neuan-<br>schaffungen Tourismus                    | -10.000                 | -2.000        | 0                     | 0                                      |
| 0Z575.2101 - Inv.-<br>Zuschuss Alfsee<br>GmbH, Sanitärgebäude | 0                       | --            | 0                     | 0                                      |

## TEILHAUSHALT 3

### Fachdienst III - Bauen und Planen

#### Haushaltsvermerk

Die Produkte des Teilhaushalts 3 bilden eine eigene Bewirtschaftungseinheit (Budget) im Sinne des § 4 Abs. 3 S. 1 KomHKVO.

Hierfür werden die im Finanzprogramm je Produkt eingerichteten Einzelbudgets für den Teilhaushalt 3 in der Budgetebene 0BE-FD III zusammengefasst. Ausgenommen sind hiervon die gesamten Personalaufwendungen, die ein eigenes Budget (0BE-SN40) bilden.

Budgetverantwortlich für das Budget 0BE-FD III ist der Fachdienst III.

#### Hinweise

Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (§ 19 Abs. 1 KomHKVO). Ebenso die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt einschließlich der Haushaltsreste (§ 19 Abs. 3 KomHKVO).

Weiterhin erhöhen tatsächlich eingezahlte Mehrerträge grundsätzlich die Aufwandsermächtigungen innerhalb eines Budgets, soweit sie keiner speziellen Zweckbindung unterliegen (§ 18 Abs. 1 KomHKVO). Ebenso



erhöhen nicht zweckgebundene Einzahlungen die Auszahlungsansätze innerhalb eines Budgets (§ 18 Abs. 2 KomHKVO).

Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit können für unerhebliche Auszahlungen (maximal 0,05 % der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit je Einzelfall) für Investitionstätigkeit innerhalb des Budgets gemäß § 19 Abs. 4 KomHKVO verwendet werden.

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind grundsätzlich zeitlich übertragbar. Die übertragenen Ermächtigungen bleiben bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar (§ 20 Abs. 2 KomHKVO).

Da die Abschreibungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nicht in den direkten Einflussbereich der Budgetverantwortlichen fallen, werden die entsprechenden Sachkonten nicht zum jeweiligen Budget gerechnet und bilden in der Gesamtheit ein eigenes Budget (0BE-AB/SP).

### 111.71 - Gebäudemanagement

|                   |                       |                                 |
|-------------------|-----------------------|---------------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst III</b> | <b>Bauen, Planen und Umwelt</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>111.71</b>         | <b>Gebäudemanagement</b>        |

#### Beschreibung

Das Gebäudemanagement umfasst die Verwaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung aller samtgemeindeeigenen Gebäude. Die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten für Gebäude und Grundstücke, die einzelnen Produkten zugeordnet werden können, sind jeweils bei diesen Produkten veranschlagt (Rathaus, Feuerwehren, Schulen, Kindergärten, Bäder, Bauhöfe).

#### Verantwortlich

Reinhold Heidemann

#### Leistungen

- Verwaltung und Bewirtschaftung der samtgemeindeeigenen Gebäude (Feuerwehr, Schulen etc.)
- Kostenermittlung und Durchführung erforderlicher Bauunterhaltungsmaßnahmen
- Vertragliche Gestaltung von Miet-/Pachtverhältnissen sowie Abrechnung der Nebenkosten
- Mitwirkung an Neubaumaßnahmen
- An- und Vermietung von Gebäuden



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilergebnisplan 111.71 - Gebäudemanagement

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 90.571,70          | 93.000          | 89.500          | 89.500          | 89.500          | 89.500          |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 63.991,99          | 65.000          | 61.500          | 61.500          | 61.500          | 61.500          |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge   | 820,00             | --              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>155.383,69</b>  | <b>158.000</b>  | <b>151.000</b>  | <b>151.000</b>  | <b>151.000</b>  | <b>151.000</b>  |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 13. - Personalaufwendungen   | 194.896,88         | 179.900         | 216.200         | 220.800         | 225.200         | 229.700         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 176.034,47         | 226.100         | 245.200         | 245.200         | 245.200         | 245.200         |
| 16. - Abschreibungen   | 12.307,81          | 12.600          | 11.800          | 11.700          | 11.700          | 11.700          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>383.239,16</b>  | <b>418.600</b>  | <b>473.200</b>  | <b>477.700</b>  | <b>482.100</b>  | <b>486.600</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-227.855,47</b> | <b>-260.600</b> | <b>-322.200</b> | <b>-326.700</b> | <b>-331.100</b> | <b>-335.600</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-227.855,47</b> | <b>-260.600</b> | <b>-322.200</b> | <b>-326.700</b> | <b>-331.100</b> | <b>-335.600</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-227.855,47</b> | <b>-260.600</b> | <b>-322.200</b> | <b>-326.700</b> | <b>-331.100</b> | <b>-335.600</b> |

### Teilfinanzplan 111.71 - Gebäudemanagement

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 81.497,45          | 93.000          | 89.500          | 89.500          | 89.500          | 89.500          |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 55.595,46          | 65.000          | 61.500          | 61.500          | 61.500          | 61.500          |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>137.092,91</b>  | <b>158.000</b>  | <b>151.000</b>  | <b>151.000</b>  | <b>151.000</b>  | <b>151.000</b>  |
| 10. - Personalauszahlungen   | 194.896,88         | 179.900         | 216.200         | 220.800         | 225.200         | 229.700         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 203.188,54         | 226.100         | 245.200         | 245.200         | 245.200         | 245.200         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>398.085,42</b>  | <b>406.000</b>  | <b>461.400</b>  | <b>466.000</b>  | <b>470.400</b>  | <b>474.900</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-260.992,51</b> | <b>-248.000</b> | <b>-310.400</b> | <b>-315.000</b> | <b>-319.400</b> | <b>-323.900</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-260.992,51</b> | <b>-248.000</b> | <b>-310.400</b> | <b>-315.000</b> | <b>-319.400</b> | <b>-323.900</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-260.992,51</b> | <b>-248.000</b> | <b>-310.400</b> | <b>-315.000</b> | <b>-319.400</b> | <b>-323.900</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an</b>   | <b>-260.992,51</b> | <b>-248.000</b> | <b>-310.400</b> | <b>-315.000</b> | <b>-319.400</b> | <b>-323.900</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|                        | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Zahlungsmitteln</b> |                  |                |                |                |                |                |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 111.71 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 511.10 - Gemeindeentwicklung

|                   |                           |                                 |
|-------------------|---------------------------|---------------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst<br/>III</b> | <b>Bauen, Planen und Umwelt</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>511.10</b>             | <b>Gemeindeentwicklung</b>      |

#### Beschreibung

Räumliche Planung für das Samtgemeindegebiet (Samtgemeindeentwicklung)

Einbringung kommunaler Interessen bei Planungen Dritter

Vorbereitung der künftigen Bodennutzungen

#### Verantwortlich

Reinhold Heidemann

#### Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Nds. Bauordnung (NBauO)

#### Leistungen

- Mitwirkung an der Raumordnung und Regionalplanung
- Aufstellung von Flächennutzungsplänen und damit verbunden das Vorhalten von Kompensationsflächen und deren Unterhaltung
- Aufstellung von Landschafts- und Grünordnungsplänen sowie landschaftspflegerischen Begleitplänen
- Lärmschutzgutachten
- Verkehrsgutachten
- Begleitung bzw. Mitwirkung bei Planfeststellungsverfahren und Flurbereinigungsverfahren
- Bearbeitung von Bauvoranfragen
- Abgabe von Stellungnahmen bei Bauvorhaben innerhalb der Mitgliedsgemeinden
- Beratung der Mitgliedsgemeinden bei der Aufstellung von Bebauungsplänen



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilergebnisplan 511.10 - Gemeindeentwicklung

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Ansatz<br>2027   |
|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 100.730,00         | 92.000          | 142.000          | 142.000          | 107.000          | 107.000          |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 4.089,10           | 5.000           | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 11.138,00          | 50.000          | 100.000          | 100.000          | 80.000           | 80.000           |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>115.957,10</b>  | <b>147.000</b>  | <b>247.000</b>   | <b>247.000</b>   | <b>192.000</b>   | <b>192.000</b>   |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 13. - Personalaufwendungen   | 469.738,53         | 668.000         | 696.100          | 710.400          | 724.600          | 739.000          |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 5.204,49           | 17.900          | 20.100           | 20.100           | 20.100           | 20.100           |
| 18. - Transferaufwendungen   | 22.960,76          | 15.000          | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 219.138,52         | 234.700         | 342.500          | 342.800          | 272.900          | 273.100          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>717.042,30</b>  | <b>935.600</b>  | <b>1.078.700</b> | <b>1.093.300</b> | <b>1.037.600</b> | <b>1.052.200</b> |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-601.085,20</b> | <b>-788.600</b> | <b>-831.700</b>  | <b>-846.300</b>  | <b>-845.600</b>  | <b>-860.200</b>  |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-601.085,20</b> | <b>-788.600</b> | <b>-831.700</b>  | <b>-846.300</b>  | <b>-845.600</b>  | <b>-860.200</b>  |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-601.085,20</b> | <b>-788.600</b> | <b>-831.700</b>  | <b>-846.300</b>  | <b>-845.600</b>  | <b>-860.200</b>  |

### Teilfinanzplan 511.10 - Gemeindeentwicklung

|   | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Ansatz<br>2027   |
|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 97.508,98          | 92.000          | 142.000          | 142.000          | 107.000          | 107.000          |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte   | 4.149,10           | 5.000           | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 24.639,46          | 50.000          | 100.000          | 100.000          | 80.000           | 80.000           |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>126.297,54</b>  | <b>147.000</b>  | <b>247.000</b>   | <b>247.000</b>   | <b>192.000</b>   | <b>192.000</b>   |
| 10. - Personalauszahlungen  | 469.738,53         | 668.000         | 696.100          | 710.400          | 724.600          | 739.000          |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände                          | 5.204,49           | 17.900          | 20.100           | 20.100           | 20.100           | 20.100           |
| 14. - Transferauszahlungen  | 22.960,76          | 15.000          | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen   | 205.771,06         | 234.700         | 342.500          | 342.800          | 272.900          | 273.100          |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>703.674,84</b>  | <b>935.600</b>  | <b>1.078.700</b> | <b>1.093.300</b> | <b>1.037.600</b> | <b>1.052.200</b> |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Ver-</b> | <b>-577.377,30</b> | <b>-788.600</b> | <b>-831.700</b>  | <b>-846.300</b>  | <b>-845.600</b>  | <b>-860.200</b>  |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>waltungstätigkeit)</b>                          |                  |                |                |                |                |                |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -<br>fehlbetrag     | -577.377,30      | -788.600       | -831.700       | -846.300       | -845.600       | -860.200       |
| 36. - Finanzmittelveränderung                      | -577.377,30      | -788.600       | -831.700       | -846.300       | -845.600       | -860.200       |
| 39a. - Änderung des Bestands an<br>Zahlungsmitteln | -577.377,30      | -788.600       | -831.700       | -846.300       | -845.600       | -860.200       |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 511.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 522.10 - Wohnbauförderung

| Fachdienst | Fachdienst<br>III | Bauen, Planen und Umwelt |
|------------|-------------------|--------------------------|
| Produkt    | 522.10            | Wohnbauförderung         |

#### Beschreibung

Förderung von Bau- und Modernisierungsmaßnahmen (Wohnraum)

#### Verantwortlich

Reinhold Heidemann

#### Auftragsgrundlage

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Wohnraumförderungsgesetz

#### Leistungen

- Zahlung an den Landkreis Osnabrück für die Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Wohnraumförderungsgesetz

#### Teilergebnisplan 522.10 - Wohnbauförderung

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>                        |                  |                |                |                |                |                |
| 7. - Kostenerstattungen und Kosten-<br>umlagen    | 24.371,00        | 24.000         | 24.000         | 24.000         | 24.000         | 24.000         |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>            | <b>24.371,00</b> | <b>24.000</b>  | <b>24.000</b>  | <b>24.000</b>  | <b>24.000</b>  | <b>24.000</b>  |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>                   |                  |                |                |                |                |                |
| 18. - Transferaufwendungen                        | --               | 600            | 600            | 600            | 600            | 600            |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwen-<br>dungen      | 400,00           | 12.000         | 12.000         | 12.000         | 12.000         | 12.000         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwen-<br/>dungen</b> | <b>400,00</b>    | <b>12.600</b>  | <b>12.600</b>  | <b>12.600</b>  | <b>12.600</b>  | <b>12.600</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>                | <b>23.971,00</b> | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>                       | <b>23.971,00</b> | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichti-</b>         | <b>23.971,00</b> | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>gung interner Leistungsbeziehungen</b> |                  |                |                |                |                |                |

### Teilfinanzplan 522.10 - Wohnbauförderung

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 24.371,00        | 24.000         | 24.000         | 24.000         | 24.000         | 24.000         |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>24.371,00</b> | <b>24.000</b>  | <b>24.000</b>  | <b>24.000</b>  | <b>24.000</b>  | <b>24.000</b>  |
| 14. - Transferauszahlungen   | 0,00             | 600            | 600            | 600            | 600            | 600            |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 1.200,00         | 12.000         | 12.000         | 12.000         | 12.000         | 12.000         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>1.200,00</b>  | <b>12.600</b>  | <b>12.600</b>  | <b>12.600</b>  | <b>12.600</b>  | <b>12.600</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>23.171,00</b> | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  | <b>11.400</b>  |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag   | 23.171,00        | 11.400         | 11.400         | 11.400         | 11.400         | 11.400         |
| 36. - Finanzmittelveränderung  | 23.171,00        | 11.400         | 11.400         | 11.400         | 11.400         | 11.400         |
| 39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln  | 23.171,00        | 11.400         | 11.400         | 11.400         | 11.400         | 11.400         |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 522.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 523.10 - Denkmalschutz und -pflege

|                   |                       |                                  |
|-------------------|-----------------------|----------------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst III</b> | <b>Bauen, Planen und Umwelt</b>  |
| <b>Produkt</b>    | <b>523.10</b>         | <b>Denkmalschutz und -pflege</b> |

#### Beschreibung

Unter diesem Produkt wird lediglich der jährliche Zuschuss des Landes nach § 4 NFVG gebucht (Anteilsbetrag für die kommunalisierte Aufgabe nach Absatz 3 Ziffer 2 a).

#### Verantwortlich

Reinhold Heidemann

#### Auftragsgrundlage

§ 4 Absatz 3 Ziffer 2 a NFVG

#### Leistungen

Der Zuschuss wird einwohnerabhängig durch das Land für die aufgrund der Auflösung der Mittelbehörden kommunalisierte Aufgaben auf dem Gebiet des Denkmalschutz- und Denkmalpflegerechts



## Haushaltsplan Bersenbrück

gezahlt. Da die Aufgabenerfüllung im Rahmen der allgemeinen Verwaltung miterfüllt wird, ist hier kein spezieller Aufwand geplant.

### Teilergebnisplan 523.10 - Denkmalschutz und -pflege

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>  |                  |                |                |                |                |                |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                           | 1.892,00         | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                              | <b>1.892,00</b>  | <b>1.800</b>   | <b>1.800</b>   | <b>1.800</b>   | <b>1.800</b>   | <b>1.800</b>   |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>                                     |                  |                |                |                |                |                |
| 21. - Ordentliches Ergebnis   | 1.892,00         | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          |
| 25. - Jahresergebnis  | 1.892,00         | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          |
| 29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 1.892,00         | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          |

### Teilfinanzplan 523.10 - Denkmalschutz und -pflege

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 1.892,00         | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>1.892,00</b>  | <b>1.800</b>   | <b>1.800</b>   | <b>1.800</b>   | <b>1.800</b>   | <b>1.800</b>   |
| 17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | 1.892,00         | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag  | 1.892,00         | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          |
| 36. - Finanzmittelveränderung   | 1.892,00         | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          |
| 39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln   | 1.892,00         | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          | 1.800          |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 523.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 541.10 - Gemeindestraßen

| Fachdienst | Fachdienst<br>III | Bauen, Planen und Umwelt |
|------------|-------------------|--------------------------|
| Produkt    | 541.10            | Gemeindestraßen          |

#### Beschreibung

Die Samtgemeinde und die Gemeinden haben ihr eigenes Straßennetz, ihre Wege, Plätze und Brücken unter Berücksichtigung der Verkehrssicherungspflicht zu unterhalten und auszubauen. Dazu gehören verkehrstechnische Anlagen wie Signalanlagen und Beschilderung.



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

Bei Ausbau- und Erschließungsanlagen kann sie zur Mitfinanzierung dieser Maßnahmen Beiträge von den Anliegern erheben.

Samtgemeinde: Neubau, Erneuerung und Unterhaltung von Samtgemeindeverbindungswegen

### Verantwortlich

Reinhold Heidemann

### Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Nds. Bauordnung (NBauO), Nds. Kommunalabgabengesetz (NKAG)

### Leistungen

- Beitragsfreie Unterhaltung und/oder beitragspflichtige Erneuerung/Verbesserung von Samtgemeindeverbindungswegen einschließlich der Wegeseitenräume
- Ausschöpfung möglicher öffentlicher Zuwendungen, z.B. Ausbau im Zuge von Flurbereinigungsverfahren oder Inanspruchnahme anderer Fördermittel wie z.B. das "Programm "ZILE"-Nachfolgeprogramm von PROLAND"
- bei verbleibendem Aufwand Veranlagung zu Straßenausbaubeiträgen für Samtgemeindeverbindungswege

### Teilergebnisplan 541.10 - Gemeindestraßen

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 107.206,00         | 107.300         | 107.300         | 107.300         | 107.300         | 107.300         |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 9.235,22           | 6.000           | 6.000           | 6.000           | 6.000           | 6.000           |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | --                 | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>116.441,22</b>  | <b>113.400</b>  | <b>113.400</b>  | <b>113.400</b>  | <b>113.400</b>  | <b>113.400</b>  |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 13. - Personalaufwendungen   | 29.652,62          | 30.400          | 31.200          | 31.700          | 32.400          | 33.000          |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 73.893,08          | 102.500         | 108.600         | 109.700         | 109.700         | 109.700         |
| 16. - Abschreibungen   | 188.151,04         | 188.000         | 188.000         | 190.600         | 197.600         | 225.600         |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | -2.367,64          | 0               | --              | --              | 0               | 0               |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>289.329,10</b>  | <b>320.900</b>  | <b>327.800</b>  | <b>332.000</b>  | <b>339.700</b>  | <b>368.300</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-172.887,88</b> | <b>-207.500</b> | <b>-214.400</b> | <b>-218.600</b> | <b>-226.300</b> | <b>-254.900</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-172.887,88</b> | <b>-207.500</b> | <b>-214.400</b> | <b>-218.600</b> | <b>-226.300</b> | <b>-254.900</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-172.887,88</b> | <b>-207.500</b> | <b>-214.400</b> | <b>-218.600</b> | <b>-226.300</b> | <b>-254.900</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilfinanzplan 541.10 - Gemeindestraßen

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 8.163,94          | 6.000           | 6.000           | 6.000           | 6.000           | 6.000           |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00              | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>8.163,94</b>   | <b>6.100</b>    | <b>6.100</b>    | <b>6.100</b>    | <b>6.100</b>    | <b>6.100</b>    |
| 10. - Personalauszahlungen   | 29.652,62         | 30.400          | 31.200          | 31.700          | 32.400          | 33.000          |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 75.115,95         | 102.500         | 108.600         | 109.700         | 109.700         | 109.700         |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | -2.367,64         | 0               | --              | --              | 0               | 0               |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>102.400,93</b> | <b>132.900</b>  | <b>139.800</b>  | <b>141.400</b>  | <b>142.100</b>  | <b>142.700</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-94.236,99</b> | <b>-126.800</b> | <b>-133.700</b> | <b>-135.300</b> | <b>-136.000</b> | <b>-136.600</b> |
| 24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00              | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 25. - Baumaßnahmen   | 0,00              | 15.000          | 115.000         | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>       | <b>30.000</b>   | <b>130.000</b>  | <b>30.000</b>   | <b>30.000</b>   | <b>30.000</b>   |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>-30.000</b>  | <b>-130.000</b> | <b>-30.000</b>  | <b>-30.000</b>  | <b>-30.000</b>  |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-94.236,99</b> | <b>-156.800</b> | <b>-263.700</b> | <b>-165.300</b> | <b>-166.000</b> | <b>-166.600</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-94.236,99</b> | <b>-156.800</b> | <b>-263.700</b> | <b>-165.300</b> | <b>-166.000</b> | <b>-166.600</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-94.236,99</b> | <b>-156.800</b> | <b>-263.700</b> | <b>-165.300</b> | <b>-166.000</b> | <b>-166.600</b> |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 541.10 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -130.000 Euro.

### Investitionen 541.10 - Gemeindestraßen

|   | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024     | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre 2025, 2026, 2027 |
|---|-------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------|
| <b>541.10 - Gemeindestraßen</b>                           | <b>-250.000</b>         | <b>-130.000</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                            |
| 01541.1001 - Straßenausbauentwürfe, kleinere Baumaßnahmen | -75.000                 | -15.000         | 0                     | 0                                   |
| 01541.1002 - Erneuerung von Brücken                       | -75.000                 | -15.000         | 0                     | 0                                   |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|   | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024 | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre<br>2025, 2026, 2027 |
|---|-------------------------|-------------|-----------------------|--|
| 01541.2101 - Ausbau<br>Kreisverkehrsplatz<br>Westerfeldstraße | -100.000                | -100.000    | 0                     | 0                                      |

### 545.10 - Straßenreinigung

|                   |                           |                                 |
|-------------------|---------------------------|---------------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst<br/>III</b> | <b>Bauen, Planen und Umwelt</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>545.10</b>             | <b>Straßenreinigung</b>         |

#### Beschreibung

Durchführung und Sicherstellung der Reinigung der Verkehrsflächen von samtgemeindeeigenen Grundstücken und aller zu reinigenden Straßen durch Hand- und Maschinenreinigung inkl. Winterdienst Vergabe der Straßenreinigung

#### Verantwortlich

Reinhold Heidemann

#### Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Nds. Kommunalabgabengesetz (NKAG), Gebührensatzung

#### Leistungen

- Reinigung von Straßen, Wegen und Plätzen
- Wirtschaftlicher Winterdienst
- Kostendeckende Gebührenerhebung

Die maschinelle Straßenreinigung erfolgt bisher nur in den Mitgliedsgemeinden: Ankum, Bersenbrück und Rieste

#### Teilergebnisplan 545.10 - Straßenreinigung

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>                           |                   |                |                |                |                |                |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte                  | 125.027,68        | 145.000        | 148.000        | 148.000        | 148.000        | 148.000        |
| 7. - Kostenerstattungen und Kosten-<br>umlagen       | --                | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>               | <b>125.027,68</b> | <b>147.000</b> | <b>150.000</b> | <b>150.000</b> | <b>150.000</b> | <b>150.000</b> |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>                      |                   |                |                |                |                |                |
| 13. - Personalaufwendungen                           | 12.780,70         | 13.500         | 15.300         | 15.800         | 16.100         | 16.400         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen | 137.388,26        | 147.500        | 150.500        | 150.500        | 150.500        | 150.500        |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwen-                   | --                | 2.200          | 2.200          | 2.200          | 2.200          | 2.200          |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| dungen   |                   |                |                |                |                |                |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>150.168,96</b> | <b>163.200</b> | <b>168.000</b> | <b>168.500</b> | <b>168.800</b> | <b>169.100</b> |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-25.141,28</b> | <b>-16.200</b> | <b>-18.000</b> | <b>-18.500</b> | <b>-18.800</b> | <b>-19.100</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-25.141,28</b> | <b>-16.200</b> | <b>-18.000</b> | <b>-18.500</b> | <b>-18.800</b> | <b>-19.100</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-25.141,28</b> | <b>-16.200</b> | <b>-18.000</b> | <b>-18.500</b> | <b>-18.800</b> | <b>-19.100</b> |

### Teilfinanzplan 545.10 - Straßenreinigung

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 125.027,68        | 145.000        | 148.000        | 148.000        | 148.000        | 148.000        |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00              | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>125.027,68</b> | <b>147.000</b> | <b>150.000</b> | <b>150.000</b> | <b>150.000</b> | <b>150.000</b> |
| 10. - Personalauszahlungen   | 12.780,70         | 13.500         | 15.300         | 15.800         | 16.100         | 16.400         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 145.953,26        | 147.500        | 150.500        | 150.500        | 150.500        | 150.500        |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 0,00              | 2.200          | 2.200          | 2.200          | 2.200          | 2.200          |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>158.733,96</b> | <b>163.200</b> | <b>168.000</b> | <b>168.500</b> | <b>168.800</b> | <b>169.100</b> |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-33.706,28</b> | <b>-16.200</b> | <b>-18.000</b> | <b>-18.500</b> | <b>-18.800</b> | <b>-19.100</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-33.706,28</b> | <b>-16.200</b> | <b>-18.000</b> | <b>-18.500</b> | <b>-18.800</b> | <b>-19.100</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-33.706,28</b> | <b>-16.200</b> | <b>-18.000</b> | <b>-18.500</b> | <b>-18.800</b> | <b>-19.100</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-33.706,28</b> | <b>-16.200</b> | <b>-18.000</b> | <b>-18.500</b> | <b>-18.800</b> | <b>-19.100</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 545.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 552.10 - Gewässerunterhaltung

|                   |                   |                                 |
|-------------------|-------------------|---------------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst</b> | <b>Bauen, Planen und Umwelt</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>III</b>        | <b>Gewässerunterhaltung</b>     |
|                   | <b>552.10</b>     |                                 |

#### Beschreibung

Unterhaltung, Pflege und Neuanlage von offenen Gräben zur Sicherstellung der Entwässerung



## Verantwortlich

Reinhold Heidemann

## Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Nds. Bauordnung (NBauO)

## Leistungen

- Unterhaltung und Pflege von vorhandenen Gräben und Gewässern III. Ordnung

- Neuanlage von Gräben und Gewässern III. Ordnung

## Teilergebnisplan 552.10 - Gewässerunterhaltung

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                  |                |                |                |                |                |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                  |                |                |                |                |                |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 240,74           | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| 18. - Transferaufwendungen   | 1.272,24         | 1.400          | 1.700          | 1.700          | 1.700          | 1.700          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>1.512,98</b>  | <b>3.400</b>   | <b>3.700</b>   | <b>3.700</b>   | <b>3.700</b>   | <b>3.700</b>   |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-1.512,98</b> | <b>-3.400</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-1.512,98</b> | <b>-3.400</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-1.512,98</b> | <b>-3.400</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  |

## Teilfinanzplan 552.10 - Gewässerunterhaltung

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 154,88           | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| 14. - Transferauszahlungen   | 1.272,24         | 1.400          | 1.700          | 1.700          | 1.700          | 1.700          |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>1.427,12</b>  | <b>3.400</b>   | <b>3.700</b>   | <b>3.700</b>   | <b>3.700</b>   | <b>3.700</b>   |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-1.427,12</b> | <b>-3.400</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-1.427,12</b> | <b>-3.400</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-1.427,12</b> | <b>-3.400</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-1.427,12</b> | <b>-3.400</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>  |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 552.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 555.00 - Flurbereinigung

|                   |                       |                                 |
|-------------------|-----------------------|---------------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst III</b> | <b>Bauen, Planen und Umwelt</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>555.00</b>         | <b>Flurbereinigung</b>          |

#### Beschreibung

Vertretung der kommunalen Interessen bei der Durchführung von Flurbereinigungsverfahren

#### Verantwortlich

Reinhold Heidemann für den FD III und Andreas Güttler für den FD II

#### Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Nds. Bauordnung (NBauO), Flurbereinigungsgesetz

#### Leistungen

- Leitung des Flurbereinigungsverfahrens hinsichtlich der Neuanlegung von Straßen
- Begleitung der Flurbereinigung hinsichtlich des Grundstücksverkehrs

#### Teilergebnisplan 555.00 - Flurbereinigung

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                  |                |                |                |                |                |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | --               | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>--</b>        | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                  |                |                |                |                |                |
| 16. - Abschreibungen   | --               | --             | 8.800          | 8.800          | 8.800          | 8.800          |
| 18. - Transferaufwendungen   | 2.520,07         | 2.100          | 2.300          | 2.000          | 1.900          | 1.600          |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | --               | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>2.520,07</b>  | <b>2.200</b>   | <b>11.200</b>  | <b>10.900</b>  | <b>10.800</b>  | <b>10.500</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-2.520,07</b> | <b>-2.100</b>  | <b>-11.100</b> | <b>-10.800</b> | <b>-10.700</b> | <b>-10.400</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-2.520,07</b> | <b>-2.100</b>  | <b>-11.100</b> | <b>-10.800</b> | <b>-10.700</b> | <b>-10.400</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-2.520,07</b> | <b>-2.100</b>  | <b>-11.100</b> | <b>-10.800</b> | <b>-10.700</b> | <b>-10.400</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilfinanzplan 555.00 - Flurbereinigung

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00              | 100             | 100            | 100            | 100            | 100            |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>       | <b>100</b>      | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     |
| 14. - Transferauszahlungen   | 33.519,12         | 2.100           | 2.300          | 2.000          | 1.900          | 1.600          |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 0,00              | 100             | 100            | 100            | 100            | 100            |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>33.519,12</b>  | <b>2.200</b>    | <b>2.400</b>   | <b>2.100</b>   | <b>2.000</b>   | <b>1.700</b>   |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-33.519,12</b> | <b>-2.100</b>   | <b>-2.300</b>  | <b>-2.000</b>  | <b>-1.900</b>  | <b>-1.600</b>  |
| 25. - Baumaßnahmen   | 0,00              | 220.000         | --             | --             | --             | --             |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>       | <b>220.000</b>  | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>-220.000</b> | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag   | -33.519,12        | -222.100        | -2.300         | -2.000         | -1.900         | -1.600         |
| 36. - Finanzmittelveränderung  | -33.519,12        | -222.100        | -2.300         | -2.000         | -1.900         | -1.600         |
| 39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln  | -33.519,12        | -222.100        | -2.300         | -2.000         | -1.900         | -1.600         |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 555.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 561.10 - Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte und Einrichtungen

| Fachdienst | Fachdienst III | Bauen, Planen und Umwelt                                   |
|------------|----------------|--|
| Produkt    | 561.10         | Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte und Einrichtungen |

#### Beschreibung

Betrieb eines Natur- und Bildungszentrums am Alfsee

#### Verantwortlich

Reinhold Heidemann

#### Zielgruppen

Bevölkerung, Touristen, Schulklassen



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Leistungen

- Betrieb des Naturschutz- und Bildungszentrums am Alfsee (NuBA)
- Darstellung von Umwelt- und Naturschutzprojekten
- Ausstellungen zum Thema Umwelt- und Naturschutz
- Seminare, Schulungen, Führungen

### Teilergebnisplan 561.10 - Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte und Einrichtungen

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                 |                |                |                |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | --                 | 10.000          | 10.000          | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 21.149,00          | 21.200          | 21.200          | 21.200         | 21.200         | 21.200         |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | --                 | 5.000           | 60.000          | 100.000        | 100.000        | 100.000        |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 600,00             | 800             | 2.800           | 2.800          | 2.800          | 2.800          |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>21.749,00</b>   | <b>37.000</b>   | <b>94.000</b>   | <b>134.000</b> | <b>134.000</b> | <b>134.000</b> |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                 |                |                |                |
| 13. - Personalaufwendungen   | 6.153,33           | 6.400           | 24.100          | 25.000         | 25.500         | 25.800         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 13.416,16          | 52.500          | 70.500          | 65.500         | 65.500         | 65.500         |
| 16. - Abschreibungen   | 29.911,42          | 30.300          | 31.900          | 29.900         | 29.900         | 29.900         |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 73.831,73          | 80.200          | 85.200          | 85.300         | 85.300         | 85.400         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>123.312,64</b>  | <b>169.400</b>  | <b>211.700</b>  | <b>205.700</b> | <b>206.200</b> | <b>206.600</b> |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-101.563,64</b> | <b>-132.400</b> | <b>-117.700</b> | <b>-71.700</b> | <b>-72.200</b> | <b>-72.600</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-101.563,64</b> | <b>-132.400</b> | <b>-117.700</b> | <b>-71.700</b> | <b>-72.200</b> | <b>-72.600</b> |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen                       | 8.552,32           | --              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung                            | -8.552,32          | --              | 0               | 0              | 0              | 0              |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-110.115,96</b> | <b>-132.400</b> | <b>-117.700</b> | <b>-71.700</b> | <b>-72.200</b> | <b>-72.600</b> |

### Teilfinanzplan 561.10 - Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte und Einrichtungen

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen      | 0,00             | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte          | 0,00             | 5.000          | 60.000         | 100.000        | 100.000        | 100.000        |
| 5. - privatrechtliche Entgelte               | 600,00           | 800            | 2.800          | 2.800          | 2.800          | 2.800          |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 257.845,54       | --             | 0              | 0              | 0              | 0              |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>258.445,54</b>  | <b>15.800</b>   | <b>72.800</b>   | <b>112.800</b> | <b>112.800</b> | <b>112.800</b> |
| 10. - Personalauszahlungen   | 6.153,33           | 6.400           | 24.100          | 25.000         | 25.500         | 25.800         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 24.059,70          | 52.500          | 70.500          | 65.500         | 65.500         | 65.500         |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 114.292,04         | 80.200          | 85.200          | 85.300         | 85.300         | 85.400         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>144.505,07</b>  | <b>139.100</b>  | <b>179.800</b>  | <b>175.800</b> | <b>176.300</b> | <b>176.700</b> |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>113.940,47</b>  | <b>-123.300</b> | <b>-107.000</b> | <b>-63.000</b> | <b>-63.500</b> | <b>-63.900</b> |
| 25. - Baumaßnahmen   | 233.750,54         | 275.000         | --              | --             | --             | --             |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 6.106,15           | 100.000         | --              | --             | --             | --             |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>239.856,69</b>  | <b>375.000</b>  | <b>--</b>       | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>-239.856,69</b> | <b>-375.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-125.916,22</b> | <b>-498.300</b> | <b>-107.000</b> | <b>-63.000</b> | <b>-63.500</b> | <b>-63.900</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-125.916,22</b> | <b>-498.300</b> | <b>-107.000</b> | <b>-63.000</b> | <b>-63.500</b> | <b>-63.900</b> |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen   | 2.060,09           | --              | --              | --             | --             | --             |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen   | 2.060,09           | --              | --              | --             | --             | --             |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-125.916,22</b> | <b>-498.300</b> | <b>-107.000</b> | <b>-63.000</b> | <b>-63.500</b> | <b>-63.900</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 561.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 561.11 - Ökologie, Natur und Umwelt

| Fachdienst | Fachdienst III | Bauen, Planen und Umwelt   |
|------------|----------------|----------------------------|
| Produkt    | 561.11         | Ökologie, Natur und Umwelt |

#### Verantwortlich

Reinhold Heidemann

#### Teilergebnisplan 561.11 - Ökologie, Natur und Umwelt



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027  |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                   |                |                |                |                |                 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 17.491,04         | 17.300         | 17.600         | 17.900         | 18.200         | 18.400          |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>17.491,04</b>  | <b>17.300</b>  | <b>17.600</b>  | <b>17.900</b>  | <b>18.200</b>  | <b>18.400</b>   |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                |                |                |                |                 |
| 13. - Personalaufwendungen   | 43.528,88         | 46.800         | 51.500         | 52.700         | 53.700         | 54.800          |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 6.305,82          | 5.000          | 6.000          | 6.000          | 6.000          | 6.000           |
| 18. - Transferaufwendungen   | --                | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000          |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 27.665,00         | 38.300         | 38.300         | 38.300         | 38.300         | 38.300          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>77.499,70</b>  | <b>110.100</b> | <b>115.800</b> | <b>117.000</b> | <b>118.000</b> | <b>119.100</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-60.008,66</b> | <b>-92.800</b> | <b>-98.200</b> | <b>-99.100</b> | <b>-99.800</b> | <b>-100.700</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-60.008,66</b> | <b>-92.800</b> | <b>-98.200</b> | <b>-99.100</b> | <b>-99.800</b> | <b>-100.700</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-60.008,66</b> | <b>-92.800</b> | <b>-98.200</b> | <b>-99.100</b> | <b>-99.800</b> | <b>-100.700</b> |

### Teilfinanzplan 561.11 - Ökologie, Natur und Umwelt

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027  |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 17.491,04         | 17.300         | 17.600         | 17.900         | 18.200         | 18.400          |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>17.491,04</b>  | <b>17.300</b>  | <b>17.600</b>  | <b>17.900</b>  | <b>18.200</b>  | <b>18.400</b>   |
| 10. - Personalauszahlungen   | 43.528,88         | 46.800         | 51.500         | 52.700         | 53.700         | 54.800          |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 5.225,90          | 5.000          | 6.000          | 6.000          | 6.000          | 6.000           |
| 14. - Transferauszahlungen   | 0,00              | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000          |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 25.165,00         | 38.300         | 38.300         | 38.300         | 38.300         | 38.300          |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>73.919,78</b>  | <b>110.100</b> | <b>115.800</b> | <b>117.000</b> | <b>118.000</b> | <b>119.100</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-56.428,74</b> | <b>-92.800</b> | <b>-98.200</b> | <b>-99.100</b> | <b>-99.800</b> | <b>-100.700</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-56.428,74</b> | <b>-92.800</b> | <b>-98.200</b> | <b>-99.100</b> | <b>-99.800</b> | <b>-100.700</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-56.428,74</b> | <b>-92.800</b> | <b>-98.200</b> | <b>-99.100</b> | <b>-99.800</b> | <b>-100.700</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-56.428,74</b> | <b>-92.800</b> | <b>-98.200</b> | <b>-99.100</b> | <b>-99.800</b> | <b>-100.700</b> |



Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 561.11 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 573.20 - Baubetriebshof

|                   |                       |                                 |
|-------------------|-----------------------|---------------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst III</b> | <b>Bauen, Planen und Umwelt</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>573.20</b>         | <b>Baubetriebshof</b>           |

#### Beschreibung

Unterhaltung und Betrieb von kommunalen Baubetriebshöfen zur Erfüllung gemeindlicher Aufgaben

#### Verantwortlich

Reinhold Heidemann

#### Leistungen

- Grünunterhaltung in den Bereichen Straßenbegleitgrün, Naherholung
- Durchführung der Baumschau
- Straßenunterhaltung (Straßen, Plätze, Geh- u. Radwege, Radwanderwege, landwirtschaftliche Wege)
- Unterhaltung und Sicherheitskontrolle der gemeindlichen Kinderspiel- und Bolzplätze
- Leerung der Abfallbehälter (für den Straßenreinigungsbereich)
- Winterdienst (Vorbereitung und Durchführung)
- Hilfsdienste für Produkte anderer Bereiche (Serviceleistungen mit interner Leistungsverrechnung)
- Hilfsdienste für andere Institutionen, z.B. für Schützenvereine, Förder-/Werbegemeinschaft, Kirchen, Kindergärten

#### Teilergebnisplan 573.20 - Baubetriebshof

|   | Ergebnis 2022    | Ansatz 2023   | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | Ansatz 2026   | Ansatz 2027   |
|---|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>                |                  |               |               |               |               |               |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten   | 712,00           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 6. - privatrechtliche Entgelte            | 21.293,09        | 3.400         | 3.400         | 3.400         | 3.400         | 3.400         |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 14.453,35        | 15.300        | 15.400        | 15.400        | 15.500        | 15.500        |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>    | <b>36.458,44</b> | <b>18.700</b> | <b>18.800</b> | <b>18.800</b> | <b>18.900</b> | <b>18.900</b> |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>           |                  |               |               |               |               |               |
| 13. - Personalaufwendungen                | 1.417.892,78     | 1.525.300     | 1.664.500     | 1.698.300     | 1.732.300     | 1.766.800     |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und          | 318.197,89       | 322.200       | 318.600       | 318.600       | 319.100       | 319.100       |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Dienstleistungen   |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 16. - Abschreibungen   | 149.531,65          | 186.800           | 226.400           | 223.700           | 223.700           | 221.700           |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 14.405,94           | 13.400            | 13.400            | 13.400            | 13.400            | 13.400            |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>1.900.028,26</b> | <b>2.047.700</b>  | <b>2.222.900</b>  | <b>2.254.000</b>  | <b>2.288.500</b>  | <b>2.321.000</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>1.863.569,82</b> | <b>-2.029.000</b> | <b>-2.204.100</b> | <b>-2.235.200</b> | <b>-2.269.600</b> | <b>-2.302.100</b> |
| 22. - Außerordentliche Erträge   | 8.099,00            | 0                 | --                | --                | 0                 | 0                 |
| <b>24. - Außerordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>8.099,00</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>1.855.470,82</b> | <b>-2.029.000</b> | <b>-2.204.100</b> | <b>-2.235.200</b> | <b>-2.269.600</b> | <b>-2.302.100</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>1.855.470,82</b> | <b>-2.029.000</b> | <b>-2.204.100</b> | <b>-2.235.200</b> | <b>-2.269.600</b> | <b>-2.302.100</b> |

### Teilfinanzplan 573.20 - Baubetriebshof

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 20.154,34           | 3.400             | 3.400             | 3.400             | 3.400             | 3.400             |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 11.457,30           | 15.300            | 15.400            | 15.400            | 15.500            | 15.500            |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   | 3.472,04            | --                | --                | --                | --                | --                |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>35.083,68</b>    | <b>18.700</b>     | <b>18.800</b>     | <b>18.800</b>     | <b>18.900</b>     | <b>18.900</b>     |
| 10. - Personalauszahlungen   | 1.417.892,78        | 1.525.300         | 1.664.500         | 1.698.300         | 1.732.300         | 1.766.800         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 319.961,44          | 322.200           | 318.600           | 318.600           | 319.100           | 319.100           |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 15.207,47           | 13.400            | 13.400            | 13.400            | 13.400            | 13.400            |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>1.753.061,69</b> | <b>1.860.900</b>  | <b>1.996.500</b>  | <b>2.030.300</b>  | <b>2.064.800</b>  | <b>2.099.300</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>1.717.978,01</b> | <b>-1.842.200</b> | <b>-1.977.700</b> | <b>-2.011.500</b> | <b>-2.045.900</b> | <b>-2.080.400</b> |
| 20. - Veräußerung von Sachvermögen   | 18.500,00           | 0                 | --                | --                | 0                 | 0                 |
| <b>23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>18.500,00</b>    | <b>0</b>          | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                | 166.000           | --                | --                | --                | --                |
| 25. - Baumaßnahmen   | 94.433,13           | 0                 | --                | --                | --                | --                |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sach-   | 40.214,50           | 195.000           | 150.000           | 110.000           | 100.000           | 100.000           |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| vermögen   |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>134.647,63</b>   | <b>361.000</b>    | <b>150.000</b>    | <b>110.000</b>    | <b>100.000</b>    | <b>100.000</b>    |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b> | <b>-116.147,63</b>  | <b>-361.000</b>   | <b>-150.000</b>   | <b>-110.000</b>   | <b>-100.000</b>   | <b>-100.000</b>   |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>1.834.125,64</b> | <b>-2.203.200</b> | <b>-2.127.700</b> | <b>-2.121.500</b> | <b>-2.145.900</b> | <b>-2.180.400</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>1.834.125,64</b> | <b>-2.203.200</b> | <b>-2.127.700</b> | <b>-2.121.500</b> | <b>-2.145.900</b> | <b>-2.180.400</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>1.834.125,64</b> | <b>-2.203.200</b> | <b>-2.127.700</b> | <b>-2.121.500</b> | <b>-2.145.900</b> | <b>-2.180.400</b> |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 573.20 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -150.000 Euro.

### Investitionen 573.20 - Baubetriebshof

|   | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024     | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre<br>2025, 2026, 2027 |
|---|-------------------------|-----------------|-----------------------|--|
| <b>573.20 - Baubetriebshof</b>            | <b>-937.148</b>         | <b>-150.000</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                               |
| 01573.2001 - Ersatzneubau Bauhof          | -280.433                | --              | 0                     | 0                                      |
| 01573.SA - Neuschaffungen Baubetriebshöfe | -656.715                | -150.000        | 0                     | 0                                      |

## TEILHAUSHALT 4

### Fachdienst IV - Ordnung, Bürgerservice und Soziales

#### Haushaltsvermerk

Die Produkte des Teilhaushalts 4 bilden eine eigene Bewirtschaftungseinheit (Budget) im Sinne des § 4 Abs. 3 S. 1 KomHKVO.

Hierfür werden die im Finanzprogramm je Produkt eingerichteten Einzelbudgets für den Teilhaushalt 4 in der Budgetebene OBE-FD IV zusammengefasst. Ausgenommen sind hiervon die gesamten Personalaufwendungen, die ein eigenes Budget (OBE-SN40) bilden.

Budgetverantwortlich für das Budget OBE-FD IV ist der Fachdienst IV.



## Hinweise

Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (§ 19 Abs. 1 KomHKVO). Ebenso die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt einschließlich der Haushaltsreste (§ 19 Abs. 3 KomHKVO).

Weiterhin erhöhen tatsächlich eingezahlte Mehrerträge grundsätzlich die Aufwandsermächtigungen innerhalb eines Budgets, soweit sie keiner speziellen Zweckbindung unterliegen (§ 18 Abs. 1 KomHKVO). Ebenso erhöhen nicht zweckgebundene Einzahlungen die Auszahlungsansätze innerhalb eines Budgets (§ 18 Abs. 2 KomHKVO).

Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit können für unerhebliche Auszahlungen (maximal 0,05 % der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit je Einzelfall) für Investitionstätigkeit innerhalb des Budgets gemäß § 19 Abs. 4 KomHKVO verwendet werden.

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind grundsätzlich zeitlich übertragbar. Die übertragenen Ermächtigungen bleiben bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar (§ 20 Abs. 2 KomHKVO).

Da die Abschreibungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nicht in den direkten Einflussbereich der Budgetverantwortlichen fallen, werden die entsprechenden Sachkonten nicht zum jeweiligen Budget gerechnet und bilden in der Gesamtheit ein eigenes Budget (0BE-AB/SP).

### **121.10 - Statistik und Wahlen**

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst IV</b> | <b>Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>121.10</b>        | <b>Statistik und Wahlen</b>                        |

#### **Beschreibung**

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen, Volksentscheiden etc.

Abgabe von inhaltlich richtigen und aussagekräftigen Statistiken nach den bundes- und landesrechtlichen Vorgaben

#### **Verantwortlich**

Andreas Schulte



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Auftragsgrundlage

Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Wahlgesetze und -ordnungen

### Leistungen

Organisation und Durchführung der Wahlen (z. B. Kommunal-, Landtags-, Bundestags-, Europawahl):

- Zulassung von Wahlvorschlägen
- Bereitstellung von Wahllokalen, Zusammenstellung der Wahlvorstände, Wahlhelfer
- Bereitstellung der Wahlunterlagen

Statistische Meldungen:

- Rückmeldung von statistischen Datenerhebungen

### Teilergebnisplan 121.10 - Statistik und Wahlen

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                   |                |                |                |                |                |
| 7. - Kostenerstattungen und Kosten-<br>umlagen   | 24.300,00         | 30.000         | 42.000         | 35.000         | 35.000         | 35.000         |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>   | <b>24.300,00</b>  | <b>30.000</b>  | <b>42.000</b>  | <b>35.000</b>  | <b>35.000</b>  | <b>35.000</b>  |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                |                |                |                |                |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                   | 4.574,69          | 6.800          | 6.800          | 6.800          | 6.800          | 6.800          |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwen-<br>dungen   | 31.392,63         | 37.400         | 43.000         | 43.000         | 43.000         | 43.000         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwen-<br/>dungen</b>                                      | <b>35.967,32</b>  | <b>44.200</b>  | <b>49.800</b>  | <b>49.800</b>  | <b>49.800</b>  | <b>49.800</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-11.667,32</b> | <b>-14.200</b> | <b>-7.800</b>  | <b>-14.800</b> | <b>-14.800</b> | <b>-14.800</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-11.667,32</b> | <b>-14.200</b> | <b>-7.800</b>  | <b>-14.800</b> | <b>-14.800</b> | <b>-14.800</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichti-<br/>gung interner Leistungsbeziehun-<br/>gen</b> | <b>-11.667,32</b> | <b>-14.200</b> | <b>-7.800</b>  | <b>-14.800</b> | <b>-14.800</b> | <b>-14.800</b> |

### Teilfinanzplan 121.10 - Statistik und Wahlen

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6. - Kostenerstattungen und Kosten-<br>umlagen  | 32.011,58        | 30.000         | 42.000         | 35.000         | 35.000         | 35.000         |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus<br/>laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>32.011,58</b> | <b>30.000</b>  | <b>42.000</b>  | <b>35.000</b>  | <b>35.000</b>  | <b>35.000</b>  |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen und für den Erwerb<br>geringwertiger Vermögensgegen-<br>stände | 4.574,69         | 6.800          | 6.800          | 6.800          | 6.800          | 6.800          |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen   | 31.424,75        | 37.400         | 43.000         | 43.000         | 43.000         | 43.000         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>35.999,44</b> | <b>44.200</b>  | <b>49.800</b>  | <b>49.800</b>  | <b>49.800</b>  | <b>49.800</b>  |
| 17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -3.987,86        | -14.200        | -7.800         | -14.800        | -14.800        | -14.800        |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag  | -3.987,86        | -14.200        | -7.800         | -14.800        | -14.800        | -14.800        |
| 36. - Finanzmittelveränderung   | -3.987,86        | -14.200        | -7.800         | -14.800        | -14.800        | -14.800        |
| 39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln   | -3.987,86        | -14.200        | -7.800         | -14.800        | -14.800        | -14.800        |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 121.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 122.11 - Ordnungsaufgaben

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst IV</b> | <b>Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>122.11</b>        | <b>Ordnungsaufgaben</b>                            |

#### Beschreibung

Gewährleistung von Sicherheit und Ordnung im Bereich der Samtgemeinde

#### Verantwortlich

Andreas Schulte

#### Auftragsgrundlage

Nds. Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung, Gaststättengesetz, Nds. Gewerbeordnung

#### Leistungen

Maßnahmen zur Gefahrenabwehr, Einleitung von Ordnungswidrigkeitsverfahren:

- Straßenverkehrsordnung, Beschilderung im Straßenverkehr, Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Gewerbean-, -ab-, -ummeldungen, Auskünfte Gewerbezentralregister
- Waffenbesitzkarten, Jagdscheine, Fischereischeine
- Gaststättenkonzessionen
- Obdachlosenunterbringung
- Schiedsmannswesen



## Haushaltsplan Bersenbrück

- Schädlingsbekämpfung

### Teilergebnisplan 122.11 - Ordnungsaufgaben

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 120.432,62         | 83.000          | 100.500         | 100.500         | 100.600         | 100.600         |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 10.712,07          | 10.400          | 12.000          | 12.500          | 13.000          | 13.500          |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge   | 4.765,59           | 5.200           | 6.200           | 6.200           | 6.200           | 6.200           |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>135.910,28</b>  | <b>98.600</b>   | <b>118.700</b>  | <b>119.200</b>  | <b>119.800</b>  | <b>120.300</b>  |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 13. - Personalaufwendungen   | 425.780,92         | 432.600         | 462.800         | 472.900         | 482.300         | 491.700         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 103.254,83         | 125.500         | 113.700         | 113.700         | 113.700         | 113.700         |
| 16. - Abschreibungen   | 11.431,89          | 4.600           | 5.300           | 4.300           | 3.800           | 3.800           |
| 18. - Transferaufwendungen   | 4.590,00           | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 14.748,92          | 17.800          | 18.000          | 18.000          | 18.000          | 18.000          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>559.806,56</b>  | <b>590.500</b>  | <b>609.800</b>  | <b>618.900</b>  | <b>627.800</b>  | <b>637.200</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-423.896,28</b> | <b>-491.900</b> | <b>-491.100</b> | <b>-499.700</b> | <b>-508.000</b> | <b>-516.900</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-423.896,28</b> | <b>-491.900</b> | <b>-491.100</b> | <b>-499.700</b> | <b>-508.000</b> | <b>-516.900</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-423.896,28</b> | <b>-491.900</b> | <b>-491.100</b> | <b>-499.700</b> | <b>-508.000</b> | <b>-516.900</b> |

### Teilfinanzplan 122.11 - Ordnungsaufgaben

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 119.569,52        | 83.000         | 100.500        | 100.500        | 100.600        | 100.600        |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 10.712,07         | 10.400         | 12.000         | 12.500         | 13.000         | 13.500         |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   | 3.992,61          | 5.200          | 6.200          | 6.200          | 6.200          | 6.200          |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>134.274,20</b> | <b>98.600</b>  | <b>118.700</b> | <b>119.200</b> | <b>119.800</b> | <b>120.300</b> |
| 10. - Personalauszahlungen   | 425.780,92        | 432.600        | 462.800        | 472.900        | 482.300        | 491.700        |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 103.031,61        | 125.500        | 113.700        | 113.700        | 113.700        | 113.700        |
| 14. - Transferauszahlungen   | 4.590,00          | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 14.163,47         | 17.800         | 18.000         | 18.000         | 18.000         | 18.000         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus</b>  | <b>547.566,00</b> | <b>585.900</b> | <b>604.500</b> | <b>614.600</b> | <b>624.000</b> | <b>633.400</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>laufender Verwaltungstätigkeit</b>   |                  |                |                |                |                |                |
| 17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -413.291,80      | -487.300       | -485.800       | -495.400       | -504.200       | -513.100       |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag  | -413.291,80      | -487.300       | -485.800       | -495.400       | -504.200       | -513.100       |
| 36. - Finanzmittelveränderung   | -413.291,80      | -487.300       | -485.800       | -495.400       | -504.200       | -513.100       |
| 39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln   | -413.291,80      | -487.300       | -485.800       | -495.400       | -504.200       | -513.100       |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 122.11 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 122.12 - Bürgerservice

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst IV</b> | <b>Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>122.12</b>        | <b>Bürgerservice</b>                               |

#### Beschreibung

Anlauf- und Auskunftsstelle für die BürgerInnen hinsichtlich Melde- und Ausweisangelegenheiten

#### Verantwortlich

Andreas Schulte

#### Auftragsgrundlage

Meldegesetz, Pass- und Personalausweisgesetz

#### Leistungen

Diese Dienstleistungen wurden in der Samtgemeinde Bersenbrück im Bürgerservice zusammengefasst:

- Wohnsitzanmeldungen, -ummeldungen, -abmeldungen, Meldebescheinigungen, Melderegisterauskunft
- Personalausweise, Kinderausweise, Reisepässe
- Beantragung von Führerscheinen
- Beantragung von Führungszeugnissen, Fundbüro, Beglaubigungen
- Antragsausgabe Rundfunkbeitragsbefreiung u.ä.
- Briefwahl
- Aufenthaltstitel
- Steuer-ID-Auskünfte



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilergebnisplan 122.12 - Bürgerservice

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 20.336,25          | 14.000          | 14.300          | 14.600          | 14.900          | 14.900          |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 206.253,06         | 170.100         | 220.100         | 220.100         | 220.100         | 220.100         |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 437,11             | 200             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 13.142,70          | 2.300           | 2.400           | 2.500           | 2.600           | 2.300           |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge   | --                 | --              | 100             | 100             | 100             | 100             |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>240.169,12</b>  | <b>186.600</b>  | <b>237.200</b>  | <b>237.600</b>  | <b>238.000</b>  | <b>237.700</b>  |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 13. - Personalaufwendungen   | 454.194,61         | 485.400         | 580.600         | 592.700         | 604.500         | 616.600         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 192.980,27         | 147.300         | 189.800         | 189.800         | 189.900         | 189.900         |
| 16. - Abschreibungen   | 9.466,66           | 14.200          | 14.200          | 14.200          | 4.700           | 3.000           |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 10.749,52          | 11.800          | 11.900          | 11.900          | 11.900          | 11.900          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>667.391,06</b>  | <b>658.700</b>  | <b>796.500</b>  | <b>808.600</b>  | <b>811.000</b>  | <b>821.400</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-427.221,94</b> | <b>-472.100</b> | <b>-559.300</b> | <b>-571.000</b> | <b>-573.000</b> | <b>-583.700</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-427.221,94</b> | <b>-472.100</b> | <b>-559.300</b> | <b>-571.000</b> | <b>-573.000</b> | <b>-583.700</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-427.221,94</b> | <b>-472.100</b> | <b>-559.300</b> | <b>-571.000</b> | <b>-573.000</b> | <b>-583.700</b> |

### Teilfinanzplan 122.12 - Bürgerservice

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 11.216,47         | 14.000         | 14.300         | 14.600         | 14.900         | 14.900         |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 207.534,46        | 170.100        | 220.100        | 220.100        | 220.100        | 220.100        |
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 437,15            | 200            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 6.441,30          | 2.300          | 2.400          | 2.500          | 2.600          | 2.300          |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   | --                | --             | 100            | 100            | 100            | 100            |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>225.629,38</b> | <b>186.600</b> | <b>237.200</b> | <b>237.600</b> | <b>238.000</b> | <b>237.700</b> |
| 10. - Personalauszahlungen   | 454.194,61        | 485.400        | 580.600        | 592.700        | 604.500        | 616.600        |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 192.244,15        | 147.300        | 189.800        | 189.800        | 189.900        | 189.900        |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 10.794,22         | 11.800         | 11.900         | 11.900         | 11.900         | 11.900         |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>657.232,98</b>  | <b>644.500</b>  | <b>782.300</b>  | <b>794.400</b>  | <b>806.300</b>  | <b>818.400</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-431.603,60</b> | <b>-457.900</b> | <b>-545.100</b> | <b>-556.800</b> | <b>-568.300</b> | <b>-580.700</b> |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 56.800,66          | --              | --              | --              | --              | --              |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>56.800,66</b>   | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>-56.800,66</b>  | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-488.404,26</b> | <b>-457.900</b> | <b>-545.100</b> | <b>-556.800</b> | <b>-568.300</b> | <b>-580.700</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-488.404,26</b> | <b>-457.900</b> | <b>-545.100</b> | <b>-556.800</b> | <b>-568.300</b> | <b>-580.700</b> |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen   | 25,00              | --              | --              | --              | --              | --              |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen   | 50,00              | --              | --              | --              | --              | --              |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>-25,00</b>      | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-488.429,26</b> | <b>-457.900</b> | <b>-545.100</b> | <b>-556.800</b> | <b>-568.300</b> | <b>-580.700</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 122.12 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 122.13 - Personenstandswesen

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst IV</b> | <b>Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>122.13</b>        | <b>Personenstandswesen</b>                         |

#### Beschreibung

Abwicklung der gesamten personenstandsrechtlichen Aufgaben

#### Verantwortlich

Andreas Schulte

#### Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz

#### Leistungen

- Fortführung der Personenstandsregister und Familienbücher einschl. Berichtigungen
- Erteilung von Urkunden und beglaubigten Abschriften aus den Personenstandsbüchern



## Haushaltsplan Bersenbrück

- Beurkundung von Geburten, Eheschließungen und Sterbefällen
- Auskünfte aus Personenstandsbüchern
- Entgegennahme von Anträgen auf Eheschließung und Prüfung der Ehefähigkeit
- Beratung über Möglichkeiten der Namensführung, Durchführung von Eheschließungen
- Entgegennahme von Vaterschaftsanerkennungen sowie Kirchenaustrittserklärungen
- Bearbeitung von Anträgen auf Namensänderung
- Entgegennahme von Namenserteilungen und Einwilligungen
- Beurkundung von Erklärungen, Zustimmungen zu Namensführungen aufgrund familienrechtlicher Vorschriften

### Teilergebnisplan 122.13 - Personenstandswesen

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 72.673,15         | 50.000          | 40.000          | 40.000          | 40.000          | 40.000          |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 1.880,00          | --              | 2.500           | 2.500           | 2.500           | 2.500           |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 795,00            | 800             | 800             | 800             | 800             | 800             |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>75.348,15</b>  | <b>50.800</b>   | <b>43.300</b>   | <b>43.300</b>   | <b>43.300</b>   | <b>43.300</b>   |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| 13. - Personalaufwendungen   | 143.700,76        | 133.200         | 142.100         | 145.100         | 148.000         | 151.000         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 17.017,52         | 17.600          | 23.600          | 23.600          | 23.600          | 23.600          |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 5.896,26          | 6.500           | 6.500           | 6.500           | 6.500           | 6.500           |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>166.614,54</b> | <b>157.300</b>  | <b>172.200</b>  | <b>175.200</b>  | <b>178.100</b>  | <b>181.100</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-91.266,39</b> | <b>-106.500</b> | <b>-128.900</b> | <b>-131.900</b> | <b>-134.800</b> | <b>-137.800</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-91.266,39</b> | <b>-106.500</b> | <b>-128.900</b> | <b>-131.900</b> | <b>-134.800</b> | <b>-137.800</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-91.266,39</b> | <b>-106.500</b> | <b>-128.900</b> | <b>-131.900</b> | <b>-134.800</b> | <b>-137.800</b> |

### Teilfinanzplan 122.13 - Personenstandswesen

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte                                   | 72.829,49        | 50.000         | 40.000         | 40.000         | 40.000         | 40.000         |
| 5. - privatrechtliche Entgelte  | 1.889,68         | --             | 2.500          | 2.500          | 2.500          | 2.500          |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                             | 795,00           | 800            | 800            | 800            | 800            | 800            |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>75.514,17</b> | <b>50.800</b>  | <b>43.300</b>  | <b>43.300</b>  | <b>43.300</b>  | <b>43.300</b>  |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 10. - Personalauszahlungen   | 143.700,76        | 133.200         | 142.100         | 145.100         | 148.000         | 151.000         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 17.017,52         | 17.600          | 23.600          | 23.600          | 23.600          | 23.600          |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 5.668,23          | 6.500           | 6.500           | 6.500           | 6.500           | 6.500           |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>166.386,51</b> | <b>157.300</b>  | <b>172.200</b>  | <b>175.200</b>  | <b>178.100</b>  | <b>181.100</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-90.872,34</b> | <b>-106.500</b> | <b>-128.900</b> | <b>-131.900</b> | <b>-134.800</b> | <b>-137.800</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-90.872,34</b> | <b>-106.500</b> | <b>-128.900</b> | <b>-131.900</b> | <b>-134.800</b> | <b>-137.800</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-90.872,34</b> | <b>-106.500</b> | <b>-128.900</b> | <b>-131.900</b> | <b>-134.800</b> | <b>-137.800</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-90.872,34</b> | <b>-106.500</b> | <b>-128.900</b> | <b>-131.900</b> | <b>-134.800</b> | <b>-137.800</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 122.13 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 126.10 - Brandschutz

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst IV</b> | <b>Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>126.10</b>        | <b>Brandschutz</b>                                 |

#### Beschreibung

Die Samtgemeinde Bersenbrück hat insgesamt sieben Freiwillige Feuerwehren (Alfhausen, Ankum, Bersenbrück, Talge, Gehrde, Kettenkamp und Rieste).

Im Rahmen des Produkts werden die Rahmenbedingungen (Ausbildung bis Ausstattung) für die Wehren geschaffen.

#### Verantwortlich

Andreas Schulte

#### Auftragsgrundlage

Nds. Brandschutzgesetz, Verordnung über die kommunalen Feuerwehren

#### Leistungen

- Bekämpfung von Schadenfeuern, technische Hilfeleistung, vorbeugender Brandschutz
- Unterstützung der Wehrführung, Wahrnehmung der Verwaltungsaufgaben für die Freiw. Feuerwehr
- Beschaffung und Unterhaltung von Fahrzeugen und feuerwehrtechnischer Ausrüstung für die Freiwilligen Feuerwehren



## Haushaltsplan Bersenbrück

- Abrechnung kostenpflichtiger Feuerwehreinsätze
- Satzungsangelegenheiten
- Abrechnung der Aufwandsentschädigungen für die ehrenamtlich Tätigen

Die Unterhaltung und die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen liegt im Verantwortungsbereich des Gebäudemanagements (Fachdienst III) und wird in Absprache mit dem Fachdienst IV ausgeführt.

Verantw. Person FD IV: Andreas Schulte

Verantw. Person FD III: Reinhold Heidemann

### Teilergebnisplan 126.10 - Brandschutz

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023   | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Ansatz<br>2027    |
|--|--------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                  |                   |                  |                  |                   |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 1.519,60           | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 63.123,45          | 59.400           | 58.100            | 58.000           | 57.900           | 57.100            |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 22.853,40          | 25.000           | 27.000            | 27.000           | 27.000           | 27.000            |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 23.388,01          | 20.600           | 15.300            | 15.300           | 15.600           | 15.600            |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 4.531,17           | 3.200            | 2.700             | 2.700            | 2.800            | 2.800             |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>115.415,63</b>  | <b>108.200</b>   | <b>103.100</b>    | <b>103.000</b>   | <b>103.300</b>   | <b>102.500</b>    |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                  |                   |                  |                  |                   |
| 13. - Personalaufwendungen   | 102.649,82         | 148.800          | 162.100           | 166.700          | 170.200          | 173.300           |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 432.761,49         | 475.800          | 651.800           | 466.900          | 467.000          | 467.200           |
| 16. - Abschreibungen   | 283.442,53         | 330.900          | 330.800           | 317.800          | 318.800          | 449.700           |
| 18. - Transferaufwendungen   | 14.980,00          | 7.900            | 10.000            | 10.000           | 10.000           | 10.000            |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 96.208,64          | 103.300          | 101.900           | 101.800          | 101.900          | 101.900           |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>930.042,48</b>  | <b>1.066.700</b> | <b>1.256.600</b>  | <b>1.063.200</b> | <b>1.067.900</b> | <b>1.202.100</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-814.626,85</b> | <b>-958.500</b>  | <b>-1.153.500</b> | <b>-960.200</b>  | <b>-964.600</b>  | <b>-1.099.600</b> |
| 22. - Außerordentliche Erträge   | 16.798,00          | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| <b>24. - Außerordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>16.798,00</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-797.828,85</b> | <b>-958.500</b>  | <b>-1.153.500</b> | <b>-960.200</b>  | <b>-964.600</b>  | <b>-1.099.600</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-797.828,85</b> | <b>-958.500</b>  | <b>-1.153.500</b> | <b>-960.200</b>  | <b>-964.600</b>  | <b>-1.099.600</b> |

### Teilfinanzplan 126.10 - Brandschutz



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 1.519,60            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 10.278,22           | 25.000            | 27.000            | 27.000            | 27.000            | 27.000            |
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 23.383,54           | 20.600            | 15.300            | 15.300            | 15.600            | 15.600            |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 4.558,14            | 3.200             | 2.700             | 2.700             | 2.800             | 2.800             |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>39.739,50</b>    | <b>48.800</b>     | <b>45.000</b>     | <b>45.000</b>     | <b>45.400</b>     | <b>45.400</b>     |
| 10. - Personalauszahlungen   | 102.743,34          | 148.800           | 162.100           | 166.700           | 170.200           | 173.300           |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 472.416,36          | 475.800           | 651.800           | 466.900           | 467.000           | 467.200           |
| 14. - Transferauszahlungen   | 14.980,00           | 7.900             | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 55.976,32           | 103.300           | 101.900           | 101.800           | 101.900           | 101.900           |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>646.116,02</b>   | <b>735.800</b>    | <b>925.800</b>    | <b>745.400</b>    | <b>749.100</b>    | <b>752.400</b>    |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-606.376,52</b>  | <b>-687.000</b>   | <b>-880.800</b>   | <b>-700.400</b>   | <b>-703.700</b>   | <b>-707.000</b>   |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit  | 98.139,45           | 95.000            | 105.000           | 106.000           | 107.000           | 108.000           |
| 20. - Veräußerung von Sachvermögen   | 16.800,00           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>114.939,45</b>   | <b>95.000</b>     | <b>105.000</b>    | <b>106.000</b>    | <b>107.000</b>    | <b>108.000</b>    |
| 24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                | 20.000            | 30.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            |
| 25. - Baumaßnahmen   | 3.010,72            | 800.000           | 50.000            | 3.050.000         | 3.675.000         | 2.150.000         |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 1.554.211,73        | 699.000           | 417.000           | 326.000           | 326.000           | 326.000           |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>1.557.222,45</b> | <b>1.519.000</b>  | <b>497.000</b>    | <b>3.426.000</b>  | <b>4.051.000</b>  | <b>2.526.000</b>  |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>1.442.283,00</b> | <b>-1.424.000</b> | <b>-392.000</b>   | <b>-3.320.000</b> | <b>-3.944.000</b> | <b>-2.418.000</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>2.048.659,52</b> | <b>-2.111.000</b> | <b>-1.272.800</b> | <b>-4.020.400</b> | <b>-4.647.700</b> | <b>-3.125.000</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>2.048.659,52</b> | <b>-2.111.000</b> | <b>-1.272.800</b> | <b>-4.020.400</b> | <b>-4.647.700</b> | <b>-3.125.000</b> |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen   | 3.372,53            | --                | --                | --                | --                | --                |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>-3.372,53</b>    | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>2.052.032,05</b> | <b>-2.111.000</b> | <b>-1.272.800</b> | <b>-4.020.400</b> | <b>-4.647.700</b> | <b>-3.125.000</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 126.10 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -392.000 Euro.

### Investitionen 126.10 - Brandschutz

|   | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024     | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre 2025, 2026, 2027 |
|---|-------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------|
| <b>126.10 - Brandschutz</b>                                     | <b>-12.950.283</b>      | <b>-392.000</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                            |
| 01126.1003 - Löschwasserversorgung in Baugebieten               | -205.029                | -30.000         | 0                     | 0                                   |
| 01126.1101 - Anschaffung von Löschfahrzeugen                    | -2.386.753              | -300.000        | 0                     | 0                                   |
| 01126.2001 - Erweiterung Feuerwehrgebäude Alfhausen             | -2.103.011              | --              | 0                     | 0                                   |
| 01126.2002 - Neubau Feuerwehrgebäude Ankum                      | -6.503.069              | --              | 0                     | 0                                   |
| 01126.2003 - Brandmeldeanlage Feuerwehr Bersenbrück             | -40.000                 | --              | 0                     | 0                                   |
| 01126.2101 - Ersatzbeschaffung Feuerwehrdreleiter               | -709.462                | --              | 0                     | 0                                   |
| 01126.2201 - Erweiterung Feuerwehrgebäude Bersenbrück           | -175.000                | --              | 0                     | 0                                   |
| 01126.2202 - Umbau ehem. Bauhof für Feuerwehren SG (Gerätewart) | -900.000                | --              | 0                     | 0                                   |
| 01126.2401 - Erweiterung Feuerwehrgebäude Talge - Carport       | -50.000                 | -50.000         | 0                     | 0                                   |
| 01126.SA - Neuanschaffungen Feuerwehr                           | 122.041                 | -12.000         | 0                     | 0                                   |

### 128.10 - Katastrophenschutz

| Fachdienst | Fachdienst IV | Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales |
|------------|---------------|---|
| Produkt    | 128.10        | Katastrophenschutz                          |

#### Verantwortlich

Andreas Schulte

#### Teilergebnisplan 128.10 - Katastrophenschutz



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                  |                |                |                |                |                |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                  |                |                |                |                |                |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | --               | --             | 9.500          | 9.500          | 9.500          | 9.500          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | --               | --             | <b>9.500</b>   | <b>9.500</b>   | <b>9.500</b>   | <b>9.500</b>   |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | --               | --             | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | --               | --             | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | --               | --             | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  |

### Teilfinanzplan 128.10 - Katastrophenschutz

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | --               | --             | 9.500          | 9.500          | 9.500          | 9.500          |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | --               | --             | <b>9.500</b>   | <b>9.500</b>   | <b>9.500</b>   | <b>9.500</b>   |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | --               | --             | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | --               | --             | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | --               | --             | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | --               | --             | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  | <b>-9.500</b>  |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 128.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 553.00 - Friedhofswesen

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst IV</b> | <b>Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>553.00</b>        | <b>Friedhofswesen</b>                              |

#### Beschreibung

Im Samtgemeindebereich gibt es keine kommunalen Friedhöfe, da es sich aber um eine kommunale Aufgabe handelt, gewährt die Samtgemeinde Investitionszuschüsse für Baumaßnahmen der Kirchengemeinden auf und an den Friedhöfen und den Friedhofskapellen.

#### Verantwortlich

Andreas Schulte



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Leistungen

- Gewährung von Zuschüssen für Baumaßnahmen an kirchlichen Friedhöfen

#### Teilergebnisplan 553.00 - Friedhofswesen

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                   |                |                |                |                |                |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                |                |                |                |                |
| 16. - Abschreibungen   | 23.645,00         | 22.200         | 21.400         | 20.600         | 20.400         | 20.200         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>23.645,00</b>  | <b>22.200</b>  | <b>21.400</b>  | <b>20.600</b>  | <b>20.400</b>  | <b>20.200</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-23.645,00</b> | <b>-22.200</b> | <b>-21.400</b> | <b>-20.600</b> | <b>-20.400</b> | <b>-20.200</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-23.645,00</b> | <b>-22.200</b> | <b>-21.400</b> | <b>-20.600</b> | <b>-20.400</b> | <b>-20.200</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-23.645,00</b> | <b>-22.200</b> | <b>-21.400</b> | <b>-20.600</b> | <b>-20.400</b> | <b>-20.200</b> |

#### Teilfinanzplan 553.00 - Friedhofswesen

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 28. - aktivierbare Zuwendungen   | 0,00             | 7.000          | 30.000         | 0              | 0              | 0              |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>      | <b>7.000</b>   | <b>30.000</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b> | <b>0,00</b>      | <b>-7.000</b>  | <b>-30.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>0,00</b>      | <b>-7.000</b>  | <b>-30.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>0,00</b>      | <b>-7.000</b>  | <b>-30.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>0,00</b>      | <b>-7.000</b>  | <b>-30.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 553.00 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -30.000 Euro.

#### Investitionen 553.00 - Friedhofswesen

|  | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024    | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre<br>2025, 2026, 2027 |
|--|-------------------------|----------------|-----------------------|--|
| <b>553.00 - Friedhofswesen</b>             | <b>-37.000</b>          | <b>-30.000</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                               |
| 0Z553.SA - Investitionszuschüsse Friedhöfe | -37.000                 | -30.000        | 0                     | 0                                      |



### 311.90 - Sozialverwaltung

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst IV</b> | <b>Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>311.90</b>        | <b>Sozialverwaltung</b>                            |

#### Beschreibung

Verwaltung der Sozialhilfe und Verwaltungsaufgaben ohne Leistungsbezug

#### Verantwortlich

Andreas Schulte

#### Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch (SGB) I, SGB X, SGB XII, Sozialgerichtsgesetz

#### Leistungen

- Beratung und Betreuung von Anspruchsberechtigten
- Abschluss von Verträgen über Versorgung für Leistungsempfänger
- Geltendmachung von Ansprüchen der Leistungsempfänger gegen Dritte
- Geltendmachung von Aufwandsersätzen, Kostenbeiträgen, -ersätzen, -erstattungen
- Zusammenarbeit mit örtlichen Arbeitsämtern und ARGEN
- Antrags- und Bewilligungsverfahren
- Rentenberatung und Antragsannahme

#### Teilergebnisplan 311.90 - Sozialverwaltung

|   | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>                        |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 4. - sonstige Transfererträge                     | 472,00             | --              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge                | 2.505,35           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>            | <b>2.977,35</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>                   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 13. - Personalaufwendungen                        | 269.153,34         | 365.700         | 372.900         | 380.700         | 388.300         | 396.000         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.311,20           | 6.500           | 6.000           | 6.000           | 6.000           | 6.000           |
| 16. - Abschreibungen                              | 2.563,72           | 2.500           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 18. - Transferaufwendungen                        | 5.000,00           | 20.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen           | 1.974,32           | 2.300           | 2.800           | 2.800           | 2.800           | 2.800           |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>       | <b>284.002,58</b>  | <b>397.000</b>  | <b>397.700</b>  | <b>405.500</b>  | <b>413.100</b>  | <b>420.800</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>                | <b>-281.025,23</b> | <b>-397.000</b> | <b>-397.700</b> | <b>-405.500</b> | <b>-413.100</b> | <b>-420.800</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-281.025,23</b> | <b>-397.000</b> | <b>-397.700</b> | <b>-405.500</b> | <b>-413.100</b> | <b>-420.800</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-281.025,23</b> | <b>-397.000</b> | <b>-397.700</b> | <b>-405.500</b> | <b>-413.100</b> | <b>-420.800</b> |

### Teilfinanzplan 311.90 - Sozialverwaltung

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 3. - sonstige Transfereinzahlungen   | 472,00             | --              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>472,00</b>      | <b>--</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 10. - Personalauszahlungen   | 269.153,34         | 365.700         | 372.900         | 380.700         | 388.300         | 396.000         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 5.311,20           | 6.500           | 6.000           | 6.000           | 6.000           | 6.000           |
| 14. - Transferauszahlungen   | 5.000,00           | 20.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 1.984,23           | 2.300           | 2.800           | 2.800           | 2.800           | 2.800           |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>281.448,77</b>  | <b>394.500</b>  | <b>396.700</b>  | <b>404.500</b>  | <b>412.100</b>  | <b>419.800</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-280.976,77</b> | <b>-394.500</b> | <b>-396.700</b> | <b>-404.500</b> | <b>-412.100</b> | <b>-419.800</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-280.976,77</b> | <b>-394.500</b> | <b>-396.700</b> | <b>-404.500</b> | <b>-412.100</b> | <b>-419.800</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-280.976,77</b> | <b>-394.500</b> | <b>-396.700</b> | <b>-404.500</b> | <b>-412.100</b> | <b>-419.800</b> |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen   | 753.261,25         | --              | --              | --              | --              | --              |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen   | 872.397,10         | --              | --              | --              | --              | --              |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>-119.135,85</b> | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-400.112,62</b> | <b>-394.500</b> | <b>-396.700</b> | <b>-404.500</b> | <b>-412.100</b> | <b>-419.800</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 311.90 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 313.20 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst IV</b> | <b>Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b>     |
| <b>Produkt</b>    | <b>313.20</b>        | <b>Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz</b> |



### Beschreibung

Unterbringung und Betreuung von zugewiesenen Asylbewerbern und Flüchtlingen im Bereich der Samtgemeinde Bersenbrück

### Verantwortlich

Andreas Schulte

### Zielgruppen

Asylbewerber gem. § 1 Abs. 1 AsylbLG

### Leistungen

Bereitstellung von Wohnungen und Gebäuden zur Unterbringung der zugewiesenen Asylbewerber und Flüchtlinge.

Betreuung der Personen und Unterstützung bei der täglichen Lebensführung sowie der Integration.

Ein Teil der Personal- und Sachkosten entsteht auch in den Bereichen Ordnungsamt und Sozialhilfe. Diese Kosten werden im Laufe des Jahres ermittelt und auf dieses Produkt umgebucht.

Für den Bereich der Gebäudebewirtschaftung und -unterhaltung ist das Gebäudemanagement verantwortlich und unterstützt in diesem Bereich den Fachdienst IV. Verantwortliche Person Gebäudemanagement: Reinhold Heidemann

### Teilergebnisplan 313.20 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                   |                |                |                |                |                |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 120.157,63        | 125.000        | 257.000        | 257.000        | 257.000        | 257.000        |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>120.157,63</b> | <b>125.000</b> | <b>257.000</b> | <b>257.000</b> | <b>257.000</b> | <b>257.000</b> |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                |                |                |                |                |
| 13. - Personalaufwendungen   | 146.757,26        | 201.400        | 188.900        | 192.900        | 197.000        | 200.700        |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>146.757,26</b> | <b>201.400</b> | <b>188.900</b> | <b>192.900</b> | <b>197.000</b> | <b>200.700</b> |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-26.599,63</b> | <b>-76.400</b> | <b>68.100</b>  | <b>64.100</b>  | <b>60.000</b>  | <b>56.300</b>  |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-26.599,63</b> | <b>-76.400</b> | <b>68.100</b>  | <b>64.100</b>  | <b>60.000</b>  | <b>56.300</b>  |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-26.599,63</b> | <b>-76.400</b> | <b>68.100</b>  | <b>64.100</b>  | <b>60.000</b>  | <b>56.300</b>  |

### Teilfinanzplan 313.20 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

|   | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                               | 120.157,63        | 125.000        | 257.000        | 257.000        | 257.000        | 257.000        |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>120.157,63</b> | <b>125.000</b> | <b>257.000</b> | <b>257.000</b> | <b>257.000</b> | <b>257.000</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|   | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 10. - Personalauszahlungen  | 146.757,26        | 201.400        | 188.900        | 192.900        | 197.000        | 200.700        |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>146.757,26</b> | <b>201.400</b> | <b>188.900</b> | <b>192.900</b> | <b>197.000</b> | <b>200.700</b> |
| 17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -26.599,63        | -76.400        | 68.100         | 64.100         | 60.000         | 56.300         |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag  | -26.599,63        | -76.400        | 68.100         | 64.100         | 60.000         | 56.300         |
| 36. - Finanzmittelveränderung   | -26.599,63        | -76.400        | 68.100         | 64.100         | 60.000         | 56.300         |
| 39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln   | -26.599,63        | -76.400        | 68.100         | 64.100         | 60.000         | 56.300         |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 313.20 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 315.00 - Soziale Einrichtungen

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst IV</b> | <b>Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>315.00</b>        | <b>Soziale Einrichtungen</b>                       |

#### Beschreibung

Soziale Einrichtungen für Ältere, pflegebedürftige Menschen, Menschen mit Behinderungen, für Wohnungslose, Aussiedler und Ausländer, andere soziale Einrichtungen wie Häuser für Frauen und Kinder, Frauenwohnheime oder Einrichtungen der Kriegsofferfürsorge

#### Verantwortlich

Andreas Schulte

#### Auftragsgrundlage

Grundsatzbeschlüsse des Samtgemeinderates

#### Leistungen

Investitionszuschüsse für Altenheime, Altenwohnanlagen, Behindertenwohnanlagen, Frauenhäuser

Aufgrund von geleisteten Investitionszuweisungen für das Altenheim Bersenbrück, das Altenheim Alfhausen und das Wohnheim "Bokeler Bach" der heilpädagogische Hilfe Bersenbrück sind unter diesem Produkt die entsprechenden Abschreibungen zu buchen.

#### Teilergebnisplan 315.00 - Soziale Einrichtungen

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|

ordentliche Erträge



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                  |                |                |                |                |                |
| 16. - Abschreibungen   | 6.754,00         | 6.800          | 6.800          | 6.800          | 6.800          | 6.800          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>6.754,00</b>  | <b>6.800</b>   | <b>6.800</b>   | <b>6.800</b>   | <b>6.800</b>   | <b>6.800</b>   |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-6.754,00</b> | <b>-6.800</b>  | <b>-6.800</b>  | <b>-6.800</b>  | <b>-6.800</b>  | <b>-6.800</b>  |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-6.754,00</b> | <b>-6.800</b>  | <b>-6.800</b>  | <b>-6.800</b>  | <b>-6.800</b>  | <b>-6.800</b>  |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-6.754,00</b> | <b>-6.800</b>  | <b>-6.800</b>  | <b>-6.800</b>  | <b>-6.800</b>  | <b>-6.800</b>  |

### Teilfinanzplan 315.00 - Soziale Einrichtungen

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 315.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 315.50 - Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst IV</b> | <b>Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>315.50</b>        | <b>Soziale Einrichtungen für Asylbewerber</b>      |

#### Verantwortlich

Andreas Schulte

#### Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

#### Leistungen

- Bereitstellung von Einrichtungen für Asylbewerber
- Unterbringung von Asylbewerbern

#### Erläuterungen

Die Aufnahme, Betreuung und Unterbringung der zugewiesenen Asylbewerber im Bereich der Samtgemeinde Bersenbrück ist Aufgabe des Fachdienstes IV - Ordnung und Soziales. Dabei werden die Wohnungen über das Gebäudemanagement (Fachdienst III) bereitgestellt. Durch interne Leistungsverrechnung werden hier alle Erträge und Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Unterbringung der Asylbewerber entstehen, gebucht.

### Teilergebnisplan 315.50 - Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|

ordentliche Erträge



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|--------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                |                |                |                |
| 13. - Personalaufwendungen   | 76.159,60          | 97.800          | 85.700         | 87.500         | 89.300         | 91.100         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 28.374,02          | 1.000           | 4.500          | 4.500          | 4.500          | 4.500          |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 723,15             | 1.300           | 1.300          | 1.300          | 1.300          | 1.300          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>105.256,77</b>  | <b>100.100</b>  | <b>91.500</b>  | <b>93.300</b>  | <b>95.100</b>  | <b>96.900</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-105.256,77</b> | <b>-100.100</b> | <b>-91.500</b> | <b>-93.300</b> | <b>-95.100</b> | <b>-96.900</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-105.256,77</b> | <b>-100.100</b> | <b>-91.500</b> | <b>-93.300</b> | <b>-95.100</b> | <b>-96.900</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-105.256,77</b> | <b>-100.100</b> | <b>-91.500</b> | <b>-93.300</b> | <b>-95.100</b> | <b>-96.900</b> |

### Teilfinanzplan 315.50 - Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|--------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 10. - Personalauszahlungen   | 76.565,85          | 97.800          | 85.700         | 87.500         | 89.300         | 91.100         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 25.016,79          | 1.000           | 4.500          | 4.500          | 4.500          | 4.500          |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 658,02             | 1.300           | 1.300          | 1.300          | 1.300          | 1.300          |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>102.240,66</b>  | <b>100.100</b>  | <b>91.500</b>  | <b>93.300</b>  | <b>95.100</b>  | <b>96.900</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-102.240,66</b> | <b>-100.100</b> | <b>-91.500</b> | <b>-93.300</b> | <b>-95.100</b> | <b>-96.900</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-102.240,66</b> | <b>-100.100</b> | <b>-91.500</b> | <b>-93.300</b> | <b>-95.100</b> | <b>-96.900</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-102.240,66</b> | <b>-100.100</b> | <b>-91.500</b> | <b>-93.300</b> | <b>-95.100</b> | <b>-96.900</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-102.240,66</b> | <b>-100.100</b> | <b>-91.500</b> | <b>-93.300</b> | <b>-95.100</b> | <b>-96.900</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 315.50 keine Investitionsmaßnahmen vor.



### 346.10 - Wohngeld

|                   |                      |  |
|-------------------|----------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst IV</b> | <b>Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>346.10</b>        | <b>Wohngeld</b>                                    |

#### Beschreibung

Unterstützung für Bürger/Innen, die aufgrund ihres geringen Einkommens einen Zuschuss zur Miete (Mietzuschuss) oder zu den Kosten selbst genutzten Wohneigentums (Lastenzuschuss) erhalten.

#### Verantwortlich

Andreas Schulte

#### Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz (WoGG)

#### Leistungen

- Beratung, Antragsaufnahme, Prüfung und Bearbeitung von Anträgen auf Wohngeld

#### Teilergebnisplan 346.10 - Wohngeld

|  | Ergebnis 2022     | Ansatz 2023      | Ansatz 2024      | Ansatz 2025      | Ansatz 2026      | Ansatz 2027      |
|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. - sonstige Transfererträge  | 13.754,00         | 32.000           | 32.000           | 32.000           | 32.000           | 32.000           |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | --                | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 872.392,20        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge   | 599,50            | 1.200            | 1.200            | 1.200            | 1.200            | 1.200            |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>886.745,70</b> | <b>1.534.200</b> | <b>1.534.200</b> | <b>1.534.200</b> | <b>1.534.200</b> | <b>1.534.200</b> |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 13. - Personalaufwendungen   | 85.195,86         | 184.300          | 214.300          | 218.800          | 223.100          | 227.600          |
| 16. - Abschreibungen   | 1.713,00          | 1.500            | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
| 18. - Transferaufwendungen   | 893.543,00        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | --                | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>980.451,86</b> | <b>1.686.800</b> | <b>1.716.300</b> | <b>1.720.800</b> | <b>1.725.100</b> | <b>1.729.600</b> |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-93.706,16</b> | <b>-152.600</b>  | <b>-182.100</b>  | <b>-186.600</b>  | <b>-190.900</b>  | <b>-195.400</b>  |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-93.706,16</b> | <b>-152.600</b>  | <b>-182.100</b>  | <b>-186.600</b>  | <b>-190.900</b>  | <b>-195.400</b>  |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-93.706,16</b> | <b>-152.600</b>  | <b>-182.100</b>  | <b>-186.600</b>  | <b>-190.900</b>  | <b>-195.400</b>  |



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilfinanzplan 346.10 - Wohngeld

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023   | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Ansatz<br>2027   |
|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 3. - sonstige Transfereinzahlungen   | 18.271,04         | 32.000           | 32.000           | 32.000           | 32.000           | 32.000           |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 80,69             | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 955.464,22        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        |
| 8. - sonstige haushaltswirksame<br>Einzahlungen  | 108,50            | 1.100            | 1.100            | 1.100            | 1.100            | 1.100            |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus<br/>laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>973.924,45</b> | <b>1.534.100</b> | <b>1.534.100</b> | <b>1.534.100</b> | <b>1.534.100</b> | <b>1.534.100</b> |
| 10. - Personalauszahlungen   | 85.195,86         | 184.300          | 214.300          | 218.800          | 223.100          | 227.600          |
| 14. - Transferauszahlungen   | 825.759,00        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        |
| 15. - sonstige haushaltswirksame<br>Auszahlungen   | 0,00              | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus<br/>laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>910.954,86</b> | <b>1.685.300</b> | <b>1.715.300</b> | <b>1.719.800</b> | <b>1.724.100</b> | <b>1.728.600</b> |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwal-<br/>tungstätigkeit (Summe der Einzah-<br/>lungen abzüglich Summe der<br/>Auszahlungen aus laufender Ver-<br/>waltungstätigkeit)</b> | <b>62.969,59</b>  | <b>-151.200</b>  | <b>-181.200</b>  | <b>-185.700</b>  | <b>-190.000</b>  | <b>-194.500</b>  |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -<br/>fehlbetrag</b>   | <b>62.969,59</b>  | <b>-151.200</b>  | <b>-181.200</b>  | <b>-185.700</b>  | <b>-190.000</b>  | <b>-194.500</b>  |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>62.969,59</b>  | <b>-151.200</b>  | <b>-181.200</b>  | <b>-185.700</b>  | <b>-190.000</b>  | <b>-194.500</b>  |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an<br/>Zahlungsmitteln</b>   | <b>62.969,59</b>  | <b>-151.200</b>  | <b>-181.200</b>  | <b>-185.700</b>  | <b>-190.000</b>  | <b>-194.500</b>  |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 346.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 362.00 - Jugendarbeit

| Fachdienst | Fachdienst<br>IV | Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales |
|------------|------------------|---|
| Produkt    | 362.00           | Jugendarbeit                                |

#### Beschreibung

Bereitstellung und Entwicklung eines vielfältigen Angebots für junge Menschen inner- und außerhalb der Kinder- und Jugendfreizeiteinrichtungen

#### Verantwortlich

Andreas Schulte

#### Leistungen

- Bereitstellung von Angeboten für Kinder und Jugendliche
- Vorbereitung und Durchführung von kulturellen Veranstaltungen (Ferienspaß und Freizeitangebote)
- Durchführung von Projekten



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilergebnisplan 362.00 - Jugendarbeit

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 166.484,61         | 175.600         | 176.900         | 177.000         | 177.100         | 177.200         |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 520,00             | 500             | 500             | 500             | 500             | 500             |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 926,37             | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 141.462,00         | 203.700         | 63.200          | 65.200          | 67.200          | 69.200          |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>309.392,98</b>  | <b>380.800</b>  | <b>241.600</b>  | <b>243.700</b>  | <b>245.800</b>  | <b>247.900</b>  |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 13. - Personalaufwendungen   | 321.301,84         | 479.700         | 595.600         | 608.100         | 620.500         | 632.800         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 25.790,02          | 50.300          | 54.600          | 54.800          | 55.100          | 55.100          |
| 16. - Abschreibungen   | 9.727,10           | 17.600          | 16.700          | 23.200          | 23.200          | 22.800          |
| 17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                     | 993,52             | --              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 18. - Transferaufwendungen   | 52.576,27          | 46.200          | 46.300          | 46.300          | 46.300          | 46.200          |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 6.195,93           | 49.700          | 51.100          | 51.100          | 51.100          | 50.000          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>416.584,68</b>  | <b>643.500</b>  | <b>764.300</b>  | <b>783.500</b>  | <b>796.200</b>  | <b>806.900</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-107.191,70</b> | <b>-262.700</b> | <b>-522.700</b> | <b>-539.800</b> | <b>-550.400</b> | <b>-559.000</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-107.191,70</b> | <b>-262.700</b> | <b>-522.700</b> | <b>-539.800</b> | <b>-550.400</b> | <b>-559.000</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-107.191,70</b> | <b>-262.700</b> | <b>-522.700</b> | <b>-539.800</b> | <b>-550.400</b> | <b>-559.000</b> |

### Teilfinanzplan 362.00 - Jugendarbeit

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 163.097,87        | 175.600        | 176.900        | 177.000        | 177.100        | 177.200        |
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 926,37            | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 141.198,67        | 203.700        | 63.200         | 65.200         | 67.200         | 69.200         |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   | 147,68            | --             | --             | --             | --             | --             |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>305.370,59</b> | <b>380.300</b> | <b>241.100</b> | <b>243.200</b> | <b>245.300</b> | <b>247.400</b> |
| 10. - Personalauszahlungen   | 320.634,34        | 479.700        | 595.600        | 608.100        | 620.500        | 632.800        |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 21.403,29         | 50.300         | 54.600         | 54.800         | 55.100         | 55.100         |
| 13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen   | 993,52            | --             | 0              | 0              | 0              | 0              |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| gen  |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 14. - Transferauszahlungen   | 63.683,85          | 46.200          | 46.300          | 46.300          | 46.300          | 46.200          |
| 15. - sonstige haushaltswirksame<br>Auszahlungen   | 6.136,11           | 49.700          | 51.100          | 51.100          | 51.100          | 50.000          |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus<br/>laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>412.851,11</b>  | <b>625.900</b>  | <b>747.600</b>  | <b>760.300</b>  | <b>773.000</b>  | <b>784.100</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwal-<br/>tungstätigkeit (Summe der Einzah-<br/>lungen abzüglich Summe der<br/>Auszahlungen aus laufender Ver-<br/>waltungstätigkeit)</b> | <b>-107.480,52</b> | <b>-245.600</b> | <b>-506.500</b> | <b>-517.100</b> | <b>-527.700</b> | <b>-536.700</b> |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sach-<br>vermögen   | 448,60             | 83.800          | 3.000           | 3.000           | 3.000           | 3.000           |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>  | <b>448,60</b>      | <b>83.800</b>   | <b>3.000</b>    | <b>3.000</b>    | <b>3.000</b>    | <b>3.000</b>    |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Summe Einzahlungen abzüglich<br/>Summe Auszahlungen für Investi-<br/>tionstätigkeit)</b>                                   | <b>-448,60</b>     | <b>-83.800</b>  | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b>   |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -<br>fehlbetrag   | -107.929,12        | -329.400        | -509.500        | -520.100        | -530.700        | -539.700        |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-107.929,12</b> | <b>-329.400</b> | <b>-509.500</b> | <b>-520.100</b> | <b>-530.700</b> | <b>-539.700</b> |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzah-<br>lungen  | 19.656,76          | --              | --              | --              | --              | --              |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszah-<br>lungen  | 19.592,65          | --              | --              | --              | --              | --              |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirk-<br/>samen Vorgängen</b>  | <b>64,11</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       | <b>--</b>       |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an<br/>Zahlungsmitteln</b>   | <b>-107.865,01</b> | <b>-329.400</b> | <b>-509.500</b> | <b>-520.100</b> | <b>-530.700</b> | <b>-539.700</b> |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 362.00 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -3.000 Euro.

### Investitionen 362.00 - Jugendarbeit

|   | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024   | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre<br>2025, 2026, 2027 |
|---|-------------------------|---------------|-----------------------|--|
| <b>362.00 - Jugendarbeit</b>                  | <b>-96.249</b>          | <b>-3.000</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                               |
| 01362.SA - Neuanschaffungen Jugend-<br>pflege | -96.249                 | -3.000        | 0                     | 0                                      |

### 366.10 - Einrichtungen der Jugendarbeit

|                   |                          |  |
|-------------------|--------------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst<br/>IV</b> | <b>Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>366.10</b>            | <b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>              |



**Verantwortlich**

Andreas Schulte

**Teilergebnisplan 366.10 - Einrichtungen der Jugendarbeit**

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                  |                |                |                |                |                |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                  |                |                |                |                |                |
| 16. - Abschreibungen   | 2.023,00         | 5.600          | 5.600          | 5.600          | 5.600          | 5.600          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>2.023,00</b>  | <b>5.600</b>   | <b>5.600</b>   | <b>5.600</b>   | <b>5.600</b>   | <b>5.600</b>   |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-2.023,00</b> | <b>-5.600</b>  | <b>-5.600</b>  | <b>-5.600</b>  | <b>-5.600</b>  | <b>-5.600</b>  |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-2.023,00</b> | <b>-5.600</b>  | <b>-5.600</b>  | <b>-5.600</b>  | <b>-5.600</b>  | <b>-5.600</b>  |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-2.023,00</b> | <b>-5.600</b>  | <b>-5.600</b>  | <b>-5.600</b>  | <b>-5.600</b>  | <b>-5.600</b>  |

**Teilfinanzplan 366.10 - Einrichtungen der Jugendarbeit**

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 366.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

## **TEILHAUSHALT 5**

### **Fachdienst V - Bildung und Familie**

#### Haushaltsvermerk

Die Produkte des Teilhaushalts 5 bilden eine eigene Bewirtschaftungseinheit (Budget) im Sinne des § 4 Abs. 3 S. 1 KomHKVO.

Hierfür werden die im Finanzprogramm je Produkt eingerichteten Einzelbudgets für den Teilhaushalt 5 in der Budgetebene 0BE-FDV zusammengefasst. Ausgenommen sind hiervon die gesamten Personalaufwendungen, die ein eigenes Budget (0BE-SN40) bilden.

Budgetverantwortlich für das Budget 0BE-FDV ist der Fachdienst V.



## Hinweise

Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (§ 19 Abs. 1 KomHKVO). Ebenso die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt einschließlich der Haushaltsreste (§ 19 Abs. 3 KomHKVO).

Weiterhin erhöhen tatsächlich eingezahlte Mehrerträge grundsätzlich die Aufwandsermächtigungen innerhalb eines Budgets, soweit sie keiner speziellen Zweckbindung unterliegen (§ 18 Abs. 1 KomHKVO). Ebenso erhöhen nicht zweckgebundene Einzahlungen die Auszahlungsansätze innerhalb eines Budgets (§ 18 Abs. 2 KomHKVO).

Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit können für unerhebliche Auszahlungen (maximal 0,05 % der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit je Einzelfall) für Investitionstätigkeit innerhalb des Budgets gemäß § 19 Abs. 4 KomHKVO verwendet werden.

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind grundsätzlich zeitlich übertragbar. Die übertragenen Ermächtigungen bleiben bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar (§ 20 Abs. 2 KomHKVO).

Da die Abschreibungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nicht in den direkten Einflussbereich der Budgetverantwortlichen fallen, werden die entsprechenden Sachkonten nicht zum jeweiligen Budget gerechnet und bilden in der Gesamtheit ein eigenes Budget (OBE-AB/SP).

### **211.10 - Grundschulen**

|                   |                         |                            |
|-------------------|-------------------------|----------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst<br/>V</b> | <b>Bildung und Familie</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>211.10</b>           | <b>Grundschulen</b>        |

#### **Beschreibung**

Sicherstellung und Bereitstellung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes (Primarbereich Klassen 1 bis 4)

Zur Grundversorgung in der Samtgemeinde Bersenbrück zählen folgende Schulen:

Grundschulen Alfhausen, Ankum, Bersenbrück, Eggermühlen, Gehrde, Kettenkamp und Rieste.

Kernbereich der Grundschulen ist die Aufgabe der Erziehung und Vermittlung von Bildung.



## Verantwortlich

Bärbel Hedemann

## Auftragsgrundlage

Nds. Schulgesetz

## Leistungen

- Organisation des Dienstbetriebes für Schulträgeraufgaben
- Beschaffung und Verwaltung des Betriebs- und Sachbedarfs
- Betreuung in allen schulischen Angelegenheiten
- Personalgestellung für Schulträgeraufgaben
- intensive Maßnahmen im Grundstücks- und Gebäudebereich sowie für die Ausstattung der Schulen
- Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand für die Grundstücke und baulichen Anlagen
- Schulverpflegung (Mensabetrieb)

## Erläuterungen

Die Unterhaltung und die Bewirtschaftung sowie notwendige Investitionen für die Grundstücke und baulichen Anlagen liegt im Verantwortungsbereich des Gebäudemanagement (Fachdienst III) und wird in Absprache mit dem Fachdienst I ausgeführt.

Verantw. Person FD I: Bärbel Hedemann

Verantw. Person FD III: Reinhold Heidemann

## Teilergebnisplan 211.10 - Grundschulen

|   | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>                        |                   |                |                |                |                |                |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen           | 263.909,99        | 82.100         | 87.300         | 88.500         | 89.700         | 91.100         |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten           | 222.752,00        | 200.300        | 244.500        | 231.000        | 222.800        | 267.200        |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte               | 241,00            | 300            | 300            | 300            | 300            | 300            |
| 6. - privatrechtliche Entgelte                    | 222.509,85        | 176.600        | 229.900        | 232.000        | 234.300        | 236.400        |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen         | 36.824,24         | 17.700         | 26.100         | 26.200         | 26.300         | 26.400         |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge                | --                | --             | 0              | 260.000        | 0              | 0              |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>            | <b>746.237,08</b> | <b>477.000</b> | <b>588.100</b> | <b>838.000</b> | <b>573.400</b> | <b>621.400</b> |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>                   |                   |                |                |                |                |                |
| 13. - Personalaufwendungen                        | 779.353,16        | 871.400        | 997.300        | 1.021.000      | 1.041.300      | 1.062.000      |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.267.771,81      | 1.546.600      | 1.772.700      | 1.879.600      | 1.676.200      | 1.681.000      |
| 16. - Abschreibungen                              | 977.533,77        | 928.000        | 983.400        | 1.010.400      | 918.800        | 1.001.100      |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 52.079,58           | 47.500            | 42.900            | 43.000            | 43.000            | 43.000            |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>3.076.738,32</b> | <b>3.393.500</b>  | <b>3.796.300</b>  | <b>3.954.000</b>  | <b>3.679.300</b>  | <b>3.787.100</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>2.330.501,24</b> | <b>-2.916.500</b> | <b>-3.208.200</b> | <b>-3.116.000</b> | <b>-3.105.900</b> | <b>-3.165.700</b> |
| 23. - Außerordentliche Aufwendungen  | 1.038,75            | --                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>24. - Außerordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-1.038,75</b>    | <b>--</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>2.331.539,99</b> | <b>-2.916.500</b> | <b>-3.208.200</b> | <b>-3.116.000</b> | <b>-3.105.900</b> | <b>-3.165.700</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>2.331.539,99</b> | <b>-2.916.500</b> | <b>-3.208.200</b> | <b>-3.116.000</b> | <b>-3.105.900</b> | <b>-3.165.700</b> |

### Teilfinanzplan 211.10 - Grundschulen

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 262.471,34          | 82.100            | 87.300            | 88.500            | 89.700            | 91.100            |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 241,00              | 300               | 300               | 300               | 300               | 300               |
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 221.414,29          | 176.600           | 229.900           | 232.000           | 234.300           | 236.400           |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 34.536,64           | 17.700            | 26.100            | 26.200            | 26.300            | 26.400            |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   | 114,00              | --                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>518.777,27</b>   | <b>276.700</b>    | <b>343.600</b>    | <b>347.000</b>    | <b>350.600</b>    | <b>354.200</b>    |
| 10. - Personalauszahlungen   | 779.353,16          | 871.400           | 997.300           | 1.021.000         | 1.041.300         | 1.062.000         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 1.343.015,38        | 1.546.600         | 1.772.700         | 1.879.600         | 1.676.200         | 1.681.000         |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 55.392,82           | 47.500            | 42.900            | 43.000            | 43.000            | 43.000            |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>2.177.761,36</b> | <b>2.465.500</b>  | <b>2.812.900</b>  | <b>2.943.600</b>  | <b>2.760.500</b>  | <b>2.786.000</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>1.658.984,09</b> | <b>-2.188.800</b> | <b>-2.469.300</b> | <b>-2.596.600</b> | <b>-2.409.900</b> | <b>-2.431.800</b> |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit  | 344.000,00          | 5.000             | 60.000            | 2.480.000         | 1.283.000         | 200.000           |
| <b>23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>344.000,00</b>   | <b>5.000</b>      | <b>60.000</b>     | <b>2.480.000</b>  | <b>1.283.000</b>  | <b>200.000</b>    |
| 25. - Baumaßnahmen   | 725.379,85          | 788.000           | 452.000           | 3.800.000         | 2.500.000         | 500.000           |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 151.860,30          | 138.200           | 160.900           | 46.000            | 46.000            | 46.000            |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>877.240,15</b>   | <b>926.200</b>    | <b>612.900</b>    | <b>3.846.000</b>  | <b>2.546.000</b>  | <b>546.000</b>    |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b> | <b>-533.240,15</b>  | <b>-921.200</b>   | <b>-552.900</b>   | <b>-1.366.000</b> | <b>-1.263.000</b> | <b>-346.000</b>   |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>2.192.224,24</b> | <b>-3.110.000</b> | <b>-3.022.200</b> | <b>-3.962.600</b> | <b>-3.672.900</b> | <b>-2.777.800</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>2.192.224,24</b> | <b>-3.110.000</b> | <b>-3.022.200</b> | <b>-3.962.600</b> | <b>-3.672.900</b> | <b>-2.777.800</b> |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen   | 98.041,03           | --                | --                | --                | --                | --                |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen   | 134.981,55          | --                | --                | --                | --                | --                |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>-36.940,52</b>   | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>2.229.164,76</b> | <b>-3.110.000</b> | <b>-3.022.200</b> | <b>-3.962.600</b> | <b>-3.672.900</b> | <b>-2.777.800</b> |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 211.10 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -552.900 Euro.

### Investitionen 211.10 - Grundschulen

|  | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024     | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre 2025, 2026, 2027 |
|--|-------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------|
| <b>211.10 - Grundschulen</b>                           | <b>-4.982.340</b>       | <b>-552.900</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                            |
| 01211.0905 - EDV- und Medienausstattung GS Rieste      | -41.391                 | -3.000          | 0                     | 0                                   |
| 01211.1001 - EDV- und Medienausstattung GS Alfhausen   | -10.000                 | -2.000          | 0                     | 0                                   |
| 01211.1002 - EDV- und Medienausstattung GS Ankum       | -14.000                 | -3.000          | 0                     | 0                                   |
| 01211.1003 - EDV- und Medienausstattung GS Bersenbrück | -58.084                 | -3.000          | 0                     | 0                                   |
| 01211.1004 - EDV- und Medienausstattung GS Eggermühlen | -10.600                 | -2.600          | 0                     | 0                                   |
| 01211.1005 - EDV- und Medienausstattung GS Gehrde      | -13.058                 | -3.800          | 0                     | 0                                   |
| 01211.1110 - EDV- und Medienausstattung GS Kettenkamp  | -34.591                 | -2.200          | 0                     | 0                                   |
| 01211.1303 - Neubau Mensa, Aula, Fachräume GS Gehrde   | -15.642                 | --              | 0                     | 0                                   |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|   | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024 | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre<br>2025, 2026, 2027 |
|---|-------------------------|-------------|-----------------------|--|
| 01211.1802 - Geräte-<br>raum, Hausmeister-<br>raum, Außenanlage GS<br>Eggermühlen | -44.059                 | --          | 0                     | 0                                      |
| 01211.1901 - Sanierung<br>TH GS Bersenbrück                                       | -200.625                | --          | 0                     | 0                                      |
| 01211.1902 - Energeti-<br>sche Sanierung GS und<br>TH Eggermühlen                 | -62.259                 | --          | 0                     | 0                                      |
| 01211.2001 - Energ.<br>Sanierung/Ersatzbau<br>Turnhalle GS Ketten-<br>kamp        | -779.387                | -75.000     | 0                     | 0                                      |
| 01211.2002 - Energeti-<br>sche Sanierung West-<br>flügel GS Rieste                | -980.000                | -80.000     | 0                     | 0                                      |
| 01211.2004 - Umbauar-<br>beiten/Erweit. Ganz-<br>tagsangebot GS Rieste            | -1.582.883              | -100.000    | 0                     | 0                                      |
| 01211.2201 - Erweite-<br>rung und Sanierung TH<br>GS Alfhausen                    | -600.000                | --          | 0                     | 0                                      |
| 01211.2202 - Austausch<br>Beleuchtung (LED) GS<br>Alfhausen                       | -10.000                 | --          | 0                     | 0                                      |
| 01211.2204 - Erweite-<br>rung und Ganztagsan-<br>gebot GS Bersenbrück             | -84.574                 | -75.000     | 0                     | 0                                      |
| 01211.2301 - Holzunter-<br>stand Turnhalle GS<br>Gehrde                           | -20.000                 | -12.000     | 0                     | 0                                      |
| 01211.2302 - Sanierung<br>große TH GS Rieste                                      | 60.000                  | -40.000     | 0                     | 0                                      |
| 01211.2401 - Erweite-<br>rung Schulgebäude -<br>Ganztag GS Alfhausen              | -150.000                | -50.000     | 0                     | 0                                      |
| 01211.2402 - Contain-<br>erbunker für Garten-<br>abfälle GS Ankum                 | -10.000                 | -10.000     | 0                     | 0                                      |
| 01211.INK - Ergänzen-<br>de Ausstattung Grund-<br>schulen, Inklusion              | -20.000                 | --          | 0                     | 0                                      |
| 01211.SA - Neuanschaf-<br>fungen Grundschulen                                     | -301.188                | -91.300     | 0                     | 0                                      |



## 216.10 - Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen

|                   |                   |  |
|-------------------|-------------------|--|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst</b> | <b>Bildung und Familie</b>                             |
| <b>Produkt</b>    | <b>V</b>          | <b>Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen</b> |

### Beschreibung

Sicherstellung und Bereitstellung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Haupt- und Realschul- bzw. Oberschulangebotes (Sekundarbereich I Klassen 5 bis 10).

Im Bereich der Oberschulen stellen die OBS Ankum und die OBS Bersenbrück die Schulversorgung sicher.

Kernbereich der OBS ist die Aufgabe der Erziehung und Vermittlung von Bildung.

### Verantwortlich

Bärbel Hedemann

### Auftragsgrundlage

Nds. Schulgesetz

### Leistungen

- Organisation des Dienstbetriebes für Schulträgeraufgaben
- Beschaffung und Verwaltung des Betriebs- und Sachbedarfs
- Betreuung in allen schulischen Angelegenheiten
- Personalgestellung für Schulträgeraufgaben
- intensive Maßnahmen im Grundstücks- und Gebäudebereich sowie für die Ausstattung der Schulen
- Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand für die Grundstücke und baulichen Anlagen
- Abrechnung der Gastschulgelder
- Schulverpflegung

### Erläuterungen:

Die Unterhaltung und die Bewirtschaftung sowie notwendige Investitionen der Grundstücke und baulichen Anlagen liegt im Verantwortungsbereich des Gebäudemanagements (Fachdienst III) und in Absprache mit dem Fachdienst I ausgeführt.

Verantw. Person FD I: Bärbel Hedemann

Verantw. Person FD III: Reinhold Heidemann



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilergebnisplan 216.10 - Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023   | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Ansatz<br>2027   |
|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 840.602,69          | 765.400          | 939.000          | 949.000          | 959.000          | 974.000          |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 87.719,00           | 87.700           | 87.200           | 73.600           | 64.800           | 108.700          |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 35,00               | 0                | --               | --               | 0                | 0                |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 65.285,33           | 57.300           | 58.000           | 58.600           | 59.200           | 59.800           |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 337,03              | 500              | 500              | 500              | 500              | 500              |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>993.979,05</b>   | <b>910.900</b>   | <b>1.084.700</b> | <b>1.081.700</b> | <b>1.083.500</b> | <b>1.143.000</b> |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 13. - Personalaufwendungen   | 321.561,88          | 331.700          | 371.800          | 380.100          | 387.900          | 395.600          |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 740.417,59          | 851.200          | 1.102.100        | 972.600          | 974.900          | 976.600          |
| 16. - Abschreibungen   | 627.683,53          | 482.400          | 531.000          | 495.000          | 457.900          | 558.900          |
| 18. - Transferaufwendungen   | 31,00               | --               | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 21.984,33           | 20.100           | 19.000           | 19.000           | 19.000           | 19.000           |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>1.711.678,33</b> | <b>1.685.400</b> | <b>2.023.900</b> | <b>1.866.700</b> | <b>1.839.700</b> | <b>1.950.100</b> |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-717.699,28</b>  | <b>-774.500</b>  | <b>-939.200</b>  | <b>-785.000</b>  | <b>-756.200</b>  | <b>-807.100</b>  |
| 23. - Außerordentliche Aufwendungen  | 1.140,09            | --               | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>24. - Außerordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-1.140,09</b>    | <b>--</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-718.839,37</b>  | <b>-774.500</b>  | <b>-939.200</b>  | <b>-785.000</b>  | <b>-756.200</b>  | <b>-807.100</b>  |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-718.839,37</b>  | <b>-774.500</b>  | <b>-939.200</b>  | <b>-785.000</b>  | <b>-756.200</b>  | <b>-807.100</b>  |

### Teilfinanzplan 216.10 - Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen

|   | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Ansatz<br>2027   |
|---|-------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                               | 840.602,69        | 765.400        | 939.000        | 949.000          | 959.000          | 974.000          |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte                                   | 35,00             | 0              | --             | --               | 0                | 0                |
| 5. - privatrechtliche Entgelte  | 61.498,51         | 57.300         | 58.000         | 58.600           | 59.200           | 59.800           |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                             | 766,16            | 500            | 500            | 500              | 500              | 500              |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                          | 114,00            | --             | --             | --               | --               | --               |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>903.016,36</b> | <b>823.200</b> | <b>997.500</b> | <b>1.008.100</b> | <b>1.018.700</b> | <b>1.034.300</b> |
| 10. - Personalauszahlungen  | 321.561,88        | 331.700        | 371.800        | 380.100          | 387.900          | 395.600          |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und                                      | 768.771,83        | 851.200        | 1.102.100      | 972.600          | 974.900          | 976.600          |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023   | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027   |
|--|---------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände  |                     |                  |                  |                   |                   |                  |
| 14. - Transferauszahlungen   | 31,00               | --               | 0                | 0                 | 0                 | 0                |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 20.546,07           | 20.100           | 19.000           | 19.000            | 19.000            | 19.000           |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>1.110.910,78</b> | <b>1.203.000</b> | <b>1.492.900</b> | <b>1.371.700</b>  | <b>1.381.800</b>  | <b>1.391.200</b> |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-207.894,42</b>  | <b>-379.800</b>  | <b>-495.400</b>  | <b>-363.600</b>   | <b>-363.100</b>   | <b>-356.900</b>  |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit  | 0,00                | 0                | --               | 1.350.000         | 900.000           | 0                |
| <b>23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>--</b>        | <b>1.350.000</b>  | <b>900.000</b>    | <b>0</b>         |
| 25. - Baumaßnahmen   | 6.339,73            | 500.000          | 20.000           | 3.500.000         | 1.500.000         | 0                |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 151.350,03          | 96.800           | 82.000           | 45.000            | 45.000            | 45.000           |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>157.689,76</b>   | <b>596.800</b>   | <b>102.000</b>   | <b>3.545.000</b>  | <b>1.545.000</b>  | <b>45.000</b>    |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>-157.689,76</b>  | <b>-596.800</b>  | <b>-102.000</b>  | <b>-2.195.000</b> | <b>-645.000</b>   | <b>-45.000</b>   |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag   | -365.584,18         | -976.600         | -597.400         | -2.558.600        | -1.008.100        | -401.900         |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-365.584,18</b>  | <b>-976.600</b>  | <b>-597.400</b>  | <b>-2.558.600</b> | <b>-1.008.100</b> | <b>-401.900</b>  |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen   | 58.753,73           | --               | --               | --                | --                | --               |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen   | 62.060,96           | --               | --               | --                | --                | --               |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>-3.307,23</b>    | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>        |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-368.891,41</b>  | <b>-976.600</b>  | <b>-597.400</b>  | <b>-2.558.600</b> | <b>-1.008.100</b> | <b>-401.900</b>  |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 216.10 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -102.000 Euro.

### Investitionen 216.10 - Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen

|   | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024     | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre 2025, 2026, 2027 |
|---|-------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------|
| <b>216.10 - Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen</b> | <b>-3.741.490</b>       | <b>-102.000</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                            |
| 01216.0903 - EDV- und Medienausstattung OBS Anikum              | -30.647                 | -5.000          | 0                     | 0                                   |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|   | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024 | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre 2025, 2026, 2027 |
|---|-------------------------|-------------|-----------------------|-------------------------------------|
| 01216.0904 - EDV- und Medianausstattung OBS Bersenbrück | -133.099                | -21.000     | 0                     | 0                                   |
| 01216.2201 - Sanierung TH OBS Ankum                     | -3.256.340              | --          | 0                     | 0                                   |
| 01216.2301 - Bildungscampus Oberschulen (Pfiffikus)     | -50.000                 | --          | 0                     | 0                                   |
| 01216.2401 - Erneuerung GLT incl. Fenstermotoren        | -20.000                 | -20.000     | 0                     | 0                                   |
| 01216.INK - Ergänzende Ausstattung OBS, Inklusion       | -20.000                 | --          | 0                     | 0                                   |
| 01216.SA - Neuan-schaffungen Oberschulen                | -231.404                | -56.000     | 0                     | 0                                   |

### 243.00 - Sonstige schulische Aufgaben

| Fachdienst | Fachdienst V | Bildung und Familie          |
|------------|--------------|------------------------------|
| Produkt    | 243.00       | Sonstige schulische Aufgaben |

#### Beschreibung

Durchführung übergreifender Aufgaben des Schulträgers für alle Schulen der Samtgemeinde Bersenbrück.

Organisation, Information, Öffentlichkeitsarbeit und sonstige Unterstützung von und für die Schulen zur Sicherstellung eines geordneten Schulbetriebes.

#### Verantwortlich

Bärbel Hedemann

#### Leistungen

- Schulform- und standortbezogene Schulplanung
- Sicherstellung eines bedarfsorientierten und regional ausgewogenen Bildungsangebotes
- Unterstützung eines wohnortnahen Schulangebotes privater Schulträger durch Einzelvereinbarungen
- Organisation der Wahlen und Unterstützung der Schüler- und Elternvertretung
- Ahndung von Schulpflichtverletzungen
- Arbeitsschutz und Sicherheit im Rahmen der Schulen
- Projektbegleitung (z.B. Region des Lernens, Bildungsfonds)



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilergebnisplan 243.00 - Sonstige schulische Aufgaben

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 89.589,00          | 75.000          | 95.000          | 95.000          | 95.000          | 95.000          |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge   | 7.912,50           | 8.000           | 7.000           | 7.000           | 7.000           | 7.000           |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>97.501,50</b>   | <b>83.000</b>   | <b>102.000</b>  | <b>102.000</b>  | <b>102.000</b>  | <b>102.000</b>  |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 13. - Personalaufwendungen   | 229.884,74         | 231.400         | 285.300         | 291.400         | 297.200         | 303.200         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 84.295,78          | 129.400         | 100.000         | 100.500         | 101.000         | 101.500         |
| 16. - Abschreibungen   | 52.138,00          | 49.000          | 45.000          | 40.700          | 35.300          | 30.000          |
| 18. - Transferaufwendungen   | 8.369,00           | 8.500           | 8.500           | 8.500           | 8.500           | 8.500           |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 189.729,84         | 233.700         | 215.000         | 215.000         | 215.000         | 215.000         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>564.417,36</b>  | <b>652.000</b>  | <b>653.800</b>  | <b>656.100</b>  | <b>657.000</b>  | <b>658.200</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-466.915,86</b> | <b>-569.000</b> | <b>-551.800</b> | <b>-554.100</b> | <b>-555.000</b> | <b>-556.200</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-466.915,86</b> | <b>-569.000</b> | <b>-551.800</b> | <b>-554.100</b> | <b>-555.000</b> | <b>-556.200</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-466.915,86</b> | <b>-569.000</b> | <b>-551.800</b> | <b>-554.100</b> | <b>-555.000</b> | <b>-556.200</b> |

### Teilfinanzplan 243.00 - Sonstige schulische Aufgaben

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 89.589,00          | 75.000          | 95.000          | 95.000          | 95.000          | 95.000          |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   | 8.028,50           | 8.000           | 7.000           | 7.000           | 7.000           | 7.000           |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>97.617,50</b>   | <b>83.000</b>   | <b>102.000</b>  | <b>102.000</b>  | <b>102.000</b>  | <b>102.000</b>  |
| 10. - Personalauszahlungen   | 229.884,74         | 231.400         | 285.300         | 291.400         | 297.200         | 303.200         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 84.137,81          | 129.400         | 100.000         | 100.500         | 101.000         | 101.500         |
| 14. - Transferauszahlungen   | 0,00               | 8.500           | 8.500           | 8.500           | 8.500           | 8.500           |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 192.828,59         | 233.700         | 215.000         | 215.000         | 215.000         | 215.000         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>506.851,14</b>  | <b>603.000</b>  | <b>608.800</b>  | <b>615.400</b>  | <b>621.700</b>  | <b>628.200</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-409.233,64</b> | <b>-520.000</b> | <b>-506.800</b> | <b>-513.400</b> | <b>-519.700</b> | <b>-526.200</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 0,00               | 2.500           | 5.000           | 0               | 0               | 0               |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>        | <b>2.500</b>    | <b>5.000</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b> | <b>0,00</b>        | <b>-2.500</b>   | <b>-5.000</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-409.233,64</b> | <b>-522.500</b> | <b>-511.800</b> | <b>-513.400</b> | <b>-519.700</b> | <b>-526.200</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-409.233,64</b> | <b>-522.500</b> | <b>-511.800</b> | <b>-513.400</b> | <b>-519.700</b> | <b>-526.200</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-409.233,64</b> | <b>-522.500</b> | <b>-511.800</b> | <b>-513.400</b> | <b>-519.700</b> | <b>-526.200</b> |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 243.00 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -5.000 Euro.

### Investitionen 243.00 - Sonstige schulische Aufgaben

|  | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024   | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre<br>2025, 2026, 2027 |
|--|-------------------------|---------------|-----------------------|--|
| <b>243.00 - Sonstige schulische Aufgaben</b>       | <b>-7.500</b>           | <b>-5.000</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                               |
| 01.2.SA - Neuanschaffungen Schulen                 | -2.500                  | --            | 0                     | 0                                      |
| 01243.SA - Medienanschaffungen aus Systembetreuung | -5.000                  | -5.000        | 0                     | 0                                      |

### 263.10 - Musikschulen

| Fachdienst | Fachdienst<br>V | Bildung und Familie |
|------------|-----------------|---------------------|
| Produkt    | 263.10          | Musikschulen        |

#### Beschreibung

Unterstützung der Kreismusikschule durch Beitragszahlung

#### Verantwortlich

Bärbel Hedemann

#### Leistungen

Auszahlung des jährlichen Beitrages an die Kreismusikschule.

Die Beitragshöhe richtet sich nach der tatsächlichen Nutzung der Kreismusikschule durch Bürgerinnen und Bürger der Samtgemeinde Bersenbrück.



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilergebnisplan 263.10 - Musikschulen

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                   |                |                |                |                |                |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 27.495,00         | 28.500         | 27.400         | 27.400         | 27.400         | 27.400         |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>27.495,00</b>  | <b>28.500</b>  | <b>27.400</b>  | <b>27.400</b>  | <b>27.400</b>  | <b>27.400</b>  |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                |                |                |                |                |
| 18. - Transferaufwendungen   | 101.935,68        | 102.000        | 80.000         | 80.000         | 80.000         | 80.000         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>101.935,68</b> | <b>102.000</b> | <b>80.000</b>  | <b>80.000</b>  | <b>80.000</b>  | <b>80.000</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-74.440,68</b> | <b>-73.500</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-74.440,68</b> | <b>-73.500</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-74.440,68</b> | <b>-73.500</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> |

### Teilfinanzplan 263.10 - Musikschulen

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 27.495,00         | 28.500         | 27.400         | 27.400         | 27.400         | 27.400         |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>27.495,00</b>  | <b>28.500</b>  | <b>27.400</b>  | <b>27.400</b>  | <b>27.400</b>  | <b>27.400</b>  |
| 14. - Transferauszahlungen   | 101.935,68        | 102.000        | 80.000         | 80.000         | 80.000         | 80.000         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>101.935,68</b> | <b>102.000</b> | <b>80.000</b>  | <b>80.000</b>  | <b>80.000</b>  | <b>80.000</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-74.440,68</b> | <b>-73.500</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-74.440,68</b> | <b>-73.500</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-74.440,68</b> | <b>-73.500</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-74.440,68</b> | <b>-73.500</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> | <b>-52.600</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 263.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.



## 271.10 - Volkshochschulen

|                   |                     |                            |
|-------------------|---------------------|----------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst V</b> | <b>Bildung und Familie</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>271.10</b>       | <b>Volkshochschulen</b>    |

### Beschreibung

Kostenbeteiligung an der Bereitstellung einer Möglichkeit zur außerschulischen Bildung durch die VHS gGmbH des Landkreises Osnabrück.

### Verantwortlich

Bärbel Hedemann

### Auftragsgrundlage

Nds. Weiterbildungsgesetz

### Leistungen

- Auszahlung von Zuschüssen
- Bereitstellung von Räumlichkeiten zur Durchführung der Weiterbildungsmaßnahmen
- Abstellung von Personal hinsichtlich Betreuung des Vor-Ort-Programms (Anmeldung)
- Abstellung von Personal zur Unterstützung und Bestandssicherung, um ein flächendeckendes Erwachsenenbildungsangebot in der Samtgemeinde zu gewährleisten

### Teilergebnisplan 271.10 - Volkshochschulen

|  | Ergebnis 2022     | Ansatz 2023    | Ansatz 2024    | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Ansatz 2027    |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                   |                |                |                |                |                |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 42,75             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>42,75</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                |                |                |                |                |
| 13. - Personalaufwendungen   | 32.702,45         | 30.400         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 34.223,87         | 61.200         | 59.700         | 59.900         | 60.000         | 60.200         |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 491,59            | 800            | 25.600         | 25.600         | 25.700         | 25.700         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>67.417,91</b>  | <b>92.400</b>  | <b>85.300</b>  | <b>85.500</b>  | <b>85.700</b>  | <b>85.900</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-67.375,16</b> | <b>-92.400</b> | <b>-85.300</b> | <b>-85.500</b> | <b>-85.700</b> | <b>-85.900</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-67.375,16</b> | <b>-92.400</b> | <b>-85.300</b> | <b>-85.500</b> | <b>-85.700</b> | <b>-85.900</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-67.375,16</b> | <b>-92.400</b> | <b>-85.300</b> | <b>-85.500</b> | <b>-85.700</b> | <b>-85.900</b> |



**Teilfinanzplan 271.10 - Volkshochschulen**

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 42,75             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>42,75</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 10. - Personalauszahlungen   | 32.702,45         | 30.400         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 37.492,66         | 61.200         | 59.700         | 59.900         | 60.000         | 60.200         |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 508,69            | 800            | 25.600         | 25.600         | 25.700         | 25.700         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>70.703,80</b>  | <b>92.400</b>  | <b>85.300</b>  | <b>85.500</b>  | <b>85.700</b>  | <b>85.900</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-70.661,05</b> | <b>-92.400</b> | <b>-85.300</b> | <b>-85.500</b> | <b>-85.700</b> | <b>-85.900</b> |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag   | -70.661,05        | -92.400        | -85.300        | -85.500        | -85.700        | -85.900        |
| 36. - Finanzmittelveränderung  | -70.661,05        | -92.400        | -85.300        | -85.500        | -85.700        | -85.900        |
| 39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln  | -70.661,05        | -92.400        | -85.300        | -85.500        | -85.700        | -85.900        |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 271.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

**272.10 - Büchereien**

|                   |                     |                            |
|-------------------|---------------------|----------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst V</b> | <b>Bildung und Familie</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>272.10</b>       | <b>Büchereien</b>          |

**Beschreibung**

Bereitstellung und Erschließung von Medien sowie Informationsvermittlung zur schulischen Bildung sowie zur Aus-, Fort- und Weiterbildung, Berufs- und Freizeitgestaltung durch die Bereitstellung einer Schul- und Samtgemeindebibliothek bei den Berufsbildenden Schulen (Medienforum)

**Verantwortlich**

Bärbel Hedemann

**Leistungen**

- Literatúrauswahl, -erwerb, Katalogisierung der Medien im Medienzentrum Bersenbrück
- Verleih von Medien (Bücher, Zeitschriften, Video, Spiele, CD und DVD)
- Verwaltung der Leserdaten und -konten



## Haushaltsplan Bersenbrück

- Durchführung von Veranstaltungen (Ausstellungen, Lesungen, Bücherflohmarkt, etc.)
- Bereitstellung von Internetplätzen (Internetcafé im Medienforum)
- Bezuschussung von Büchereien in kirchlicher Trägerschaft in den Mitgliedsgemeinden

### Teilergebnisplan 272.10 - Büchereien

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 25.223,53         | 19.200          | 21.000          | 21.200          | 21.400          | 21.600          |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>25.223,53</b>  | <b>19.200</b>   | <b>21.000</b>   | <b>21.200</b>   | <b>21.400</b>   | <b>21.600</b>   |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| 13. - Personalaufwendungen   | 83.100,22         | 107.500         | 113.900         | 116.300         | 118.700         | 121.100         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 9.178,83          | 8.400           | 8.400           | 8.400           | 8.400           | 8.400           |
| 16. - Abschreibungen   | 1.392,58          | 1.400           | 1.500           | 1.000           | 600             | 600             |
| 18. - Transferaufwendungen   | 12.644,12         | 13.000          | 13.000          | 13.000          | 13.000          | 13.000          |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 576,66            | 1.300           | 800             | 800             | 800             | 800             |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>106.892,41</b> | <b>131.600</b>  | <b>137.600</b>  | <b>139.500</b>  | <b>141.500</b>  | <b>143.900</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-81.668,88</b> | <b>-112.400</b> | <b>-116.600</b> | <b>-118.300</b> | <b>-120.100</b> | <b>-122.300</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-81.668,88</b> | <b>-112.400</b> | <b>-116.600</b> | <b>-118.300</b> | <b>-120.100</b> | <b>-122.300</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-81.668,88</b> | <b>-112.400</b> | <b>-116.600</b> | <b>-118.300</b> | <b>-120.100</b> | <b>-122.300</b> |

### Teilfinanzplan 272.10 - Büchereien

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 24.112,49         | 19.200          | 21.000          | 21.200          | 21.400          | 21.600          |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>24.112,49</b>  | <b>19.200</b>   | <b>21.000</b>   | <b>21.200</b>   | <b>21.400</b>   | <b>21.600</b>   |
| 10. - Personalauszahlungen   | 83.100,22         | 107.500         | 113.900         | 116.300         | 118.700         | 121.100         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 6.153,52          | 8.400           | 8.400           | 8.400           | 8.400           | 8.400           |
| 14. - Transferauszahlungen   | 12.644,12         | 13.000          | 13.000          | 13.000          | 13.000          | 13.000          |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 576,66            | 1.300           | 800             | 800             | 800             | 800             |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                   | <b>102.474,52</b> | <b>130.200</b>  | <b>136.100</b>  | <b>138.500</b>  | <b>140.900</b>  | <b>143.300</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der</b>        | <b>-78.362,03</b> | <b>-111.000</b> | <b>-115.100</b> | <b>-117.300</b> | <b>-119.500</b> | <b>-121.700</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>  |                  |                |                |                |                |                |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 1.812,44         | 0              | --             | --             | --             | --             |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>1.812,44</b>  | <b>0</b>       | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b> | <b>-1.812,44</b> | <b>0</b>       | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag   | -80.174,47       | -111.000       | -115.100       | -117.300       | -119.500       | -121.700       |
| 36. - Finanzmittelveränderung  | -80.174,47       | -111.000       | -115.100       | -117.300       | -119.500       | -121.700       |
| 39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln  | -80.174,47       | -111.000       | -115.100       | -117.300       | -119.500       | -121.700       |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 272.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 281.10 - Heimat- und Kulturpflege

| Fachdienst | Fachdienst<br>V | Bildung und Familie      |
|------------|-----------------|--------------------------|
| Produkt    | 281.10          | Heimat- und Kulturpflege |

#### Beschreibung

Unterstützung und Förderung der Heimat- und Kulturvereine

#### Verantwortlich

Bärbel Hedemann

#### Leistungen

- Unterstützung von Einrichtungen
- Bezuschussung besonderer Projekte

### Teilergebnisplan 281.10 - Heimat- und Kulturpflege

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>                        |                  |                |                |                |                |                |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>                   |                  |                |                |                |                |                |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | --               | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| 16. - Abschreibungen                              | 1.185,00         | 900            | 600            | 400            | 400            | 300            |
| 18. - Transferaufwendungen                        | 23.041,92        | 26.400         | 26.400         | 26.400         | 26.400         | 26.400         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwen-</b>            | <b>24.226,92</b> | <b>28.300</b>  | <b>28.000</b>  | <b>27.800</b>  | <b>27.800</b>  | <b>27.700</b>  |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>dungen</b>   |                  |                |                |                |                |                |
| 21. - Ordentliches Ergebnis   | -24.226,92       | -28.300        | -28.000        | -27.800        | -27.800        | -27.700        |
| 25. - Jahresergebnis  | -24.226,92       | -28.300        | -28.000        | -27.800        | -27.800        | -27.700        |
| 29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -24.226,92       | -28.300        | -28.000        | -27.800        | -27.800        | -27.700        |

### Teilfinanzplan 281.10 - Heimat- und Kulturpflege

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 0,00              | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| 14. - Transferauszahlungen   | 21.447,57         | 26.400         | 26.400         | 26.400         | 26.400         | 26.400         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>21.447,57</b>  | <b>27.400</b>  | <b>27.400</b>  | <b>27.400</b>  | <b>27.400</b>  | <b>27.400</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-21.447,57</b> | <b>-27.400</b> | <b>-27.400</b> | <b>-27.400</b> | <b>-27.400</b> | <b>-27.400</b> |
| 32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag   | -21.447,57        | -27.400        | -27.400        | -27.400        | -27.400        | -27.400        |
| 36. - Finanzmittelveränderung  | -21.447,57        | -27.400        | -27.400        | -27.400        | -27.400        | -27.400        |
| 39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln  | -21.447,57        | -27.400        | -27.400        | -27.400        | -27.400        | -27.400        |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 281.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 421.10 - Sportverwaltung und -förderung

|                   |                     |                                       |
|-------------------|---------------------|---------------------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst V</b> | <b>Bildung und Familie</b>            |
| <b>Produkt</b>    | <b>421.10</b>       | <b>Sportverwaltung und -förderung</b> |

#### Beschreibung

Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sportes

#### Verantwortlich

Bärbel Hedemann

#### Leistungen

- Bereitstellung von Sportmöglichkeiten
- Gewährung von Investitionszuschüssen



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

### Teilergebnisplan 421.10 - Sportverwaltung und -förderung

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                   |                |                |                |                |                |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                |                |                |                |                |
| 16. - Abschreibungen   | 21.486,00         | 20.700         | 20.000         | 19.100         | 18.200         | 16.500         |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | --                | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>21.486,00</b>  | <b>21.200</b>  | <b>20.500</b>  | <b>19.600</b>  | <b>18.700</b>  | <b>17.000</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-21.486,00</b> | <b>-21.200</b> | <b>-20.500</b> | <b>-19.600</b> | <b>-18.700</b> | <b>-17.000</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-21.486,00</b> | <b>-21.200</b> | <b>-20.500</b> | <b>-19.600</b> | <b>-18.700</b> | <b>-17.000</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-21.486,00</b> | <b>-21.200</b> | <b>-20.500</b> | <b>-19.600</b> | <b>-18.700</b> | <b>-17.000</b> |

### Teilfinanzplan 421.10 - Sportverwaltung und -förderung

|  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 0,00             | 500            | 500            | 500            | 500            | 500            |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>      | <b>500</b>     | <b>500</b>     | <b>500</b>     | <b>500</b>     | <b>500</b>     |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>0,00</b>      | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>0,00</b>      | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>0,00</b>      | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>0,00</b>      | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 421.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 424.00 - Bäder

| Fachdienst | Fachdienst<br>V | Bildung und Familie |
|------------|-----------------|---------------------|
| Produkt    | 424.00          | Bäder               |

#### Beschreibung

Die Samtgemeinde betreibt über die HaseEnergie GmbH zwei Bäder - das Freibad in Bersenbrück und das Hallenbad in Ankum.



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

Für den Bäderbetrieb ist die Gesellschaft verantwortlich. Für die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude ist der Fachdienst III - Gebäudemanagement – in Absprache mit der Gesellschaft zuständig.

### Verantwortlich

Bärbel Hedemann

### Leistungen

- Vorhaltung eines Freibades und eines Hallenbades über die Tochtergesellschaft HaseEnergie GmbH (HE)
- Verwaltung der Bäder durch die HE
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen in Zusammenarbeit mit der HE
- Durchführung notwendiger Investitionen in Zusammenarbeit mit der HE
- Bezuschussung eines Hallenbades der Gemeinde Alfhausen

### Erläuterungen:

Die Unterhaltung und Bewirtschaftung sowie Investitionen in die Grundstücke und baulichen Anlagen liegt im Verantwortungsbereich des Gebäudemanagement (Fachdienst III) und wird in Absprache mit dem Fachdienst V und der HaseEnergie GmbH ausgeführt.

Verantw. Person FD V: Bärbel Hedemann

Verantw. Person FD III: Reinhold Heidemann

Geschäftsführung HaseEnergie GmbH sowie Badleitung Sparte Bäder

### Teilergebnisplan 424.00 - Bäder

|   | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>                        |                   |                |                |                |                |                |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten           | 6.484,00          | 6.500          | 22.700         | 38.900         | 38.900         | 38.900         |
| 6. - privatrechtliche Entgelte                    | 97.026,49         | 88.500         | 85.200         | 82.200         | 80.200         | 78.200         |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen         | 56.318,72         | 56.100         | 28.500         | 28.500         | 28.500         | 28.500         |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>            | <b>159.829,21</b> | <b>151.100</b> | <b>136.400</b> | <b>149.600</b> | <b>147.600</b> | <b>145.600</b> |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>                   |                   |                |                |                |                |                |
| 13. - Personalaufwendungen                        | 17.176,63         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 63.375,32         | 76.100         | 55.200         | 33.500         | 33.500         | 33.500         |
| 16. - Abschreibungen                              | 100.990,81        | 95.200         | 149.200        | 206.400        | 203.300        | 199.900        |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023   | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 18. - Transferaufwendungen   | 587.604,48         | 874.700          | 1.112.000         | 1.112.000         | 1.112.000         | 1.112.000         |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 446,83             | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>769.594,07</b>  | <b>1.046.000</b> | <b>1.316.400</b>  | <b>1.351.900</b>  | <b>1.348.800</b>  | <b>1.345.400</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-609.764,86</b> | <b>-894.900</b>  | <b>-1.180.000</b> | <b>-1.202.300</b> | <b>-1.201.200</b> | <b>-1.199.800</b> |
| 23. - Außerordentliche Aufwendungen  | 3.243,00           | --               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>24. - Außerordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-3.243,00</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-613.007,86</b> | <b>-894.900</b>  | <b>-1.180.000</b> | <b>-1.202.300</b> | <b>-1.201.200</b> | <b>-1.199.800</b> |
| 27. - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen                       | 15.916,16          | --               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28. - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung                            | -15.916,16         | --               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-628.924,02</b> | <b>-894.900</b>  | <b>-1.180.000</b> | <b>-1.202.300</b> | <b>-1.201.200</b> | <b>-1.199.800</b> |

### Teilfinanzplan 424.00 - Bäder

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|--------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 97.026,49          | 88.500          | 85.200            | 82.200            | 80.200            | 78.200            |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 75.771,14          | 56.100          | 28.500            | 28.500            | 28.500            | 28.500            |
| 8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   | 32.846,77          | --              | --                | --                | --                | --                |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>205.644,40</b>  | <b>144.600</b>  | <b>113.700</b>    | <b>110.700</b>    | <b>108.700</b>    | <b>106.700</b>    |
| 10. - Personalauszahlungen   | 17.490,63          | 0               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 65.786,37          | 76.100          | 55.200            | 33.500            | 33.500            | 33.500            |
| 14. - Transferauszahlungen   | 699.249,33         | 874.700         | 1.112.000         | 1.112.000         | 1.112.000         | 1.112.000         |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 143.669,55         | 0               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>926.195,88</b>  | <b>950.800</b>  | <b>1.167.200</b>  | <b>1.145.500</b>  | <b>1.145.500</b>  | <b>1.145.500</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-720.551,48</b> | <b>-806.200</b> | <b>-1.053.500</b> | <b>-1.034.800</b> | <b>-1.036.800</b> | <b>-1.038.800</b> |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit  | 0,00               | 740.000         | --                | --                | --                | --                |
| 20. - Veräußerung von Sachvermögen   | 235,29             | --              | --                | --                | --                | --                |
| <b>23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>235,29</b>      | <b>740.000</b>  | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|--------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 52.948,30          | --              | --                | --                | --                | --                |
| 28. - aktivierbare Zuwendungen   | 0,00               | 740.000         | --                | --                | --                | --                |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>52.948,30</b>   | <b>740.000</b>  | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b> | <b>-52.713,01</b>  | <b>0</b>        | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-773.264,49</b> | <b>-806.200</b> | <b>-1.053.500</b> | <b>-1.034.800</b> | <b>-1.036.800</b> | <b>-1.038.800</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-773.264,49</b> | <b>-806.200</b> | <b>-1.053.500</b> | <b>-1.034.800</b> | <b>-1.036.800</b> | <b>-1.038.800</b> |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen   | 207.316,44         | --              | --                | --                | --                | --                |
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen   | 207.477,09         | --              | --                | --                | --                | --                |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>-160,65</b>     | <b>--</b>       | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-773.425,14</b> | <b>-806.200</b> | <b>-1.053.500</b> | <b>-1.034.800</b> | <b>-1.036.800</b> | <b>-1.038.800</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 424.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 424.10 - Sportstätten

|                   |                         |                            |
|-------------------|-------------------------|----------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst<br/>V</b> | <b>Bildung und Familie</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>424.10</b>           | <b>Sportstätten</b>        |

#### Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der samtgemeindeeigenen Sportanlagen, die nicht direkt einer Schule zuzuordnen sind.

#### Verantwortlich

Bärbel Hedemann

#### Leistungen

Bereitstellung von Sportanlagen für den Schul- und Freizeitsport

#### Erläuterungen:

Die Samtgemeinde betreibt als bisher einzige Sportanlage, die nicht direkt einer Schule zugeordnet werden kann, das Hemkestadion in Bersenbrück, mit Kunstrasenfläche, Laufbahn und Beachvolleyballanlage.



## Haushaltsplan Bersenbrück

Das Gelände steht insbesondere für den Schulsport der Oberschule Bersenbrück, des Gymnasiums sowie der berufsbildenden Schulen zur Verfügung. Ferner kann es von den Sportvereinen der Samtgemeinde für den Vereinssport genutzt werden.

### Teilergebnisplan 424.10 - Sportstätten

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                   |                |                |                |                |                |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 5.708,00          | 5.700          | 5.700          | 5.700          | 5.700          | 5.700          |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>5.708,00</b>   | <b>5.700</b>   | <b>5.700</b>   | <b>5.700</b>   | <b>5.700</b>   | <b>5.700</b>   |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                |                |                |                |                |
| 13. - Personalaufwendungen   | 11.051,71         | 12.100         | 63.800         | 65.300         | 66.600         | 67.800         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 6.546,96          | 5.000          | 12.000         | 9.000          | 9.000          | 9.000          |
| 16. - Abschreibungen   | 13.770,49         | 13.800         | 13.000         | 13.000         | 13.000         | 13.000         |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 4.357,67          | 4.500          | 4.700          | 4.700          | 4.700          | 4.700          |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>35.726,83</b>  | <b>35.400</b>  | <b>93.500</b>  | <b>92.000</b>  | <b>93.300</b>  | <b>94.500</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-30.018,83</b> | <b>-29.700</b> | <b>-87.800</b> | <b>-86.300</b> | <b>-87.600</b> | <b>-88.800</b> |
| 23. - Außerordentliche Aufwendungen  | 1.021,41          | --             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>24. - Außerordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-1.021,41</b>  | <b>--</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-31.040,24</b> | <b>-29.700</b> | <b>-87.800</b> | <b>-86.300</b> | <b>-87.600</b> | <b>-88.800</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-31.040,24</b> | <b>-29.700</b> | <b>-87.800</b> | <b>-86.300</b> | <b>-87.600</b> | <b>-88.800</b> |

### Teilfinanzplan 424.10 - Sportstätten

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 10. - Personalauszahlungen   | 11.051,71         | 12.100         | 63.800         | 65.300         | 66.600         | 67.800         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 6.546,96          | 5.000          | 12.000         | 9.000          | 9.000          | 9.000          |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 4.357,67          | 4.500          | 4.700          | 4.700          | 4.700          | 4.700          |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>21.956,34</b>  | <b>21.600</b>  | <b>80.500</b>  | <b>79.000</b>  | <b>80.300</b>  | <b>81.500</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-21.956,34</b> | <b>-21.600</b> | <b>-80.500</b> | <b>-79.000</b> | <b>-80.300</b> | <b>-81.500</b> |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 2.076,40          | --             | --             | --             | --             | --             |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>2.076,40</b>   | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Summe Einzahlungen abzüglich<br/>Summe Auszahlungen für Investi-<br/>tionstätigkeit)</b> | <b>-2.076,40</b>  | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>--</b>      |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -<br/>fehlbetrag</b>   | <b>-24.032,74</b> | <b>-21.600</b> | <b>-80.500</b> | <b>-79.000</b> | <b>-80.300</b> | <b>-81.500</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-24.032,74</b> | <b>-21.600</b> | <b>-80.500</b> | <b>-79.000</b> | <b>-80.300</b> | <b>-81.500</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an<br/>Zahlungsmitteln</b>   | <b>-24.032,74</b> | <b>-21.600</b> | <b>-80.500</b> | <b>-79.000</b> | <b>-80.300</b> | <b>-81.500</b> |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 424.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 361.00 - Tagespflege

|                   |                         |                            |
|-------------------|-------------------------|----------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst<br/>V</b> | <b>Bildung und Familie</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>361.00</b>           | <b>Tagespflege</b>         |

#### Beschreibung

Im Zusammenspiel mit Kindertageseinrichtungen sollen bedarfsgerechte, verlässliche und vor allem flexible Angebote der Kinderbetreuung die Vereinbarkeit von Familie und Beruf verbessern.

#### Verantwortlich

Bärbel Hedemann

#### Auftragsgrundlage

SGB VIII (KJHG); Kindertagesstättengesetz und Durchführungsverordnungen;

öffentlich rechtliche Vereinbarung mit dem Landkreis Osnabrück

#### Leistungen

- Organisatorische Abwicklung der Kindertagespflege
- Neugewinnung, Qualifizierung und pädagogische Begleitung von Tageseltern
- Wirtschaftliche Bearbeitung der Anträge auf Tagespflege und auf Erlass des Kostenbeitrages



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilergebnisplan 361.00 - Tagespflege

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023   | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Ansatz<br>2027   |
|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 69.016,11           | 93.500           | 117.000          | 117.000          | 117.000          | 117.000          |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 5.285,00            | 1.700            | 6.800            | 6.800            | 6.800            | 6.800            |
| 4. - sonstige Transfererträge  | 150.071,73          | 140.000          | 151.000          | 151.000          | 151.000          | 151.000          |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | --                  | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 359.293,40          | 325.700          | 344.300          | 354.900          | 365.500          | 376.000          |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>583.666,24</b>   | <b>561.900</b>   | <b>620.100</b>   | <b>630.700</b>   | <b>641.300</b>   | <b>651.800</b>   |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 13. - Personalaufwendungen   | 109.538,92          | 119.200          | 126.300          | 129.000          | 131.600          | 134.100          |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 815,99              | 5.100            | 2.100            | 2.100            | 2.100            | 2.100            |
| 16. - Abschreibungen   | 7.277,88            | 6.900            | 6.300            | 6.300            | 6.300            | 6.300            |
| 18. - Transferaufwendungen   | 892.012,94          | 959.500          | 990.500          | 990.500          | 990.500          | 990.500          |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 110,60              | 1.300            | 1.300            | 1.300            | 1.300            | 1.300            |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>1.009.756,33</b> | <b>1.092.000</b> | <b>1.126.500</b> | <b>1.129.200</b> | <b>1.131.800</b> | <b>1.134.300</b> |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-426.090,09</b>  | <b>-530.100</b>  | <b>-506.400</b>  | <b>-498.500</b>  | <b>-490.500</b>  | <b>-482.500</b>  |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-426.090,09</b>  | <b>-530.100</b>  | <b>-506.400</b>  | <b>-498.500</b>  | <b>-490.500</b>  | <b>-482.500</b>  |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-426.090,09</b>  | <b>-530.100</b>  | <b>-506.400</b>  | <b>-498.500</b>  | <b>-490.500</b>  | <b>-482.500</b>  |

### Teilfinanzplan 361.00 - Tagespflege

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 69.016,11         | 93.500         | 117.000        | 117.000        | 117.000        | 117.000        |
| 3. - sonstige Transfereinzahlungen   | 151.557,56        | 140.000        | 151.000        | 151.000        | 151.000        | 151.000        |
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 0,00              | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 395.189,32        | 325.700        | 344.300        | 354.900        | 365.500        | 376.000        |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>615.762,99</b> | <b>560.200</b> | <b>613.300</b> | <b>623.900</b> | <b>634.500</b> | <b>645.000</b> |
| 10. - Personalauszahlungen   | 109.538,92        | 119.200        | 126.300        | 129.000        | 131.600        | 134.100        |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 295,99            | 5.100          | 2.100          | 2.100          | 2.100          | 2.100          |
| 14. - Transferauszahlungen   | 906.260,09        | 959.500        | 990.500        | 990.500        | 990.500        | 990.500        |
| 15. - sonstige haushaltswirksame   | 110,60            | 1.300          | 1.300          | 1.300          | 1.300          | 1.300          |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023   | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Ansatz<br>2027   |
|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Auszahlungen   |                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>1.016.205,60</b> | <b>1.085.100</b> | <b>1.120.200</b> | <b>1.122.900</b> | <b>1.125.500</b> | <b>1.128.000</b> |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-400.442,61</b>  | <b>-524.900</b>  | <b>-506.900</b>  | <b>-499.000</b>  | <b>-491.000</b>  | <b>-483.000</b>  |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit  | 20.000,00           | --               | --               | --               | --               | --               |
| <b>23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>20.000,00</b>    | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        |
| 28. - aktivierbare Zuwendungen   | 17.000,00           | --               | --               | --               | --               | --               |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>17.000,00</b>    | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>3.000,00</b>     | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        | <b>--</b>        |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-397.442,61</b>  | <b>-524.900</b>  | <b>-506.900</b>  | <b>-499.000</b>  | <b>-491.000</b>  | <b>-483.000</b>  |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-397.442,61</b>  | <b>-524.900</b>  | <b>-506.900</b>  | <b>-499.000</b>  | <b>-491.000</b>  | <b>-483.000</b>  |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-397.442,61</b>  | <b>-524.900</b>  | <b>-506.900</b>  | <b>-499.000</b>  | <b>-491.000</b>  | <b>-483.000</b>  |

Der Haushaltsplan 2024 sieht beim Kostenträger 361.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

### 365.00 - Tageseinrichtungen für Kinder

|                   |                   |                                      |
|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst</b> | <b>Bildung und Familie</b>           |
| <b>Produkt</b>    | <b>V</b>          |                                      |
|                   | <b>365.00</b>     | <b>Tageseinrichtungen für Kinder</b> |

#### Beschreibung

In der Samtgemeinde Bersenbrück gibt es acht kommunale Kindertagesstätten (Am Kattenboll und Im Dorfe in Ankum, Johanna in Alfhausen, Astrid-Lindgren und Waldweg in Bersenbrück, Sonnenschein und Krippe in Gehrde, Lindenallee in Rieste).

Im Rahmen des Produkts werden diese Einrichtungen betrieben sowie die in kirchlicher und anderer Trägerschaft geführten weitem acht Kindergärten durch Zuschüsse finanziell unterstützt.

#### Verantwortlich

Bärbel Hedemann

#### Auftragsgrundlage

Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG), Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Satzungen



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

### Leistungen

- Finanzielle Unterstützung der kirchlichen und freien Träger von Kindertageseinrichtungen
- Erstellung der Kindergartenbedarfsplanung
- Festsetzung und Erhebung von Elternbeiträgen
- Trägerschaft der kommunalen Einrichtungen

### Erläuterungen:

Die Unterhaltung und Bewirtschaftung sowie Investitionen in die Grundstücke und baulichen Anlagen liegt im Verantwortungsbereich des Gebäudemanagement (Fachdienst III) und wird in Absprache mit dem Fachdienst V ausgeführt.

Verantw. Person FD V: Bärbel Hedemann

Verantw. Person FD III: Reinhold Heidemann

### Teilergebnisplan 365.00 - Tageseinrichtungen für Kinder

|  | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 2.953.420,10         | 2.864.200         | 3.472.400         | 3.507.900         | 3.543.700         | 3.669.500         |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 1.653,00             | 1.400             | 18.200            | 17.600            | 17.400            | 17.300            |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 325.960,50           | 366.100           | 358.200           | 359.700           | 361.200           | 362.700           |
| 6. - privatrechtliche Entgelte   | 236.907,50           | 236.700           | 284.000           | 285.400           | 286.800           | 288.200           |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 4.951.298,91         | 5.391.100         | 6.357.000         | 7.071.500         | 7.786.500         | 8.494.900         |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge   | 100,00               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>8.469.340,01</b>  | <b>8.859.500</b>  | <b>10.489.800</b> | <b>11.242.100</b> | <b>11.995.600</b> | <b>12.832.600</b> |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. - Personalaufwendungen   | 7.451.249,34         | 8.450.200         | 9.302.600         | 9.499.100         | 9.688.200         | 9.882.600         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 942.610,68           | 1.195.800         | 1.496.100         | 1.329.000         | 1.330.700         | 1.334.500         |
| 16. - Abschreibungen   | 194.985,36           | 233.100           | 309.600           | 346.400           | 347.900           | 333.500           |
| 17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                     | 793,80               | --                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18. - Transferaufwendungen   | 5.012.179,27         | 5.334.800         | 474.800           | 489.800           | 504.800           | 519.800           |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 58.839,61            | 93.000            | 6.006.600         | 6.553.500         | 6.723.900         | 6.903.400         |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>13.660.658,06</b> | <b>15.306.900</b> | <b>17.589.700</b> | <b>18.217.800</b> | <b>18.595.500</b> | <b>18.973.800</b> |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-5.191.318,05</b> | <b>-6.447.400</b> | <b>-7.099.900</b> | <b>-6.975.700</b> | <b>-6.599.900</b> | <b>-6.141.200</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-5.191.318,05</b> | <b>-6.447.400</b> | <b>-7.099.900</b> | <b>-6.975.700</b> | <b>-6.599.900</b> | <b>-6.141.200</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-5.191.318,05</b> | <b>-6.447.400</b> | <b>-7.099.900</b> | <b>-6.975.700</b> | <b>-6.599.900</b> | <b>-6.141.200</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Teilfinanzplan 365.00 - Tageseinrichtungen für Kinder

|  | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 3.518.525,27         | 2.864.200         | 3.472.400         | 3.507.900         | 3.543.700         | 3.669.500         |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 326.442,27           | 366.100           | 358.200           | 359.700           | 361.200           | 362.700           |
| 5. - privatrechtliche Entgelte   | 237.104,62           | 236.700           | 284.000           | 285.400           | 286.800           | 288.200           |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 4.929.165,80         | 5.391.100         | 6.357.000         | 7.071.500         | 7.786.500         | 8.494.900         |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>9.011.237,96</b>  | <b>8.858.100</b>  | <b>10.471.600</b> | <b>11.224.500</b> | <b>11.978.200</b> | <b>12.815.300</b> |
| 10. - Personalauszahlungen   | 7.453.275,29         | 8.450.200         | 9.302.600         | 9.499.100         | 9.688.200         | 9.882.600         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 959.965,78           | 1.195.800         | 1.496.100         | 1.329.000         | 1.330.700         | 1.334.500         |
| 13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen   | 793,80               | --                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14. - Transferauszahlungen   | 4.465.888,63         | 5.334.800         | 474.800           | 489.800           | 504.800           | 519.800           |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 63.277,76            | 93.000            | 6.006.600         | 6.553.500         | 6.723.900         | 6.903.400         |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>12.943.201,26</b> | <b>15.073.800</b> | <b>17.280.100</b> | <b>17.871.400</b> | <b>18.247.600</b> | <b>18.640.300</b> |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-3.931.963,30</b> | <b>-6.215.700</b> | <b>-6.808.500</b> | <b>-6.646.900</b> | <b>-6.269.400</b> | <b>-5.825.000</b> |
| 18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit  | 0,00                 | 20.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>          | <b>20.000</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 34.117,15            | 7.800             | --                | --                | --                | --                |
| 25. - Baumaßnahmen   | 152.421,37           | 80.000            | 340.000           | 250.000           | 25.000            | 0                 |
| 26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | 397.310,07           | 486.500           | 650.200           | 110.000           | 30.000            | 30.000            |
| 28. - aktivierbare Zuwendungen   | 56.505,75            | 732.000           | 938.500           | 222.500           | 0                 | 0                 |
| <b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>640.354,34</b>    | <b>1.306.300</b>  | <b>1.928.700</b>  | <b>582.500</b>    | <b>55.000</b>     | <b>30.000</b>     |
| <b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>                           | <b>-640.354,34</b>   | <b>-1.286.300</b> | <b>-1.928.700</b> | <b>-582.500</b>   | <b>-55.000</b>    | <b>-30.000</b>    |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-4.572.317,64</b> | <b>-7.502.000</b> | <b>-8.737.200</b> | <b>-7.229.400</b> | <b>-6.324.400</b> | <b>-5.855.000</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-4.572.317,64</b> | <b>-7.502.000</b> | <b>-8.737.200</b> | <b>-7.229.400</b> | <b>-6.324.400</b> | <b>-5.855.000</b> |
| 37. - haushaltsunwirksame Einzahlungen   | 10.833,82            | --                | --                | --                | --                | --                |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Ansatz<br>2027    |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen                 | 9.729,38             | --                | --                | --                | --                | --                |
| <b>39. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>  | <b>1.104,44</b>      | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b> | <b>-4.571.213,20</b> | <b>-7.502.000</b> | <b>-8.737.200</b> | <b>-7.229.400</b> | <b>-6.324.400</b> | <b>-5.855.000</b> |

Der Haushaltsplan 2024 umfasst beim Kostenträger 365.00 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -1.928.700 Euro.

### Investitionen 365.00 - Tageseinrichtungen für Kinder

|  | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024       | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre<br>2025, 2026, 2027 |
|--|-------------------------|-------------------|-----------------------|--|
| <b>365.00 - Tageseinrichtungen für Kinder</b>                  | <b>-4.522.854</b>       | <b>-1.928.700</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                               |
| 01365.2001 - Einrichtung, Außenanl., Zuschuss 4. KITA Ankum    | -845.000                | -270.000          | 0                     | 0                                      |
| 01365.2002 - Außenspielfläche KITA St. Katharina, Rieste       | -64.369                 | --                | 0                     | 0                                      |
| 01365.2101 - Zuschuss und Einrichtung 2. Krippengruppe Johanna | -110.696                | --                | 0                     | 0                                      |
| 01365.2102 - Anbau und Außenanlage KITA Lindenallee, Rieste    | -696.495                | -580.000          | 0                     | 0                                      |
| 01365.2301 - Ausgelagerte Gruppe KITA Johanna, Alfhausen       | -83.800                 | --                | 0                     | 0                                      |
| 01365.2302 - 3. Kindergarten Alfhausen                         | -280.000                | --                | 0                     | 0                                      |
| 01365.AUS - Ausstattung Kindergärten - Landesrichtlinie        | -203.693                | --                | 0                     | 0                                      |
| 01365.EDV - EDV-Anschaffungen Kindergärten                     | -6.717                  | --                | 0                     | 0                                      |
| 01365.SA - Neuananschaffungen Kindergärten                     | -305.717                | -40.200           | 0                     | 0                                      |
| 0Z365.1602 - KIGA "Johanna" Alfhausen                          | -15.000                 | --                | 0                     | 0                                      |
| 0Z365.1603 - KIGA "Im Dorfe" Ankum                             | -12.112                 | --                | 0                     | 0                                      |
| 0Z365.1703 - Neue Krippengruppe KITA Sonnenschein              | -970                    | --                | 0                     | 0                                      |
| 0Z365.1801 - KITA "Am Kattenboll", Ankum                       | -31.833                 | -3.000            | 0                     | 0                                      |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

|  | Gesamtinvestitionssumme | Ansatz 2024 | bisher bereitgestellt | VE's für die Jahre<br>2025, 2026, 2027 |
|--|-------------------------|-------------|-----------------------|--|
| 0Z365.1901 - Inv.-<br>Zuschuss Anbau KITA<br>St. Nikolaus, Ankum | -5.565                  | --          | 0                     | 0                                      |
| 0Z365.2001 - Neubau<br>KITA "An der Hase",<br>Bersenbrück        | -990.000                | -640.000    | 0                     | 0                                      |
| 0Z365.2002 - 2. Krippe<br>KITA Kettenkamp                        | -19.062                 | --          | 0                     | 0                                      |
| 0Z365.2003 - Ev. KITA<br>St. Christophorus,<br>Gehrde            | -626.957                | -253.000    | 0                     | 0                                      |
| 0Z365.2004 - 2. Krippe<br>KITA Eggermühlen                       | -59.869                 | --          | 0                     | 0                                      |
| 0Z365.2401 - Erweite-<br>rung KITA Eggermüh-<br>len              | -120.000                | -120.000    | 0                     | 0                                      |
| 0Z365.2402 - Sanie-<br>rung KITA "Sonnen-<br>schein", Gehrde     | -45.000                 | -22.500     | 0                     | 0                                      |

### 367.50 - Familienservicebüro

|                   |                   |                            |
|-------------------|-------------------|----------------------------|
| <b>Fachdienst</b> | <b>Fachdienst</b> | <b>Bildung und Familie</b> |
| <b>Produkt</b>    | <b>V</b>          |                            |
|                   | <b>367.50</b>     | <b>Familienservicebüro</b> |

#### Beschreibung

Ergänzung/Erweiterung der bereits bestehenden Angebote der Kinderbetreuung und zentrale Beratungsstelle für Familienfragen.

#### Verantwortlich

Bärbel Hedemann

#### Leistungen

- Neugeborenen-Besuchsdienst
- Ferienbetreuung
- Familienbesuchsdienst
- Allgemeine Betreuung und Unterstützung von Familien

#### Teilergebnisplan 367.50 - Familienservicebüro

|   | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>              |                  |                |                |                |                |                |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.000,00        | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| 5. - öffentlich-rechtliche Entgelte     | 6.178,68         | 6.000          | 8.500          | 8.500          | 8.500          | 8.500          |
| 7. - Kostenerstattungen und Kosten-     | 51.436,38        | 42.400         | 43.000         | 43.700         | 44.400         | 45.100         |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|-------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| umlagen  |                   |                 |                |                |                 |                 |
| <b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>67.615,06</b>  | <b>58.400</b>   | <b>61.500</b>  | <b>62.200</b>  | <b>62.900</b>   | <b>63.600</b>   |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>  |                   |                 |                |                |                 |                 |
| 13. - Personalaufwendungen   | 127.420,45        | 139.900         | 130.400        | 133.200        | 135.700         | 138.400         |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 16.402,10         | 19.900          | 19.200         | 19.200         | 19.200          | 19.200          |
| 18. - Transferaufwendungen   | 5.000,00          | 5.000           | 5.000          | 5.000          | 5.000           | 5.000           |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 1.932,85          | 1.400           | 2.900          | 3.000          | 3.000           | 3.100           |
| <b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>150.755,40</b> | <b>166.200</b>  | <b>157.500</b> | <b>160.400</b> | <b>162.900</b>  | <b>165.700</b>  |
| <b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-83.140,34</b> | <b>-107.800</b> | <b>-96.000</b> | <b>-98.200</b> | <b>-100.000</b> | <b>-102.100</b> |
| <b>25. - Jahresergebnis</b>  | <b>-83.140,34</b> | <b>-107.800</b> | <b>-96.000</b> | <b>-98.200</b> | <b>-100.000</b> | <b>-102.100</b> |
| <b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-83.140,34</b> | <b>-107.800</b> | <b>-96.000</b> | <b>-98.200</b> | <b>-100.000</b> | <b>-102.100</b> |

### Teilfinanzplan 367.50 - Familienservicebüro

|  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026  | Ansatz<br>2027  |
|--|-------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 9.155,99          | 10.000          | 10.000         | 10.000         | 10.000          | 10.000          |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte  | 4.689,46          | 6.000           | 8.500          | 8.500          | 8.500           | 8.500           |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 76.421,75         | 42.400          | 43.000         | 43.700         | 44.400          | 45.100          |
| <b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>90.267,20</b>  | <b>58.400</b>   | <b>61.500</b>  | <b>62.200</b>  | <b>62.900</b>   | <b>63.600</b>   |
| 10. - Personalauszahlungen   | 133.865,11        | 139.900         | 130.400        | 133.200        | 135.700         | 138.400         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände   | 9.221,05          | 19.900          | 19.200         | 19.200         | 19.200          | 19.200          |
| 14. - Transferauszahlungen   | 5.000,00          | 5.000           | 5.000          | 5.000          | 5.000           | 5.000           |
| 15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | 868,09            | 1.400           | 2.900          | 3.000          | 3.000           | 3.100           |
| <b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>148.954,25</b> | <b>166.200</b>  | <b>157.500</b> | <b>160.400</b> | <b>162.900</b>  | <b>165.700</b>  |
| <b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-58.687,05</b> | <b>-107.800</b> | <b>-96.000</b> | <b>-98.200</b> | <b>-100.000</b> | <b>-102.100</b> |
| <b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>  | <b>-58.687,05</b> | <b>-107.800</b> | <b>-96.000</b> | <b>-98.200</b> | <b>-100.000</b> | <b>-102.100</b> |
| <b>36. - Finanzmittelveränderung</b>   | <b>-58.687,05</b> | <b>-107.800</b> | <b>-96.000</b> | <b>-98.200</b> | <b>-100.000</b> | <b>-102.100</b> |
| <b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>   | <b>-58.687,05</b> | <b>-107.800</b> | <b>-96.000</b> | <b>-98.200</b> | <b>-100.000</b> | <b>-102.100</b> |



## Stellenplan zum Haushaltsplan 2024

### Teil A - Beamte

| Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung | Besold.-gruppe | Zahl der Stellen im HHPLan 2024 | Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.23 |           | nicht besetzt | Vermerke |
|------------------------------------|----------------|---------------------------------|---|-----------|---------------|----------|
|                                    |                |                                 | tatsächlich besetzt mit Beamten               | Angest.   |               |          |
| <b>Samtgemeindeverwaltung</b>      |                |                                 |   |           |               |          |
| <b>1. Beamte auf Zeit</b>          |                |                                 |   |           |               |          |
| SG-Bürgermeister                   | B5             | 1                               | 1   | 1         | -             | -        |
| Erster SG-Rat                      | B3             | 1                               | 1   | 1         | -             | -        |
| <b>2. Laufbahngruppe 2</b>         |                |                                 |   |           |               |          |
| Verwaltungsrat*in                  | A13            | 4                               | 4   | 3         | -             | -        |
| Amtsrat*in                         | A12            | 2                               | 2   | 3         | -             | -        |
| Amtmann*frau                       | A11            | 4                               | 5   | 4         | 1             | -        |
| Oberinspektor*in                   | A10            | 3                               | 2   | 2         | -             | -        |
| Inspektor*in                       | A9             | 0                               | 0   | 0         | -             | -        |
| <b>3. Laufbahngruppe 1</b>         |                |                                 |   |           |               |          |
| Amtsinspektor*in                   | A9 m.Z         | 1                               | 1   | 1         | -             | -        |
| Amtsinspektor*in                   | A9             | 1                               | 1   | 1         | -             | -        |
| Hauptsekretär*in                   | A8             | 0                               | 0   | 0         | -             | -        |
| Obersekretär*in                    | A7             | 0                               | 0   | 0         | -             | -        |
| Sekretär*in                        | A6             | 0                               | 0   | 0         | -             | -        |
| <b>gesamt</b>                      |                | <b>17</b>                       | <b>17</b>                                     | <b>16</b> | <b>1</b>      | <b>-</b> |

| FD               | Organisationseinheit (z.B. Einzelverw. Fachdienst) | Beamte auf Zeit |     | Laufbahngruppe 2 |      |      |      |     | Laufbahngruppe 1 |     |     |     |
|------------------|--|-----------------|-----|------------------|------|------|------|-----|------------------|-----|-----|-----|
|                  |  | B 5             | B 3 | A 13             | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 | A 9 m.Z.         | A 8 | A 7 | A 6 |
| Gesamtverwaltung |  | 1               | 1   |                  |      |      |      |     |                  |     |     |     |
| FD I             | Personal, Organisation, IT                         |                 |     | 1                |      | 2    |      |     |                  |     |     |     |
|                  | Außenstellen                                       |                 |     |                  | 2    |      | 1    |     |                  |     |     |     |
| FD II            | Finanzverwaltung                                   |                 |     |                  |      |      | 1    |     |                  |     |     |     |
|                  | Kasse  |                 |     |                  |      |      | 1    |     |                  |     |     |     |
| FD III           | Bauen, Planen, Umwelt                              |                 |     | 1                |      |      |      |     |                  |     |     |     |
| FD IV            | Sicherheit, Ordnung, Soziales                      |                 |     | 1                |      |      | 2    |     | 1                | 1   |     |     |
| FD V             | Bildung und Familie                                |                 |     | 1                |      |      |      |     |                  |     |     |     |



## Teil B - Beschäftigte

### Beschäftigte nach Organisationseinheit

| Gliederungsnummer/<br>Organisationseinheit    | 12   | 11   | 10   | 9c   | 9b   | 9a   | 8    | 7    | 6    | 5     | 3    | 2    | 1     | Erläuterungen |
|---|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|------|------|-------|---------------|
| <b>Gesamtverwaltung</b>                       |      |      |      |      |      | 1    |      |      |      |       |      |      |       |               |
| <b>Fachdienst I</b>                           |      |      |      |      |      |      |      |      |      |       |      |      |       |               |
| Personal, Organisation                        |      | 1,00 | 2,35 |      |      | 2,00 | 1,00 | 0,77 | 2,00 | 1,50  |      |      |       |               |
| IT  |      |      | 2,00 | 1,00 | 2,00 |      |      |      |      |       |      |      |       |               |
| Außenstellen                                  |      |      | 1,00 |      |      | 1,50 | 4,60 | 6,65 | 1,15 |       |      | 0,40 | 0,30  |               |
| <b>Fachdienst II</b>                          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |       |      |      |       |               |
| Finanzen                                      |      | 1,00 | 3,00 | 1,00 |      | 0,80 | 1,90 | 0,50 |      |       |      |      |       |               |
| Kasse   |      |      |      |      |      | 1,10 |      | 1,45 |      |       |      |      |       |               |
| Wirtschaftsförderung,<br>Marketing, Tourismus | 1,00 |      |      |      | 0,60 |      |      |      | 0,65 |       |      |      |       |               |
| <b>Fachdienst III</b>                         |      |      |      |      |      |      |      |      |      |       |      |      |       |               |
| Bauen, Planen, Umwelt                         | 1,00 | 3,60 | 1,65 | 1,00 | 1,00 | 0,80 |      | 2,50 | 0,65 | 0,50  |      |      |       |               |
| Bauhof  |      | 1,00 |      |      |      |      |      | 1,00 | 2,00 | 21,00 | 1,00 |      |       |               |
| <b>Fachdienst IV</b>                          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |       |      |      |       |               |
| Sicherheit und Ordnung                        |      | 1,00 |      | 0,64 | 1,50 | 3,00 | 0,50 | 4,21 | 0,65 | 0,60  | 0,15 |      |       |               |
| Soziales, Senioren                            |      | 0,80 |      | 1,76 |      | 3,55 | 0,35 |      | 3,00 | 0,50  |      |      |       |               |
| Jugendarbeit                                  |      |      |      |      |      |      |      | 0,67 |      |       |      |      |       |               |
| <b>Fachdienst V</b>                           |      |      |      |      |      |      |      |      |      |       |      |      |       |               |
| Schulangelegenheiten                          |      |      |      | 1,00 |      |      | 1,00 | 0,75 |      |       |      |      |       |               |
| FSB/Gleichstellung                            |      | 0,80 | 0,50 | 1,00 |      | 4,05 | 0,50 |      | 0,50 |       |      |      |       |               |
| Schulen                                       |      |      |      |      |      |      |      | 7,80 | 4,90 | 0,50  |      | 8,10 | 0,55  |               |
| Bibliothekswesen                              |      |      |      | 1,00 |      |      |      |      |      |       |      |      |       |               |
| Kindertagesstätten                            |      |      |      |      |      |      |      | 0,70 |      | 1,00  |      | 0,50 | 10,75 |               |

|                      | SuE<br>17 | SuE<br>16 | SuE<br>15 | SuE<br>13 | SuE<br>12 | SuE<br>11b | SuE<br>9 | SuE<br>8b | SuE<br>8a | SuE<br>4 | SuE<br>3 | Erläuterungen |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|
| <b>Fachdienst IV</b> |           |           |           |           |           |            |          |           |           |          |          |               |
| Jugendarbeit         |           |           | 0,80      |           | 1,00      | 3,80       |          | 1,00      |           |          |          |               |
| <b>Fachdienst V</b>  |           |           |           |           |           |            |          |           |           |          |          |               |
| Kindertagesstätten   | 1,00      | 3,90      | 4,50      | 1,90      |           |            | 5,30     | 17,35     | 78,40     | 2,35     | 11,30    |               |



**Beschäftigte nach Funktion**

| Funktionsbezeichnung                                  | Entgelt-<br>gruppe | Zahl der<br>Stellen im<br>HHPLan<br>2024 | Zahl der Stellen im Vorjahr             |       |      | Erläuterungen  |
|---|--------------------|--|---|-------|------|--|
|   |                    |  | davon am 30.06.23<br>besetzt nicht bes. |       |      |  |
| <b>Teil A</b>   |                    |  |   |       |      |  |
| Wirtschaftsförderer*in,<br>Tiefbauingenieur*in        | 12                 | 2,00                                     | 2,00                                    | 2,00  |      |  |
| Tiefbauingenieur *in                                  | 11                 | 2,60                                     | 1,60                                    | 1,60  |      |  |
| Sachbearbeiter*in                                     | 11                 | 6,60                                     | 5,80                                    | 5,80  |      | 1 Stelle Beamtenbereich<br>zugeordnet                                |
| Sachbearbeiter*in                                     | 10                 | 9,00                                     | 8,90                                    | 8,90  |      |  |
| Außenstellenleiter*in                                 | 10                 | 1,00                                     | 1,00                                    | 1,00  |      |  |
| Gleichstellungsbeauftragte                            | 10                 | 0,50                                     | 1,00                                    | 1,00  |      |  |
| Sachbearbeiter*in                                     | 9c                 | 7,40                                     | 7,00                                    | 7,00  |      |  |
| Bibliothekar*in                                       | 9c                 | 1,00                                     | 1,00                                    | 1,00  |      |  |
| Außenstellenl./Sachbearb.                             | 9b                 | 5,10                                     | 10,40                                   | 8,90  | 1,50 | 0,5 kw   |
| Bauhofleiter*in                                       | 9b                 | 0,00                                     | 1,00                                    | 1,00  |      |  |
| Sachbearbeiter*in                                     | 9a                 | 17,80                                    | 14,60                                   | 14,60 |      |  |
| Außenstellenl./Sachbearb.                             | 8                  | 9,85                                     | 9,10                                    | 9,10  |      |  |
| Sachbearbeiter*in/Hausmeister*in                      | 7                  | 26,00                                    | 8,65                                    | 8,65  |      | 0,4 kw   |
| Beschäftigte*r Bauhof                                 | 7                  | 1,00                                     | 1,00                                    | 1,00  |      |  |
| Hausmeister*in  | 6                  | 0,00                                     | 2,00                                    | 2,00  |      |  |
| Außenstellenl./Sachbearb.                             | 6                  | 13,50                                    | 16,00                                   | 16,00 |      | 3,0 Stellen Erstattung<br>Gemeinw esenarbeit,<br>Quartiersmanagement |
| Beschäftigte*r Bauhof                                 | 6                  | 2,00                                     | 2,00                                    | 2,00  |      |  |
| Hausmeister*in  | 5                  | 2,00                                     | 9,00                                    | 8,50  | 0,50 |  |
| Sachbearb./Schreibkr.                                 | 5                  | 2,60                                     | 3,60                                    | 3,60  |      | 0,6 kw   |
| Beschäftigte*r Bauhof                                 | 5                  | 21,00                                    | 20,00                                   | 20,00 |      |  |
| Beschäftigte*r Bauhof / Sonstige<br>Beschäftigte      | 3                  | 1,15                                     | 2,15                                    | 2,15  |      |  |
| Raumpfleger*innen / Sonstige<br>Beschäftigte          | 2                  | 9,00                                     | 7,80                                    | 7,80  |      |  |
| Raumpfleger*innen in den<br>Kindertagesstätten, Mensa | 1                  | 11,60                                    | 12,75                                   | 12,75 |      |  |
| <b>gesamt A</b>                                       |                    | <b>152,70</b>                            | <b>148,35</b>                           |       |      |  |



## Haushaltsplan Bersenbrück

| Funktionsbezeichnung  | Entgelt-<br>gruppe | Zahl der<br>Stellen im<br>HHPLan<br>2024 | Zahl der Stellen im Vorjahr |            | Erläuterungen  |
|---|--------------------|--|-----------------------------|------------|--|
|   |                    |  | davon am 30.06.23           |            |  |
| <b>Teil B</b>   | SuE                |  | besetzt                     | nicht bes. |  |
| Leitung Kindertagesstätte   | S 17               | 1,00                                     | 1,00                        | 1,00       |  |
| Leitung Kindertagesstätte   | S 16               | 3,90                                     | 3,65                        | 3,65       |  |
| Leitung Kindertagesstätte, stellv.<br>Leitung Kindertagesstätte,<br>Sozialarbeiter*in | S 15               | 5,30                                     | 5,40                        | 5,40       |  |
| Leitung Kindertagesstätte   | S 13               | 1,90                                     | 2,00                        | 2,00       |  |
| Sozialarbeiter*in   | S 12               | 1,00                                     | 1,00                        | 1,00       |  |
| Schulsozialarb./ Sozialarbeiter*in  | S 11b              | 3,80                                     | 3,80                        | 3,80       | 3,25 Stellen Sozialarb.<br>Mitgliedsgem./Schul-<br>sozialarbeit                    |
| Heilpädagoge*in, stellv. Leitung<br>Kindertagesstätte                                 | S 9                | 5,30                                     | 5,40                        | 5,40       |  |
| Heilpädagoge*in,<br>Sprachförderung, Erzieher*in                                      | S 8 b              | 18,35                                    | 6,70                        | 6,70       | 2,0 Stellen<br>Sprachförderung Bund  |
| Erzieher*in   | S 8a               | 78,40                                    | 87,20                       | 87,20      | 4,27 Stellen Qualität<br>0,80 Familienzentrum<br>0,92 Sprachf. Land<br>0,5 OsMoJug |
| Erzieher*in   | S 4                | 2,35                                     | 2,45                        | 2,45       |  |
| Kinderpfleger*in/Sozialassistent*in   | S 3                | 11,30                                    | 12,85                       | 12,85      |  |
| <b>gesamt B</b>   |                    | <b>132,60</b>                            | <b>131,45</b>               |            |  |
| <b>gesamt A</b>   |                    | <b>152,70</b>                            | <b>148,35</b>               |            |  |
| <b>Beschäftigte insgesamt</b>   |                    | <b>285,30</b>                            | <b>279,80</b>               |            |  |



| <b>Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit</b>       |   |                      |                           |                                  |               |
|--|---|----------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------|
| Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte |   |                      |                           |                                  |               |
| Lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Art der Vergütung    | vorgesehen im HHJahr 2024 | beschäftigt im Vorjahr am 01.10. | Erläuterungen |
| 1  | Auszubildende für den Beruf des/der Verwaltungsfachangestellten | Ausbildungsvergütung | 12                        | 8                                |               |
| 2  | Auszubildende für den Beruf des/der Fachinformatiker*in         | Ausbildungsvergütung | 2                         | 1                                |               |
| 3  | Studium „Öffentliche Verwaltung“                                | Praktikumsvergütung  | 0                         | 0                                |               |

| <b>Beschäftigte, die ohne Vergütung gez. § 28 TVöD beurlaubt sind (Leerstellen)</b> |                   |               |                                     |                             |               |
|---|-------------------|---------------|-------------------------------------|-----------------------------|---------------|
| Lfd.Nr.   | Dienstbezeichnung | Entgeltgruppe | Zahl der Leerstellen im HHJahr 2024 | Zahl der Stellen im Vorjahr | Erläuterungen |
| -   | -                 | -             | -                                   | -                           | -             |



## Übersicht über den Stand der Schulden gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

| Art der Schulden  | Stand zu<br>Beginn des<br>Vorjahres | Stand zu<br>Beginn des<br>Haushaltsjahres |
|---|-------------------------------------|---|
|   | ( 2023 )<br>- 1.000 Euro -          | ( 2024 )<br>- 1.000 Euro -                |
| 1   | 2                                   | 3   |
| 1. Geldschulden aus   |                                     |   |
| 1.1 Anleihen  | -                                   | -   |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit  | 40.852                              | 43.480                                    |
| 1.3 Liquiditätskrediten   | -                                   | -   |
| 1.4 sonstigen Geldschulden  | -                                   | -   |
| 2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften<br>nachrichtlich: Flurbereinigung verschiedene Teilnehmergeinschaften | 142                                 | 110                                       |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen   | 755                                 | 885                                       |
| 4. Transferverbindlichkeiten  | 665                                 | 585                                       |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten   | 816                                 | 900                                       |
| <b>Schulden insgesamt</b>   | <b>43.230</b>                       | <b>45.960</b>                             |



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Vermögensübersicht

|  | Stand am<br>01.01.2023<br>EURO | Zugang<br>EURO       | Abgang<br>EURO    | Stand am<br>31.12.2023<br>EURO |
|--|--------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------------|
| <b>A. Vermögen nach § 1 Abs. 2 Ziffer 7 KomHKVO</b>                          |                                |                      |                   |                                |
| 1. Forderungen aus Anlagevermögen (Beteiligungen)                            |                                |                      |                   |                                |
| Alfsee GmbH gezeichnetes Kapital   | 727.883,00                     | -                    | -                 | 727.883,00                     |
| Alfsee GmbH Kapitalrücklage  | 2.993.436,00                   | -                    | -                 | 2.993.436,00                   |
| Niedersachsenpark GmbH   | 20.500,00                      | -                    | -                 | 20.500,00                      |
| GbR der Kommunen des Landkreis Osnabrück,<br>Emsland und Grafschaft Bentheim | 4.689,86                       | -                    | -                 | 4.689,86                       |
| ABE GmbH, Stammkapital   | 57.000,00                      | -                    | -                 | 57.000,00                      |
| ABE GmbH, Kapitalrücklage  | 43.103,36                      | -                    | -                 | 43.103,36                      |
| HaseEnergie GmbH, Stammkapital   | 200.000,00                     | -                    | -                 | 200.000,00                     |
| HaseEnergie GmbH, Kapitalrücklage  | 3.972.000,00                   | 2.330.000,00         | -                 | 6.302.000,00                   |
| HaseWohnbau GmbH & Co.KG, Stammkapital                                       | 300.000,00                     | -                    | -                 | 300.000,00                     |
| HaseWohnbau GmbH & Co.KG, Kapitalrücklage                                    | 237.781,88                     | 200.000,00           | -                 | 437.781,88                     |
| HaseBäder GmbH, Stammkapital (jetzt HE)                                      | 10.000,00                      | -                    | -                 | 10.000,00                      |
| HaseBäder GmbH, Kapitalrücklage (jetzt HE)                                   | 400.000,00                     | -                    | -                 | 400.000,00                     |
| TOL GmbH, Stammkapital   | 1.625,00                       | -                    | -                 | 1.625,00                       |
| Volksbank Osnabrück eG   | 900,00                         | -                    | -                 | 900,00                         |
| VR Bank eG im Altkreis Bersenbrück *)  | 171,73                         | -                    | -                 | 171,73                         |
|  | <b>8.969.090,83</b>            | <b>2.530.000,00</b>  | <b>-</b>          | <b>11.499.090,83</b>           |
| 2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                |                                |                      |                   |                                |
| öffentlich-rechtliche Forderungen  | 407.234,47                     | -                    | 125.604,69        | 281.629,78                     |
| Forderungen aus Transferleistungen   | 281.502,55                     | 210.102,74           | -                 | 491.605,29                     |
| sonstige privatrechtliche Forderungen  | 1.172.161,35                   | 9.803.540,33         | -                 | 10.975.701,68                  |
|  | <b>1.860.898,37</b>            | <b>10.013.643,07</b> | <b>125.604,69</b> | <b>11.748.936,75</b>           |
| Summe:   | <b>10.829.989,20</b>           | <b>12.543.643,07</b> | <b>125.604,69</b> | <b>23.248.027,58</b>           |

### B. Nachrichtlich- Sondervermögen

- Fehlanzeige -

\*) Der Nominalwert bei der VR-Bank eG im Altkreis Bersenbrück beläuft sich auf 250,00 Euro; die Dividenden werden zum Erreichen der Geschäftsanteile verwendet.



## Übersicht über die Produktgruppen

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO i.V.m. § 4 Abs. 1 Satz 4 KomHKVO

| Produktbereich   Produktgruppe   Produkt               | TH      |
|--|---------|
| <b>11 Innere Verwaltung</b>                            |         |
| 111 Verwaltungssteuerung und - service                 |         |
| 111.11 Gemeindeorgane                                  | FD I    |
| 111.21 Personalmanagement                              | FD I    |
| 111.22 Personal- und Sachkosten Aussenstellen          | FD I    |
| 111.40 Zentrale Dienste                                | FD I    |
| 111.51 Finanzverwaltung                                | FD II.1 |
| 111.71 Gebäudemanagement                               | FD III  |
| 111.72 Grundstücksmanagement                           | FD II.1 |
| <b>12 Sicherheit und Ordnung</b>                       |         |
| 121 Statistik und Wahlen                               |         |
| 121.10 Statistik und Wahlen                            | FD IV   |
| 122 Ordnungsaufgaben                                   |         |
| 122.11 Ordnungsaufgaben                                | FD IV   |
| 122.12 Bürgerservice                                   | FD IV   |
| 122.13 Personenstandswesen                             | FD IV   |
| 126 Brandschutz  |         |
| 126.10 Brandschutz                                     | FD IV   |
| 128 Katastrophenschutz                                 |         |
| 128.10 Katastrophenschutz                              | FD IV   |
| <b>21 - 24 Schulträgeraufgaben</b>                     |         |
| 211 Grundschulen                                       |         |
| 211.10 Grundschulen                                    | FD V    |
| 216 Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen    |         |
| 216.10 Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen | FD V    |
| 243 Sonstige schulische Aufgaben                       |         |
| 243.00 Sonstige schulische Aufgaben                    | FD V    |



| <b>25 - 29 Kultur und Wissenschaft</b>       |   |         |
|--|---|---------|
| 263  | Musikschulen  |         |
| 263.10                                       | Musikschulen  | FD V    |
| 271  | Volkshochschulen  |         |
| 271.10                                       | Volkshochschulen  | FD V    |
| 272  | Büchereien  |         |
| 272.10                                       | Büchereien  | FD V    |
| 281  | Heimat- und sonstige Kulturpflege                             |         |
| 281.10                                       | Heimat- und Kulturpflege                                      | FD V    |
| <b>31 - 35 Soziale Hilfen</b>                |   |         |
| 311  | Grundversorgung Hilfen SGB XII                                |         |
| 311.90                                       | Sozialverwaltung  | FD IV   |
| 313  | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz               |         |
| 313.20                                       | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz               | FD IV   |
| 315  | Soziale Einrichtungen   |         |
| 315.00                                       | Soziale Einrichtungen   | FD IV   |
| 315.50                                       | Soziale Einrichtungen für Asylbewerber                        | FD IV   |
| 346  | Wohngeld  |         |
| 346.10                                       | Wohngeld  | FD IV   |
| <b>36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> |   |         |
| 361  | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                   |         |
| 361.00                                       | Tagespflege   | FD V    |
| 362  | Jugendarbeit  |         |
| 362.00                                       | Jugendarbeit  | FD V    |
| 365  | Tageseinrichtungen für Kinder                                 |         |
| 365.00                                       | Tageseinrichtungen für Kinder                                 | FD V    |
| 367  | Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |         |
| 367.50                                       | Familienservicebüro   | FD V    |
| <b>41 Gesundheitsdienste</b>                 |   |         |
| 411  | Krankenhäuser   |         |
| 411.00                                       | Krankenhäuser   | FD II.1 |



|   |  |         |
|---|--|---------|
| <b>42 Sportförderung</b>                          |  |         |
| 421 Förderung des Sports                          |  |         |
| 421.10 Sportverwaltung und -förderung             |  | FD V    |
| 424 Sportstätten und Bäder                        |  |         |
| 424.00 Bäder                                      |  | FD V    |
| 424.10 Sportstätten                               |  | FD V    |
| <b>51 Räumliche Planung und Entwicklung</b>       |  |         |
| 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |  |         |
| 511.10 Gemeindeentwicklung                        |  | FD III  |
| <b>52 Bauen und Wohnen</b>                        |  |         |
| 522 Wohnbauförderung                              |  |         |
| 522.10 Wohnbauförderung                           |  | FD III  |
| 522.21 kommunale Wohnungsbaugesellschaft          |  | FD II.1 |
| 523 Denkmalschutz und -pflege                     |  |         |
| 523.10 Denkmalschutz und -pflege                  |  | FD III  |
| <b>53 Ver- und Entsorgung</b>                     |  |         |
| 535 Kombinierte Versorgung                        |  |         |
| 535.00 Kombinierte Versorgung, Konzessionsabgaben |  | FD II.1 |
| <b>54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>      |  |         |
| 541 Gemeindestraßen                               |  |         |
| 541.10 Gemeindestraßen                            |  | FD III  |
| 545 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung          |  |         |
| 545.10 Straßenreinigung                           |  | FD III  |
| 547 ÖPNV  |  |         |
| 547.10 ÖPNV                                       |  | FD II.2 |
| <b>55 Natur- und Landschaftspflege</b>            |  |         |
| 552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen |  |         |
| 552.10 Gewässerunterhaltung                       |  | FD III  |
| 553 Friedhofs- und Bestattungswesen               |  |         |
| 553.00 Friedhofswesen                             |  | FD IV   |



|  |  |         |
|--|--|---------|
| 555 Land- und Forstwirtschaft                                  |  |         |
| 555.00 Flurbereinigung   |  | FD III  |
| <b>56 Umweltschutz</b>   |  |         |
| 561 Umweltschutzmaßnahmen                                      |  |         |
| 561.10 Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte u. Einrichtung |  | FD III  |
| 561.11 Ökologie, Natur und Umwelt                              |  | FD III  |
| <b>57 Wirtschaft und Tourismus</b>                             |  |         |
| 571 Wirtschaftsförderung                                       |  |         |
| 571.00 Wirtschaftsförderung                                    |  | FD II.2 |
| 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen                   |  |         |
| 573.20 Baubetriebshof  |  | FD III  |
| 575 Tourismus  |  |         |
| 575.00 Tourismus   |  | FD II.2 |
| <b>61 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                          |  |         |
| 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen        |  |         |
| 611.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen     |  | FD II.1 |
| 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                       |  |         |
| 612.10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                    |  | FD II.1 |

### **Erläuterungen**

|         |  |
|---------|--|
| FD I    | Fachdienst I - Personal, Organisation und IT                       |
| FD II.1 | Fachdienst II - Team Finanzen und Beteiligungen                    |
| FD II.2 | Fachdienst II - Team Wirtschaftsförderung, Marketing und Tourismus |
| FD III  | Fachdienst III - Bauen, Planen und Umwelt                          |
| FD IV   | Fachdienst IV - Ordnung, Bürgerservice und Soziales                |
| FD V    | Fachdienst V - Bildung und Familie                                 |



**Budgetübersicht Haushaltsplan Samtgemeinde Bersenbrück 2024 gem.  
§ 1 Abs. 2 Nr. 12 KomHKVO**

| <b>Code</b>                               | <b>Budget</b>          | <b>Budgetierte Aufwendungen</b> |
|---|------------------------|---------------------------------|
| OBE-FDI                                   | <b>Fachdienst I</b>    | 1.279.900 €                     |
| 111.40 BEW                                |                        | 202.900 €                       |
| 111.40 BAU UNT.                           |                        | 107.000 €                       |
| <b>Gesamtbetrag Budget FD I</b>           |                        | <b>1.589.800 €</b>              |
| OBE-FDII.1                                | <b>Fachdienst II</b>   | 5.714.100 €                     |
| OBE-FDII.2                                |                        | 358.200 €                       |
| <b>Gesamtbetrag Budget FD II</b>          |                        | <b>6.072.300 €</b>              |
| OBE-FDIII                                 | <b>Fachdienst III</b>  | 1.119.000 €                     |
| 111.71 BEW                                |                        | 138.600 €                       |
| 573.20 BEW.                               |                        | 36.100 €                        |
| 111.71 BAU UNT.                           |                        | 106.600 €                       |
| 561.10 BAU UNT. NBZ                       |                        | 8.500 €                         |
| 561.10 BEW. NBZ                           |                        | 39.500 €                        |
| 573.20 BAU UNT.                           |                        | 11.500 €                        |
| <b>Gesamtbetrag Budget FD III</b>         |                        | <b>1.459.800 €</b>              |
| OBE-FDIV                                  | <b>Fachdienst IV</b>   | 2.471.100 €                     |
| 126.10 BEW.                               |                        | 145.900 €                       |
| 126.10 BAU UNT.                           |                        | 90.900 €                        |
| <b>Gesamtbetrag Budget FD IV</b>          |                        | <b>2.707.900 €</b>              |
| OBE-FDV                                   | <b>Fachdienst V</b>    | 11.003.600 €                    |
| 211.10 BEW.                               |                        | 928.500 €                       |
| 216.10 BEW.                               |                        | 589.600 €                       |
| 365.00 BEW.                               |                        | 413.100 €                       |
| 424.00 BEW.                               |                        | 52.200 €                        |
| 211.10 BAU UNT.                           |                        | 400.800 €                       |
| 216.10 BAU UNT.                           |                        | 285.000 €                       |
| 365.00 BAU UNT.                           |                        | 126.000 €                       |
| 424.00 BAU UNT.                           |                        | 3.000 €                         |
| <b>Gesamtbetrag Budget FD V</b>           | <b>13.801.800 €</b>    |                                 |
| <b>OBE-SN40</b>                           | <b>Personalaufwand</b> | <b>21.846.100 €</b>             |
| <b>OBE-AB/SP</b>                          | <b>Abschreibungen</b>  | <b>3.420.200 €</b>              |
| <b>Summe aller geplanten Aufwendungen</b> |                        | <b>50.897.900 €</b>             |



# Haushaltsplan Bersenbrück

## Priorisierung von Investitionsmaßnahmen und größeren Unterhaltungsmaßnahmen zur Haushaltsplanung 2024



### 1. Vorbemerkung

Zur Priorisierung der einzelnen Projekte (größere Unterhaltungsaufwendungen und Investitionen ab 50.000 €) werden diese zunächst in drei Bereiche eingeteilt. Innerhalb der Bereiche wird ihre Dringlichkeit in verschiedenen Kategorien dargestellt, wobei die Kategorien eine Rangfolge der "Unabweisbarkeit" wiedergeben soll. Ferner werden die einzelnen Projekte beschrieben, Einzelmerkmale und ggf. eine Verbindung zu den strategischen Zielen der Samtgemeinde dargestellt. Die einzelnen Projekte werden dazu in einer Excelliste aufgeführt, den verschiedenen Bereichen bzw. Kategorien zugeordnet und mit zutreffenden Merkmalen versehen.

### 2. Bereiche der Rentierlichkeit

#### **Bereich 1 - voll rentierliche Maßnahmen**

z. B. kostenrechnende Einrichtungen, 100%-Förderung, volle Kostenerstattung durch Dritte

#### **Bereich 2 - teilweise rentierliche Maßnahmen**

z. B. bewilligter oder beantragter Investitionszuschuss, laufender Zuschuss oder teilweise Kostenerstattung, deutliche Einsparungen werden generiert

#### **Bereich 3 - unrentierliche Maßnahmen**

Die Finanzierung trägt in vollem Umfang die Samtgemeinde, Einsparungen werden nicht oder nur in geringem Umfang generiert, Kostenerstattungen oder Zuschüsse sind nicht zu erwarten

### 3. Kategorien zur sachlichen Dringlichkeit

**Kategorie I** - Maßnahmen, die im Rahmen der gesetzlichen Pflichtaufgaben zu erfüllen oder zur Abwendung von Vermögens- und/oder Personenschäden durchzuführen sind (z. B. Verkehrssicherungsmaßnahmen, Schulbauprojekte, Schaffung von Kindergarten- und Krippenplätzen, Maßnahmen zur Unterbringung von Asylbewerbern / Flüchtlingen)

**Kategorie II** - dringend notwendige Maßnahmen zur Sicherung der kommunalen Vermögenssubstanz, wenn der Verzicht eindeutig unwirtschaftlich wäre oder Maßnahmen, zu denen sich die Samtgemeinde vertraglich, durch Satzung, Bescheid oder öffentlichem Ratsbeschluss und der sich daraus ergebenden Erwartungen/Ansprüchen Dritter gebunden hat.

**Kategorie III** - Maßnahmen, die zur allgemeinen Verbesserung der wirtschaftlichen und/oder gesellschaftlichen Situation der Samtgemeinde beitragen.

### 4. Kategorie zur zeitlichen Dringlichkeit

**Kategorie A** - zeitnahe Umsetzung, Gefahr im Verzug, behördlich zwingende Auflage, nicht aufschiebbar

**Kategorie B** - Umsetzung innerhalb eines Jahres

**Kategorie C** - Umsetzung in 2 Jahren oder später möglich

### 5. Konzept-/Planungsbeginn

**VJ** = Planung bereits in Vorjahren

**HJ** = Planungs-/Konzeptbeginn im aktuellen Haushaltsjahr

**FJ** = Planungs-/Konzeptbeginn im Folgejahr

**ZF** = Planungs-/Konzeptbeginn im Zeitraum der Finanzplanung

### 6. mögliche Merkmale für einzelne Maßnahmen

**WA** = wiederkehrende Ausgaben/Auszahlungen zur Aufrechterhaltung des Betriebes (z. B. Ersatzbeschaffungen) oder aufgrund vertraglicher Verpflichtung

**WZ** = Weiterleitung von Zuschüssen (z. B. an Eigenbetriebe, Beteiligten)

**WM** = Weiterführung einer begonnenen Maßnahme

**NM** = Neue Maßnahme

### Investitionsmaßnahmen

| Inv.-Nr.  | Bezeichnung                     | Bereich | Kategorie | Zeitfaktor | Konzept-/Planungsbeginn | Merkmale | Erläuterung  |
|-----------|---------------------------------|---------|-----------|------------|-------------------------|----------|--|
| 0126.1101 | Anschaffung von Löschfahrzeugen | 3       | I         | A          | VJ/HJ                   | WA, NM   | Zur Sicherstellung der Einsatzbereitschaft der Feuerwehren in der Samtgemeinde sind aufgrund des Feuerwehrbedarfsplanes Ersatzbeschaffungen für die Feuerwehrfahrzeuge durchgeführt worden. Für die Feuerwehr Anklam ist in 2023 bereits die Ausschreibung für ein neues HLF 20 erfolgt und der Auftrag erteilt worden. In 2024 soll auch für die Feuerwehr Althausen ein solches Fahrzeug ausgeschrieben und beauftragt werden. Dies ist dann das dritte von insgesamt vier HLF 20, die sowohl für die Brandbekämpfung als auch für technische Hilfeleistung eingesetzt werden. Das vierte Fahrzeug wird dann bei der Feuerwehr Rieste stationiert. |
| 0126.SA   | Neuanschaffungen Feuerwehren    | 2       | I         | A          | HJ                      | WA, NM   | Zur Sicherstellung der Einsatzbereitschaft der Feuerwehren in der Samtgemeinde sind notwendige Ersatz- und Neuanschaffungen für das technische Gerät der Feuerwehren durchzuführen. Aus der Feuerschutzsteuer wird hierzu jährlich ein Zuschuss gezahlt.   |



## Haushaltsplan Bersenbrück

| Inv.-Nr.   | Bezeichnung   | Bereich | Kategorie | Zeitfaktor | Konzept-/Planungsbeginn | Merkmale | Erläuterung  |
|------------|---|---------|-----------|------------|-------------------------|----------|--|
| 0126.2001  | Erweiterung Feuerwehrgebäude Alfhausen                  | 3       | I         | C          | VJ                      | NM       | Gemäß Feuerwehrbedarfsplan ist in den nächsten Jahren das Feuerwehrgebäude in der Gemeinde Alfhausen zu erweitern bzw. zu sanieren. Sofern eine Erweiterung nicht möglich ist, müsste ein Ersatzneubau an anderer Stelle erfolgen. Die Planungen bzw. Prüfungen hierfür laufen bereits. Im Haushaltsplan 2022 wurden bereits erste Mittel bereitgestellt. Der Baubeginn ist im Finanzplan zunächst für 2027 vorgesehen.  |
| 0126.2002  | Erweiterung/Neubau Feuerwehrgebäude Anklam              | 3       | I         | C          | VJ                      | NM       | Gemäß Feuerwehrbedarfsplan ist das Feuerwehrgebäude in der Gemeinde Anklam zu erweitern und zu sanieren. Da inzwischen feststeht, dass eine Erweiterung am jetzigen Standort nicht möglich ist, soll in 2025 mit einem Ersatzneubau an anderer Stelle begonnen werden. Die Planungen hierfür laufen bereits.   |
| 0126.2201  | Erweiterung Feuerwehrgebäude Bersenbrück                | 3       | I         | C          | FJ                      | NM       | Gemäß Feuerwehrbedarfsplan ist in den nächsten Jahren das Feuerwehrgebäude in der Stadt Bersenbrück zu erweitern bzw. zu sanieren. Erste Planungen könnten dazu im nächsten Jahr erfolgen. Der Baubeginn ist zunächst für 2027/28 geplant.   |
| 0126.2004  | Erweiterung Feuerwehrgebäude Gehrde                     | 3       | I         | C          | ZF                      | NM       | Gemäß Feuerwehrbedarfsplan ist in den nächsten Jahren das Feuerwehrgebäude in der Gemeinde Gehrde zu erweitern bzw. zu sanieren. Erste Planungen könnten dazu in den nächsten Jahren erfolgen.   |
| 0126.2005  | Erweiterung/Ersatzneubau Feuerwehrgebäude Kettenkamp    | 3       | I         | C          | ZF                      | NM       | Gemäß Feuerwehrbedarfsplan ist in den nächsten Jahren das Feuerwehrgebäude in der Gemeinde Kettenkamp zu erweitern und zu sanieren oder ein Ersatzneubau zu erstellen. Erste Planungen könnten dazu in den nächsten Jahren erfolgen.   |
| 0126.2006  | Erweiterung Feuerwehrgebäude Rieste                     | 3       | I         | C          | ZF                      | NM       | Gemäß Feuerwehrbedarfsplan ist in den nächsten Jahren das Feuerwehrgebäude in der Gemeinde Rieste zu erweitern bzw. zu sanieren. Erste Planungen könnten dazu in den nächsten Jahren erfolgen.   |
| 0126.2202  | Umbau ehemaliger Bauhof für Feuerwehren SG (Gerätewart) | 3       | I         | C          | ZF                      | NM       | Der ehemalige Bauhof der Samtgemeinde Bersenbrück soll künftig für zentrale Einrichtungen, u.a. Gerätewart, der Feuerwehren genutzt werden. Hierzu soll in diesem Jahr zunächst ermittelt und entschieden werden, ob ein Neubau oder eine grundlegende Sanierung die wirtschaftlichste Variante ist. Die Maßnahme selbst könnte 2025 begonnen werden.  |
| 0121.1202  | GS Bersenbrück, Bushaltestelle bei der Schule           | 2       | I         | C          | ZF                      | NM       | Notwendige Umgestaltung und Sanierung der Bushaltestelle bei der Grundschule Bersenbrück. Das Projekt sollte in den nächsten Jahren umgesetzt werden. Dazu sollen GVFG-Mittel für die bauliche Umsetzung beantragt werden. Weitergehende Pläne gibt es aber bisher noch nicht.   |
| 01211.?    | Grundschule Anklam Turnhalle (Kattenboll)               | 2       | I         | C          | ZF                      | NM       | Energetische Sanierung (Fenster u. Fassade Nord), Sanierung Sporthallendecke (verbesserte Akustik), behindertengerechte Umkleidekabine, Behinderten-WC   |
| 01211.2002 | GS Rieste, Westflügel (alte Hauptschule)                | 2/3     | I         | C          | HJ                      | NM       | Energet. Sanierung (Alte Hauptschule, Bauteil West): Neue Dachhaut, Austausch Fenster, Austausch Pausengang, Fassadendämmung, Sonnenschutz, Sanierung Unterstand, Pausenraum; Für die Maßnahmen sollen Zuschüsse beantragt werden. Daher wurden für 2023 und 2024 erste Mittel eingeplant.   |
| 01211.2004 | Umbauarbeiten/Erweiterung Ganztagsangebot GS Rieste     | 2/3     | I         | C          | HJ                      | NM       | Bei der Grundschule Rieste steht neben der Sanierung des Westflügels auch die Erweiterung und der notwendige Umbau zur Erweiterung des Ganztagsangebotes auf dem Programm. Mit den Planungen für diese teilweise durch Zuschüsse gedeckte Maßnahme soll in diesem Jahr begonnen werden.  |
| 01211.2201 | Erweiterung/Sanierung Turnhalle GS Alfhausen            | 2       | I         | C          | ZF                      | NM       | Die energetische Sanierung und Erweiterung der Turnhalle in Alfhausen soll erfolgen, sofern Zuschüsse für diese Maßnahme bewilligt werden. Dann könnte der Baubeginn in 2026 erfolgen.   |
| 01211.2302 | GS Rieste Turnhalle groß                                | 2/3     | I         | C          | ZF                      | NM       | Energetische Sanierung (Fassade, Austausch Fensteranlage, Deckenhohlraum, Verbesserung Akustik, Sanierung des Trinkwassersystems) Auch mit dieser Maßnahme soll nur unter Voraussetzung von Fördergeldern begonnen werden.   |
| 01211.2401 | Erweiterung Schulgebäude - Ganztag, GS Alfhausen        | 2/3     | I         | C          | ZF                      | NM       | Auch bei der Grundschule Alfhausen sollen mehr Kapazitäten für die Ganztagsbetreuung geschaffen werden. Auch hierfür werden Fördergelder erwartet, sodass in 2025 mit den Baumaßnahmen begonnen werden könnte.   |
| 01216.?    | Oberschule Anklam                                       | 2       | I         | C          | ZF                      | NM       | Energetische Sanierung (Austausch der noch nicht sanierten Fensteranlagen auf der Süd- und Nordseite, Fassadensanierung) Austausch Bodenbeläge im Altbau   |
| 01216.2201 | Oberschule Anklam Turnhalle                             | 2       | I         | C          | ZF                      | NM       | Energetische und bauliche Sanierung (Fassadensanierung, Fensteranlagen, Flachdach) umfassende allgemeine Sanierung (Sporthallenboden, Deckensanierung in Sporthalle und Umkleide, Sanierung elektrische Anlagen, Sanierung Heizungsverteilung) - teilweise auch Unterhaltungsaufwand. Die Maßnahme soll umgesetzt werden, wenn Zuschüsse hierfür bewilligt werden. Allerdings wird ein Abriss des inzwischen geschlossenen Hallenbades auch zu Handlungsbedarf bei der Turnhalle führen. |



## Haushaltsplan Bersenbrück

| Inv.-Nr.            | Bezeichnung  | Bereich | Kategorie | Zeitfaktor | Konzept-/Planungsbeginn | Merkmale | Erläuterung   |
|---------------------|--|---------|-----------|------------|-------------------------|----------|---|
| 01216.?             | Oberschule Bersenbrück Turnhalle Nord                              | 2       | I         | C          | ZF                      | NM       | Energetische Sanierung (Fassadensanierung)  |
| 01522.1601          | Beteiligung an der HaseWohnbau GmbH & Co. KG                       | 1       | III       | B          | HJ                      | NM       | Zur Gegenfinanzierung der Projekte der HaseWohnbau GmbH & Co. KG sind jährlich Beträge zur Erhöhung des Eigenkapitals einzuplanen.  |
| 01541.1001          | Straßenbauentwürfe, kleinere Straßenbaumaßnahmen                   | 3       | II        | A          | HJ                      | WA, NM   | Es handelt sich hier jeweils um vorher nicht geplante kleinere investive Straßenbauprojekte, die aus Gründen der Verkehrssicherungspflicht durchzuführen sind. Somit wird hier vorsorglich ein Betrag für derartige Maßnahmen eingeplant. Nach der Durchführung kann mit Einsparungen im Unterhaltungsbereich gerechnet werden.   |
| 01541.1002          | Erneuerung von Brücken   | 3       | II        | A          | HJ                      | WA, NM   | Ebenso wie bei den kleineren Straßenbaumaßnahmen wird auch für eine im Laufe des Jahres notwendig und umgehend umzusetzende Brückensanierung aus Verkehrssicherungsgründen jährlich vorsorglich ein Betrag eingeplant. Auch durch eine solche Maßnahme vermindert sich anschließend der Unterhaltungsaufwand.   |
| 01573.SA            | Neuanschaffungen Baubetriebshöfe                                   | 2       | II        | B          | HJ                      | WA, NM   | Zur Sicherstellung des Betriebes werden jährlich verschiedenste Anschaffungen bei den Bauhöfen benötigt. Teilweise handelt es sich um komplett neue Fahrzeuge und Geräte, größtenteils aber um die Ersatzbeschaffung abgängiger Vermögensgegenstände. Daraus wiederum ergeben sich teils erhebliche Einsparungen bei den Reparaturaufwendungen sowie durch die Verminderung von längeren Stand-/Wartezeiten.  |
| 01365. bzw. 02365.. | Inv.-Zuschüsse für Kindergärten und Investitionen bei Kindergärten | 2       | I         | A/B/C      | VJ/HJ                   | WM/NM    | Bei den Investitionszuschüssen für die Kindergärten handelt es sich zum Teil um die Nachfinanzierung der schon eingeplanten Zuschüsse in Vorjahren, die nach Fertigstellung und Abrechnung der Baumaßnahmen etwas höher ausfallen. Ferner sind neue Baumaßnahmen an verschiedenen Standorten geplant, die wiederum zu den entsprechenden Zuschüssen durch die SG führen. Gemäß der beschlossenen Richtlinie zur Kindergartenfinanzierung sind ferner bei neuen Baumaßnahmen die Gestaltung der Außenanlagen mit Spielgeräten sowie die Inneneinrichtungen von neuen Kindergärten oder Erweiterungen durch die Samtgemeinde komplett zu finanzieren. |
| 02571.1001          | Inv.-Zuschüsse Wirtschaftsförderung                                | 2       | III       | C          | HJ                      | NM       | Es handelt sich hier um einen vorsorglichen jährlichen Ansatz für Zuschüsse zur Sicherung von Arbeitsplätzen, wobei durch Einzelfallentscheidungen Firmen unterstützt werden. Durch den Erhalt der Arbeitsplätze bzw. den Weiterbestand der Firma ergibt sich indirekt eine Teilrentabilität. Ferner wurde vom Samtgemeinderat eine Richtlinie für Zuschüsse zur dringend notwendigen Ansiedlung von neuen Ärzten beschlossen, die mit den hier eingeplanten Mitteln gewährt werden können.   |
| 02571.1901          | Inv.-Zuschuss Autobahnanschluss NDS-Park                           | 3       | III       | C          | FJ                      | NM       | Gemäß der Beteiligung am Niedersachsenpark muss die Samtgemeinde sich auch am Bau des Autobahnanschlusses dieses Gewerbestands beteiligen. Erste anteilige Planungskosten werden voraussichtlich 2024 fällig und können aus einem Haushaltsrest gezahlt werden. Insgesamt wird ein Inv.-Zuschuss von rd. 700 T€ in den Jahren ab frühestens 2024 zu zahlen sein.  |

### Größere Unterhaltungsmaßnahmen

2024 sind bei allen Gebäuden der Samtgemeinde notwendige Unterhaltungsaufwendungen eingeplant worden. Größere Einzelmaßnahmen über 50 T€ sind nicht geplant. Insgesamt wurden für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 675 T€ veranschlagt. Größere Unterhaltungsmaßnahmen sind auch für die Folgejahre noch nicht geplant.

**Letzte geprüfte Bilanz der Samtgemeinde Bersenbrück zum  
31.12.2020:**



## Haushaltsplan Bersenbrück

| Aktivseite  |  |                                    |                       |                       |
|---|--|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |  | 31.12.2020                         | 31.12.2020            | 31.12.2019            |
|   |  | €                                  | €                     | €                     |
| <b>1. Immaterielles Vermögen</b>                                |  |                                    |                       |                       |
| 1.1   | Konzessionen   | 0,00                               |                       | 0,00                  |
| 1.2   | Lizenzen   | 88.162,07                          |                       | 94.405,00             |
| 1.3   | Ähnliche Rechte  | 0,00                               |                       | 0,00                  |
| 1.4   | Geleistete Investitionszuschüsse und -zuschüsse                                | 8.259.963,00                       |                       | 7.949.031,00          |
| 1.5   | Aktivierter Umstellungsaufwand   | 63.180,00                          |                       | 79.312,00             |
| 1.6   | Sonstiges immaterielles Vermögen   | 0,00                               | 8.411.305,07          | 0,00                  |
| <b>2. Sachvermögen</b>  |  |                                    |                       |                       |
| 2.1   | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken | 11.180,40                          |                       | 11.180,40             |
| 2.2   | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken     | 53.807.159,43                      |                       | 52.955.884,43         |
| 2.3   | Infrastrukturvermögen  | 3.696.751,62                       |                       | 3.898.050,62          |
| 2.4   | Bauten auf fremden Grundstücken  | 309.746,00                         |                       | 250.843,80            |
| 2.5   | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler  | 1.840,00                           |                       | 2.080,00              |
| 2.6   | Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge                                    | 1.589.536,01                       |                       | 1.635.235,01          |
| 2.7   | Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere                         | 2.675.660,12                       |                       | 2.158.911,24          |
| 2.8   | Vorräte  | 0,00                               |                       | 0,00                  |
| 2.9   | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau   | 497.913,98                         | 62.589.787,56         | 1.967.399,93          |
| <b>3. Finanzvermögen</b>  |  |                                    |                       |                       |
| 3.1   | Anteile an verbundenen Unternehmen   | 7.846.715,22                       |                       | 8.238.715,22          |
| 3.2   | Beteiligungen  | 112.978,17                         |                       | 111.353,17            |
| 3.3   | Sondervermögen mit Sonderrechnung  | 0,00                               |                       | 0,00                  |
| 3.4   | Ausleihungen   | 23.089.483,00                      |                       | 24.004.330,77         |
| 3.5   | Wertpapiere  | 0,00                               |                       | 0,00                  |
| 3.6   | Öffentlich-rechtliche Forderungen  | 186.302,42                         |                       | 142.532,32            |
| 3.7   | Forderungen aus Transferleistungen   | 626.506,62                         |                       | 251.672,30            |
| 3.8   | Privatrechtliche Forderungen   | 1.124.169,67                       |                       | 425.021,38            |
| 3.9   | Sonstige Vermögensgegenstände  | 1.847.956,14                       | 34.834.111,24         | 1.502.729,67          |
| <b>4. Liquide Mittel</b>  |  |                                    | 2.451.565,86          | 5.429.823,06          |
| <b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                            |  |                                    | 293.847,63            | 207.220,47            |
|   |  |                                    | <b>108.580.617,36</b> | <b>111.315.731,79</b> |
| <b>Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unter der Bilanz</b> |  |                                    |                       |                       |
| 1.  | Haushaltsermächtigungen gem. § 128 Abs. 3 Nr. 5 NKomVG                         |                                    |                       |                       |
| a)  | Ergebnishaushalt: siehe Passivseite Ziffer 1.3.2                               | 610.200,00 €                       |                       |                       |
| b)  | für Investitionen  | 4.363.861,97 €                     |                       |                       |
| c)  | für Kreditermächtigungen für Investition                                       | 6.795.800,00 €                     |                       |                       |
| 2.  | Bürgschaften / Patronatserklärungen  | 40.869.207,68 €                    |                       |                       |
| 3.  | Gewährleistungsverträge - KTR 365.00   | 3.838.000,00 € p.a.                |                       |                       |
| 4.  | Verpflichtungen aus kreditähnliche Rechtsgeschäfte                             | 0,00 €                             |                       |                       |
| 5.  | In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen                             | 700.000,00 € (Feuerwehrdrehleiter) |                       |                       |
| 6.  | Eventualverbindlichkeiten  | 0,00 €                             |                       |                       |
| 7.  | Stundungen über das Haushaltsjahr hinaus                                       | 5.854,24 €                         |                       |                       |
| <b>Summe</b>  |  | <b>57.182.923,89 €</b>             |                       |                       |



## Haushaltsplan Bersenbrück

|                                       |   | <b>Passivseite</b> |                       |                           |
|---------------------------------------|---|--------------------|-----------------------|---------------------------|
|                                       |   | 31.12.2020         | 31.12.2020            | 31.12.2019                |
|                                       |   | €                  | €                     | €                         |
| <b>1. Nettoposition</b>               |   |                    |                       |                           |
| 1.1                                   | Basis-Reinvermögen  |                    |                       |                           |
| 1.1.1                                 | Reinvermögen  | 7.708.874,39       |                       | 7.721.575,39              |
| 1.1.2                                 | Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss  | 0,00               | 7.708.874,39          | -2.659.882,45             |
| 1.2                                   | Rücklagen   |                    |                       |                           |
| 1.2.1                                 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses   | 0,00               |                       | 0,00                      |
| 1.2.2                                 | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses  | 0,00               |                       | 0,00                      |
| 1.2.3                                 | Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände                                 | 584,63             |                       | 584,63                    |
| 1.2.4                                 | Zweckgebundene Rücklagen  | 0,00               |                       | 0,00                      |
| 1.2.5                                 | Sonstige Rücklagen  | 0,00               | 584,63                | 0,00                      |
| 1.3                                   | Jahresergebnis  |                    |                       |                           |
| 1.3.1                                 | Fehlbeiträge des Vorjahres  | -601.874,16        |                       | -905.330,30               |
| 1.3.2                                 | Überschüsse des Vorjahres - Ergebnisbeschluss ausstehend  | 0,00               |                       | 1.687.365,55              |
| 1.3.3                                 | Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angaben des Betrages   | 2.299.347,50       | 1.697.473,34          | 1.275.973,04              |
|                                       | <i>Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen</i>  | <i>610.200,00</i>  |                       | <i>(Vj): 356.504,96 €</i> |
| 1.4                                   | Sonderposten  |                    |                       |                           |
| 1.4.1                                 | Investitionszuweisungen und -zuschüsse  | 19.676.216,91      |                       | 18.942.867,91             |
| 1.4.2                                 | Beiträge und ähnliche Entgelte  | 51.178,00          |                       | 55.939,00                 |
| 1.4.3                                 | Gebührenaussgleich  | 0,00               |                       | 0,00                      |
| 1.4.4                                 | Bewertungsausgleich   | 0,00               |                       | 0,00                      |
| 1.4.5                                 | Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten  | 19.170,00          |                       | 0,00                      |
| 1.4.6                                 | Sonstige Sonderposten   | 0,00               | 19.746.564,91         | 0,00                      |
| <b>2. Schulden</b>                    |   |                    |                       |                           |
| 2.1                                   | Geldschulden  |                    |                       |                           |
| 2.1.1                                 | Anleihen  | 0,00               |                       | 0,00                      |
| 2.1.2                                 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen  | 40.737.734,70      |                       | 41.904.723,72             |
| 2.1.3                                 | Liquiditätskredite  | 0,00               |                       | 4.000.000,00              |
| 2.1.4                                 | Sonstige Geldschulden   | 22.183.083,00      | 62.920.817,70         | 23.081.130,77             |
| 2.2                                   | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften  |                    | 203.006,67            | 281.232,05                |
| 2.3                                   | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  |                    | 1.049.536,75          | 1.092.307,34              |
| 2.4                                   | Transferverbindlichkeiten   |                    |                       |                           |
| 2.4.1                                 | Finanzausgleichsverbindlichkeiten   | 0,00               |                       | 0,00                      |
| 2.4.2                                 | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke  | 1.788,94           |                       | 39.024,55                 |
| 2.4.3                                 | Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen  | 22.051,56          |                       | 13.566,82                 |
| 2.4.4                                 | Soziale Leistungsverbindlichkeiten  | 2.893,77           |                       | 11.696,27                 |
| 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               | 26.734,27             | 0,00                      |
| 2.5                                   | Sonstige Verbindlichkeiten  |                    |                       |                           |
| 2.5.1                                 | Durchlaufende Posten  | 152.697,53         |                       | 360.838,02                |
| 2.5.2                                 | Abzuführende Gewerbesteuer  | 0,00               |                       | 0,00                      |
| 2.5.3                                 | Empfangene Anzahlungen  | 0,00               |                       | 0,00                      |
| 2.5.4                                 | Andere sonstige Verbindlichkeiten   | 905.025,78         | 1.057.723,31          | 173.606,72                |
| <b>3. Rückstellungen</b>              |   |                    |                       |                           |
| 3.1                                   | Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen   | 12.676.696,00      |                       | 12.364.960,00             |
| 3.2                                   | Rückstellungen für Altersteilzeit u. ä. Maßnahmen   | 955.073,17         |                       | 965.573,37                |
| 3.3                                   | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung  | 410.000,00         |                       | 682.500,00                |
| 3.4                                   | Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge   | 0,00               |                       | 0,00                      |
| 3.5                                   | Rückstellungen für Sanierung von Altlasten  | 0,00               |                       | 0,00                      |
| 3.6                                   | Rückstellungen im Rahmen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse   | 0,00               |                       | 0,00                      |
| 3.7                                   | Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 0,00               |                       | 0,00                      |
| 3.8                                   | Andere Rückstellungen   | 88.543,77          | 14.130.312,94         | 66.536,00                 |
| <b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b> |   |                    | 38.988,45             | 158.943,39                |
|                                       |   |                    | <b>108.580.617,36</b> | <b>111.315.731,79</b>     |



## BETEILIGUNGSBERICHT 2023

Der **Beteiligungsbericht** gem. § 1 Abs. 2 Nr. 10 KomHKVO für die folgenden Beteiligungen der Samtgemeinde Bersenbrück wird dem Haushaltsplan als separate Anlage beigefügt:

- Alfsee GmbH
- Niedersachsenpark GmbH
- Gesellschaft bürgerlichen Rechts Kommunen der Landkreise Osnabrück, Emsland, Grafschaft Bentheim
- Ankum-Bersenbrücker-Eigenbahn GmbH
- HaseEnergie GmbH (mit Sparte Bäder bisher HaseBäder GmbH)
- HaseNetz GmbH & Co. KG
- HaseNetz Verwaltungs GmbH
- HaseWohnbau GmbH & Co. KG
- Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH
- Zweckverband Erholungsgebiet Hasetal
- Kreismusikschule Osnabrück e.V.
- Vereinigte Volksbank eG Bramgau Osnabrück Wittlage
- VR-Bank eG Osnabrücker Nordland



# I. Gesellschaften

## Alfsee GmbH

### Daten lt. vorliegendem Geschäftsbericht

#### Sitz

Am Campingpark 10

49597 Rieste

#### Handelsregister

Amtsgericht Osnarück

Abt. B Nr. 19964

## 1. Grunddaten der Gesellschaft

### A) RECHTSFORM DER GESELLSCHAFT

Bei der Alfsee GmbH handelt es sich um eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH). In der Sitzung vom 17.12.2003 hat die Gesellschafterversammlung die Änderung des Gesellschaftervertrages beschlossen. Mit diesem Beschluss veränderte sich das Stammkapital von bisher 766.937,82 € auf 767.000 €.

### B) AUFGABE UND ZWECK DER GESELLSCHAFT

Die Alfsee GmbH nimmt im Wesentlichen die Aufgabe wahr, die Umgebung des Rückhaltebeckens "Alfsee" zu einem Erholungsgebiet auszubauen und die im Planungsraum liegenden Gemeinden Rieste und Alfhausen beim Ausbau von Erholungseinrichtungen zu unterstützen. Insbesondere hat die Gesellschaft die Gesamtplanung des Erholungsgebietes sowie den Ankauf und die Pachtung des erforderlichen Grundbesitzes einschließlich der Wasserflächen und Nutzungsrechte übernommen. Außerdem erfolgt die Errichtung von Sport-, Bade- und Erholungsanlagen, die Erstellung der notwendigen Erschließungsanlagen und weiterer für den Fremdenverkehr erforderlichen Einrichtungen durch die Gesellschaft. Weiterhin hat die Alfsee GmbH die Aufgabe, die in ihrer Regie entstandenen Freizeiteinrichtungen zu betreiben und zu vermarkten.

### C) ZIELE DER SAMTGEMEINDE MIT DER BETEILIGUNG AN DER GESELLSCHAFT

Die Samtgemeinde Bersenbrück verfolgt mit ihrer Beteiligung das Ziel, den Tourismus/Fremdenverkehr im nördlichen Landkreis zu fördern. Dadurch entsteht ein Wirtschaftsfaktor, welcher der Schaffung und Sicherung von Arbeitsplätzen sowie der Erhöhung der Kaufkraft für Handel und Handwerk dient.



## D) ORGANISATION

### 1. Gesellschafter

|                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| <u>Stammkapital:</u>                  | 767.000 € |
| davon Landkreis Osnabrück (5,1%)      | 39.117 €  |
| und Samtgemeinde Bersenbrück (94,9 %) | 727.883 € |

Das Stammkapital ist in voller Höhe eingezahlt.

### Aufsichtsrat

Die Vertreter der Samtgemeinde wurden in der konstituierenden Sitzung des Samtgemeinderates am 09.11.2021 gewählt.

- Ratsherr Werner Lager, Kettenkamp (Vorsitzender)
- Ratsherr Johannes Koop, Bersenbrück (stellv. Vorsitzender)
- Erster Samtgemeinderat Andreas Güttler (Vertreter des Samtgemeindebürgermeisters Michael Wernke)
- Peter Schone (Vertreter der Landrätin Anna Kepschull des Landkreises Osnabrück)
- Ratsherr Philipp Heuer, Bersenbrück
- Ratsherr Sebastian Hüdepohl, Rieste
- Ratsfrau Eva-Maria Kleine Staarmann
- Ratsfrau Heike Menslage, Bersenbrück
- Ratsherr Markus Revermann, Rieste
- Ratsherr Christian Scholüke, Rieste
- Ratsherr Gerd Steinkamp, Alfhausen
- Ratsfrau Christiane Vogelsang
- Ratsherr Reinhard Wilke, Kettenkamp
- Petra Rosenbach (Geschäftsführerin der Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH)
- Jurrién Dikken (Geschäftsführer der Hasestal Touristik GmbH)

### 3. Gesellschafterversammlung

#### **Vertreter der Samtgemeinde Bersenbrück**

Die Vertreter der Samtgemeinde wurden in der konstituierenden Sitzung des Samtgemeinderates am 09.11.2021 gewählt.



- Jürgen Heyer (als Vertreter des Samtgemeindebürgermeisters)
- Ratsherr René Hurrelbrink, Rieste
- Ratsherr Christian Klütsch, Bersenbrück

#### **Vertreter des Landkreises Osnabrück**

- Ratsfrau Agnes Droste, Alfhausen

#### 4. Geschäftsführung

- Samtgemeindebürgermeister Dr. Horst Baier bis März 2020; ab März 2020 Samtgemeindebürgermeister Michael Wernke (strategische Leitung)
- Frau Sonja Glasmeyer ab 01.01.2020 bis 30.10.2021; ab 01.11.2021 Herr Michael Schrey

#### **E) BETEILIGUNGEN DER GESELLSCHAFT**

Die Alfsee GmbH unterhält keine Beteiligungen an anderen juristischen Personen.

#### **F) AUSWIRKUNGEN AUF DEN HAUSHALT DER SAMTGEMEINDE BERSENBRÜCK**

Der Haushalt der Samtgemeinde Bersenbrück wird durch eine mögliche Verlustabdeckung oder Gewinnausschüttung der Alfsee GmbH betroffen. In den Jahren 2019 bis 2023 wurden keine Verlustausgleiche an die GmbH gezahlt oder Gewinne ausgeschüttet.

Im Wirtschaftsjahr 2019 wurde ein Jahresfehlbetrag von 1.188.759,06 € erzielt und gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung auf die neue Rechnung vorgetragen. Ebenso wurden die in den Wirtschaftsjahren 2020 bis 2022 ausgewiesene Fehlbeträge (108.070,85 €, 251.734,94 €, 304.166,08 €) auf die neue Rechnung vorgetragen. Auch in den Wirtschaftsplänen für die Jahre 2023 und 2024 wird mit Fehlbeträgen in Höhe von 234 T€ bzw. 98 T€ gerechnet.

#### **G) WIRTSCHAFTLICHE DATEN**



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

### Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht) der Alfsee GmbH des Geschäftsjahres 2022

#### **Erträge**

|                                     | 31.12.2021<br>Euro    | 31.12.2022<br>Euro    |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Umsatzerlöse                        | 4.483.196,63 €        | 5.636.334,89 €        |
| Sonstige betriebliche Erträge       | 176.054,33 €          | 216.454,08 €          |
| Erträge aus Beteiligungen           | 10,17 €               | 6,63 €                |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | 88,68 €               | 11.720,54 €           |
|                                     | <b>4.659.349,81 €</b> | <b>5.864.516,14 €</b> |

#### **Aufwendungen**

|                                    | 31.12.2021<br>Euro      | 31.12.2022<br>Euro    |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Materialaufwand                    | - 753.308,70 €          | 1.040.402,35 €        |
| Personalaufwand                    | - 1.753.526,14 €        | 2.578.653,56 €        |
| Abschreibungen                     | - 837.738,01 €          | 833.275,85 €          |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | - 1.240.740,55 €        | 1.459.223,76 €        |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen    | - 252.431,59 €          | 221.358,79 €          |
| Steuern vom Einkommen / Ertäge     | - € -                   | 3,12 €                |
|                                    | <b>- 4.837.744,99 €</b> | <b>6.132.911,19 €</b> |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit   | - 178.395,18 €          | - 268.395,05 €        |
| sonstige Steuern                   | - 73.339,78 €           | - 35.771,03 €         |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>- 251.734,96 €</b>   | <b>- 304.166,08 €</b> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022  
der Alfsee GmbH  
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

### Aktiva

|   | 31.12.2021             | 31.12.2022             |
|---|------------------------|------------------------|
|   | Euro                   | Euro                   |
| A. Anlagevermögen                       |                        |                        |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände    | 9.446,55 €             | 29.823,55 €            |
| II. Sachanlagen                         | 14.305.904,82 €        | 14.556.549,18 €        |
| III. Finanzanlagen                      | 460,00 €               | 463,54 €               |
|   | <b>14.315.811,37 €</b> | <b>14.586.836,27 €</b> |
| B. Umlaufvermögen                       |                        |                        |
| I. Vorräte                              | 480.316,55 €           | 491.682,65 €           |
| II. Forderungen                         | 207.837,19 €           | 180.139,65 €           |
| III. Sonstige Vermögensgegenstände      | 122.236,40 €           | 247.918,58 €           |
| IV. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 481.277,41 €           | 265.636,87 €           |
|   | <b>1.291.667,55 €</b>  | <b>1.185.377,75 €</b>  |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten           | 38.036,41 €            | 33.184,85 €            |
| <b>Gesamtvermögen</b>                   | <b>15.645.515,33 €</b> | <b>15.805.398,87 €</b> |

### Passiva

|                                  | 31.12.2021             | 31.12.2022             |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                  | Euro                   | Euro                   |
| A. Eigenkapital                  |                        |                        |
| I. Gezeichnetes Kapital          | 767.000,00 €           | 767.000,00 €           |
| II. Kapitalrücklage              | 4.083.817,94 €         | 4.083.817,94 €         |
| III. Gewinnrücklagen             | 6.357,54 €             | 6.357,54 €             |
| IV. Vortrag aus dem Vorjahr      | - 1.553.211,95 €       | - 1.804.946,91 €       |
| V. Jahresfehlbetrag/ -überschuss | - 251.734,96 €         | - 304.166,08 €         |
|                                  | <b>3.052.228,57 €</b>  | <b>2.748.062,49 €</b>  |
| B. Rückstellungen                | 102.600,00 €           | 229.900,00 €           |
| C. Verbindlichkeiten             | 12.283.302,12 €        | 12.533.997,82 €        |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten    | 207.384,64 €           | 293.438,56 €           |
| <b>Gesamtkapital</b>             | <b>15.645.515,33 €</b> | <b>15.805.398,87 €</b> |



Weitere Angaben über die Entwicklung des Jahresergebnisses, den Wirtschaftsplan und das Arbeitsprogramm sowie Ausführungen zu den Bilanzen können dem jeweiligen Prüfungsbericht entnommen werden.

### **Niedersachsenpark GmbH**

Mit Gesellschafterbeschluss vom 23.04.2004 wurde die Kommunale Entwicklungsgesellschaft Dienstleistungspark Rieste / Neuenkirchen-Vörden mbH umfirmiert in Niedersachsenpark GmbH. Die letzte Änderung bzw. Neufassung des Gesellschaftsvertrages datiert vom 26.03.2015.

#### **Daten lt. vorliegender Gesellschaftssatzung**

##### **Verwaltungssitz**

Braunschweiger Str. 15  
49434 Neuenkirchen-Vörden

##### **Handelsregister**

Amtsgericht Osnabrück  
Abt. B Nr. 20 696

## **I. Grunddaten der Gesellschaft**

### **A) RECHTSFORM DER GESELLSCHAFT**

Bei der Niedersachsenpark GmbH handelt es sich um eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH). Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 61.500,00 €.

### **B) ZWECK UND AUFGABE DER GESELLSCHAFT**

Zweck des Unternehmens ist die Planung, Entwicklung, Erschließung, Realisierung und Vermarktung eines interkommunalen Gewerbegebietes in den Gemeinden Neuenkirchen-Vörden und Rieste mit dem Ziel der Ansiedlung von Gewerbe- und Industriebetrieben und der Schaffung von Arbeitsplätzen.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte zu betreiben, die mit dem vorgesehenen Gesellschaftszweck zusammenhängen oder diesen unmittelbar oder mittelbar zu fördern geeignet sind, insbesondere den An- und Verkauf sowie den Tausch von Grundstücken, die Entwicklung und Durchführung von Marketingstrategien sowie das Projektmanagement.



## C) ZIELE DER SAMTGEMEINDE BERSENBRÜCK MIT DER BETEILIGUNG AN DER GESELLSCHAFT

Die Samtgemeinde unterstützt somit die Entwicklung und Durchsetzung des gemeindeübergreifenden Gewerbegebietes 'Niedersachsenpark'. Neben der Schaffung sowie dem Erhalt von Arbeitsplätzen verfolgt die Samtgemeinde das Ziel, den Wirtschaftsstandort sowohl für Erzeuger als auch für Konsumenten attraktiver zu gestalten, um zu einer erhöhten Kaufkraft bei Handel und Gewerbe zu gelangen.

## D) ORGANISATION

Die MBN Bau Aktiengesellschaft hat Teil-Geschäftsanteile in Höhe von 16.450,00 € an die übrigen Gesellschafter mit Wirkung vom 01. Januar 2015 veräußert. Jeweils 2.725,00 € haben die Gemeinde Neuenkirchen-Vörden und die Stadt Damme sowie jeweils 5.500,00 € die Samtgemeinde Bersenbrück und die Gemeinde Rieste erworben.

### 1. Gesellschafter

Danach verteilt sich das

|                                   |                        |         |
|-----------------------------------|------------------------|---------|
| Stammkapital der Gesellschaft von | 61.500,00 € wie folgt: |         |
| Gemeinde Neuenkirchen-Vörden      | 10.250,00 €            | 16,67 % |
| Stadt Damme                       | 10.250,00 €            | 16,67 % |
| Samtgemeinde Bersenbrück          | 20.500,00 €            | 33,33 % |
| Gemeinde Rieste                   | 20.500,00 €            | 33,33 % |

### 2. Gesellschafterversammlung

Jeder Gesellschafter entsendet einen Vertreter in die Gesellschafterversammlung. Das Stimmrecht des Gesellschafters richtet sich nach dem Betrag ihrer Stammeinlagen. Je 25 € wird eine Stimme gewährt.

Die Gesellschafter wurden bis Ende 2021 in der Regel durch folgende Personen vertreten:

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| MBN Bau Aktiengesellschaft   | Torben Stumpe    |
| Gemeinde Neuenkirchen-Vörden | Ansgar Brockmann |
| Stadt Damme                  | Gerd Muhle       |
| Samtgemeinde Bersenbrück     | Andreas Güttler  |



Gemeinde Rieste

Sebastian Hüdepohl

Ab 2022 werden die Gesellschafter durch folgende Personen vertreten:

Gemeinde Neuenkirchen-Vörden

Ansgar Brockmann

Stadt Damme

Mike Otte

Samtgemeinde Bersenbrück

Michael Wernke

Gemeinde Rieste

Christian Scholüke

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung war bisher Sebastian Hüdepohl und Ansgar Brockmann war sein Vertreter. In der ersten Sitzung nach der Kommunalwahl 2021 (am 02.05.22) wurde Ansgar Brockmann zum Vorsitzenden und Christian Scholüke zu seinem Stellvertreter gewählt.

Der Samtgemeinde obliegt ab 2022 ein Stimmenanteil von 820 Stimmen, dies entspricht 33,33 % der Gesamtstimmenzahl von 2.460.

### 3. Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat bestand aus 15 Mitgliedern in der Zeit bis 31.12.2021. Die Gesellschafter hatten das Recht, folgende Anzahl an Mitgliedern in den Aufsichtsrat der Gesellschaft zu entsenden (benannte Vertreter):

MBN Bau Aktiengesellschaft

3 Mitglieder (Torben Stumpe)

(Andreas Temmen)

(Georg Schirmbeck)

Stadt Damme

2 Mitglieder (Alois Enneking)

(Werner Fischer)

Gemeinde Neuenkirchen-Vörden

2 Mitglieder (Dr. Heinrich Brand)

(Jürgen Rolfsen)

Samtgemeinde Bersenbrück

3 Mitglieder (Michael Wernke)

(Markus Frerker)

(Werner Lager)

(Gerd Steinkamp)

Gemeinde Rieste

3 Mitglieder (Andrea Blanke)

(Rudolf zur Heide)

(Paul Plottke)



Vorsitzende des Aufsichtsrates waren bis Ende 2021 Georg Schirmbeck und Heinrich Brand als dessen Vertreter.

Nach der Kommunalwahl 2021 hat der Aufsichtsrat aufgrund des Ausscheidens der Firma MBN Bau AG nur noch die sechs folgenden Mitglieder, die in ihrer ersten Sitzung am 02.05.22 Johannes Koop zum Vorsitzenden und Heinrich Brand zu seinem Stellvertreter gewählt haben:

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| Gemeinde Neuenkirchen-Vörden | Heinrich Brand   |
| Stadt Damme                  | Andreas Balster  |
| Samtgemeinde Bersenbrück     | Johannes Koop    |
|                              | René Hurrelbrink |
| Gemeinde Rieste              | Ingrid Hüdepohl  |
|                              | Axel Torbecke    |

#### 4. Geschäftsführer

Uwe Schumacher, Damme

#### **E) BETEILIGUNGEN DER GESELLSCHAFT**

Die Niedersachsenpark GmbH unterhält derzeit keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften bzw. Unternehmen.

#### **F) AUSWIRKUNGEN AUF DEN HAUSHALT DER SAMTGEMEINDE BERSENBRÜCK**

Gemäß Gesellschaftssatzung vom 26.03.2015 ist die Gemeinde als Gesellschafter dazu verpflichtet, Aufwendungen für entstandene Kosten im Bereich Personal und Marketing sowie Darlehenszinsen gegenüber Kreditinstituten durch Zuschüsse auszugleichen. Sofern die Gesellschaft Gewinne ausweist, kann darauf jedoch teilweise oder ganz verzichtet werden. Da seit 2021 erhebliche Gewinne erwirtschaftet wurden, hat die Gesellschaft gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung die in den Jahren 2021 und 2022 gezahlten Beträge komplett erstattet. Ferner wurde beschlossen ab 2023 keine Zahlungen mehr zu leisten, solange Gewinne erwirtschaftet werden.

Aus diesem Grunde wurden die bisher unter dem Sachkonto 445500 – Erstattungen an verb. Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen – beim Produkt 571.00 (Wirtschaftsförderung) gebuchten / veranschlagten Mittel in Höhe von jährlich 94.000,00 € nicht mehr veranschlagt. Ferner wurden die für den bisher anteilig zu



leistenden Zinsen für Darlehen der Gesellschaft erstattet bzw. für die künftigen Jahre ausgesetzt.

## G) WIRTSCHAFTLICHE DATEN

Weitere Angaben über die Entwicklung des Jahresergebnisses, den Wirtschaftsplan und das Arbeitsprogramm sowie Ausführungen zu den Bilanzen können dem jeweiligen Prüfungsbericht entnommen werden.

### Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht) der Niedersachsenpark GmbH des Geschäftsjahres 2022

#### Erträge

|  | 31.12.2021<br>Euro    | 31.12.2022<br>Euro    |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Umsatzerlöse   | 8.957.098,57 €        | 3.691.523,13 €        |
| Sonstige betriebliche Erträge                                      | 462.986,10 €          | 380.291,18 €          |
| Verminderung des Bestandes an<br>fertigen und unfert. Erzeugnissen | -4.531.270,90 €       | -1.567.847,16 €       |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge                                | 455,60 €              | 2.628,35 €            |
|  | <b>4.889.269,37 €</b> | <b>2.506.595,50 €</b> |

#### Aufwendungen

|                                    | 31.12.2021<br>Euro      | 31.12.2022<br>Euro      |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Materialaufwand                    | - 283.674,34 €          | - 318.831,81 €          |
| Personalaufwand                    | - 293.352,62 €          | - 298.587,35 €          |
| Abschreibungen                     | - 19.760,57 €           | - 18.100,53 €           |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | - 134.643,33 €          | - 621.629,96 €          |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen    | - 303.945,93 €          | - 206.884,19 €          |
|                                    | <b>- 1.035.376,79 €</b> | <b>- 1.464.033,84 €</b> |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit   | 3.853.892,58 €          | 1.042.561,66 €          |
| Steuern vom Einkommen u. Ertrag    | -268.220,16 €           | -52.593,22 €            |
| sonstige Steuern                   | - 18.746,26 €           | - 18.393,89 €           |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>3.566.926,16 €</b>   | <b>971.574,55 €</b>     |



## Haushaltsplan Bersenbrück

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022  
der Niedersachsenpark GmbH  
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

### **Aktiva**

|   | 31.12.2021             | 31.12.2022             |
|---|------------------------|------------------------|
|   | Euro                   | Euro                   |
| A. Anlagevermögen                       | 37.002,00 €            | 53.664,00 €            |
| B. Umlaufvermögen                       |                        |                        |
| I. Vorräte                              | 7.330.970,44 €         | 6.234.115,96 €         |
| II. Forderungen                         | 2.795,12 €             | 11.378,33 €            |
| III. Sonstige Vermögensgegenstände      | 17.449,37 €            | 125.740,69 €           |
| IV. Forderungen gegen Gesellschafter    | - €                    | 42.953,00 €            |
| IV. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 7.831.951,06 €         | 9.963.217,92 €         |
|   | <b>15.183.165,99 €</b> | <b>16.377.405,90 €</b> |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten           | 1.800,00 €             | 12.886,00 €            |
| <b>Gesamtvermögen</b>                   | <b>15.221.967,99 €</b> | <b>16.443.955,90 €</b> |

### **Passiva**

|                               | 31.12.2021             | 31.12.2022             |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
|                               | Euro                   | Euro                   |
| A. Eigenkapital               |                        |                        |
| I. Gezeichnetes Kapital       | 61.500,00 €            | 61.500,00 €            |
| II. Kapitalrücklage           | 27.324,80 €            | 27.324,80 €            |
| III. Vortrag aus dem Vorjahr  | 3.596.933,45 €         | 4.568.508,00 €         |
|                               | <b>3.685.758,25 €</b>  | <b>4.657.332,80 €</b>  |
| B. Rückstellungen             | 1.361.900,00 €         | 1.633.442,00 €         |
| C. Verbindlichkeiten          | 10.174.309,74 €        | 10.153.181,10 €        |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten |                        |                        |
| <b>Gesamtkapital</b>          | <b>15.221.967,99 €</b> | <b>16.443.955,90 €</b> |



## **Gesellschaft bürgerlichen Rechts Kommunen der Landkreise Osnabrück, Emsland und Grafschaft Bentheim**

**Daten lt. vorliegenden Gesellschaftsverträgen**

### **Sitz**

Meppen

### **Gründung der Gesellschaft**

15. Dezember 1999

## **I. Grunddaten der Gesellschaft**

### **A) RECHTSFORM DER GESELLSCHAFT**

Bei der GbR Kommunen der Landkreise Osnabrück, Emsland und Grafschaft Bentheim handelt es sich um eine Gesellschaft des bürgerlichen Rechts.

### **B) AUFGABE UND ZWECK DER GESELLSCHAFT**

Zweck der Gesellschaft ist der Erwerb und das Halten eines Geschäftsanteils an der ITEBO GmbH mit Sitz in Osnabrück. Das Stammkapital der GmbH soll 300.000 € betragen. Hiervon soll die Gesellschaft eine Stammeinlage in Höhe von 77.500 € übernehmen.

### **C) ZIELE DER SAMTGEMEINDE BERSENBRÜCK MIT DER BETEILIGUNG AN DER GESELLSCHAFT**

Die Samtgemeinde Bersenbrück verfolgt mit der Beteiligung das Ziel, kostengünstige EDV-Hard- und Software für ihre Verwaltung bereitzustellen.

### **D) ORGANISATION**

#### **1. Gesellschafter**

|                           |                       |
|---------------------------|-----------------------|
| Samtgemeinde Dörpen       | Gemeinde Emsbüren     |
| Samtgemeinde Freren       | Stadt Haren (Ems)     |
| Stadt Haselünne           | Samtgemeinde Herzlake |
| Samtgemeinde Lengerich    | Stadt Meppen          |
| Samtgemeinde Nordhümmling | Gemeinde Rehde (Ems)  |
| Gemeinde Salzbergen       | Samtgemeinde Sögel    |
| Gemeinde Twist            | Samtgemeinde Werlte   |



|                          |                          |
|--------------------------|--------------------------|
| Samtgemeinde Neuenhaus   | Samtgemeinde Uelsen      |
| Gemeinde Wietmarschen    | Samtgemeinde Artland     |
| Stadt Bad Iburg          | Gemeinde Bad Laer        |
| Gemeinde Bad Rothenfelde | Samtgemeinde Bersenbrück |
| Stadt Dissen a.T.W.      | Samtgemeinde Fürstenau   |
| Gemeinde Glandorf        | Gemeinde Hagen a.T.W.    |
| Gemeinde Hasbergen       | Gemeinde Hilter a.T.W.   |
| Samtgemeinde Schüttorf   | Gemeinde Bad Bentheim    |
| Stadt Papenburg          |                          |

Die Gesellschafter beteiligen sich an der Gesellschaft nach Maßgabe ihrer Einwohnerzahl in der Weise, dass je angefangene 5.000 Einwohner ein Geschäftsanteil gezeichnet wird. 2018 wurde die Aufnahme der Stadt Papenburg als weitere Gesellschafterin und entsprechend der anteilige Verkauf der Gesellschafteranteile an die Stadt Papenburg von den Gesellschaftern beschlossen. Nach dem anteiligen Verkauf hält die Samtgemeinde noch einen Geschäftsanteil in Höhe von 6,05 % mit einem Betrag von 4.689,86 €.

## 2. Gesellschafterversammlung

Jeder Gesellschafter entsendet in die Gesellschafterversammlung einen Vertreter. Zur Leitung der Versammlung wird ein Vorsitzender gewählt. Die Amtszeit beträgt zwei Jahre. In der Gesellschafterversammlung am 09.09.2020 wurden gewählt:

|                |   |
|----------------|---|
| Vorsitzender   | Matthias Lühn, Samtgemeinde Lengerich   |
| Stellvertreter | Günter Oldekamp, Samtgemeinde Neuenhaus |

Die Samtgemeinde Bersenbrück wird durch den Samtgemeindebürgermeister vertreten.

## 2. Geschäftsführer

In der Gesellschafterversammlung am 09.09.2020 wurden gewählt:

Tobias Avermann, Gemeinde Bad Laer

Stellvertreter: Günter Oldekamp, Samtgemeinde Neuenhaus

Das Amt des Geschäftsführers wird nach Ablauf von zwei Jahren neu besetzt, wobei ein Wechsel zwischen den jeweiligen Landkreisen zu erfolgen hat, so dass diese gleichmäßig die vorbezeichneten Ämter ausüben.



## **E) BETEILIGUNGEN DER GESELLSCHAFT**

Die GbR hat sich gemäß ihres Zweckes an der Ende 1999 gegründeten ITEBO Informationstechnologie Emsland Bentheim Osnabrück GmbH (HR Abt. B Nr. 18957 / Sitz Osnabrück) beteiligt.

Gegenstand der ITEBO GmbH ist die Einbringung von informationstechnischen Dienstleistungen gegenüber den Gesellschaftern, deren Mitgliedern sowie deren Betrieben und Einrichtungen. Die ITEBO GmbH ist zu allen Maßnahmen berechtigt, die ihrem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet ist.

Neben der GbR ist das Bistum Osnabrück, das Bischöflich Münstersche Offizialat Vechta, die Stadt Osnabrück und die Stadtwerke Osnabrück Gesellschafter der ITEBO GmbH. Die GbR ist mit einem Anteil von 77.500 € am Stammkapital der ITEBO GmbH beteiligt.

Als Vertreter der GbR in den Gremien der ITEBO GmbH sind folgende Personen in der Gesellschafterversammlung der GbR am 09.09.2020 gewählt worden:

### Gesellschafterversammlung der ITEBO GmbH

stimmberechtigtes Mitglied in der GV: Günter Oldekamp, Samtgemeinde Neuenhaus

- Stellvertreter: Matthias Lühn, Samtgemeinde Lengerich
- Stellvertreter: Tobias Avermann, Gemeinde Bad Laer

### Aufsichtsrat der ITEBO GmbH

- stimmberechtigtes Mitglied: Matthias Lühn, Samtgemeinde Lengerich
- Stellvertreter: Günter Oldekamp, Samtgemeinde Neuenhaus
- Stellvertreter: Tobias Avermann, Gemeinde Bad Laer

## **F) AUSWIRKUNGEN AUF DEN HAUSHALT DER SAMTGEMEINDE BERSENBRÜCK**

Neben der Einlage des Geschäftsanteiles haben die Gesellschafter nach Maßgabe ihrer Beteiligungen gegebenenfalls etwaige Nachschussverpflichtungen oder sonstige finanzielle Verpflichtungen gegenüber der ITEBO GmbH aufgrund der Beteiligung der Gesellschaft zu übernehmen.

## **G) WIRTSCHAFTLICHE DATEN**

Weitere Angaben über die Entwicklung des Jahresergebnisses, den Wirtschaftsplan und das Arbeitsprogramm sowie Ausführungen zu den Bilanzen können dem jeweiligen Prüfungsbericht entnommen werden.



## **Ankum-Bersenbrücker Eisenbahn GmbH**

### **Sitz**

Bersenbrücker Str. 6

49577 Ankum

### **Handelsregister**

Amtsgericht Osnabrück

Abt. B 19755

## **I. Grunddaten der Gesellschaft**

### ***A) RECHTSFORM DER GESELLSCHAFT***

Bei der Ankum-Bersenbrücker Eisenbahn GmbH handelt es sich um eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH). Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 150.000,00 € laut Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 21. August 2013.

### ***B) AUFGABE UND ZWECK DER GESELLSCHAFT***

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, Organisation, Durchführung und Förderung des öffentlichen Nahverkehrs von Personen und Gütern.

Dieses wird insbesondere durch den Betrieb einer Eisenbahn (von Ankum nach Bersenbrück) durch den Betrieb eines Eisenbahnverkehrsunternehmens sowie die Unterhaltung der dafür notwendigen Eisenbahninfrastruktur unterstützt.

Daneben erfolgt der Betrieb, die Errichtung, der Erwerb, die Pachtung und die Verpachtung von Kraftverkehrslinien, Omnibusgelegenheitsverkehren, sonstigen Nahverkehrsangeboten und Güterkraftverkehren sowie jede sonstige Förderung des Verkehrs.

Die Gesellschaft gliedert sich in die Betriebsbereiche "Bahn" und "Kraftverkehr".

### ***C) ZIELE DER SAMTGEMEINDE BERSENBRÜCK MIT DER BETEILIGUNG AN DER GESELLSCHAFT***

Die Samtgemeinde Bersenbrück hat sich mit dem Ziel an der ABE GmbH beteiligt, den Gütertransport zwischen Bersenbrück und Ankum zu erhalten. Des Weiteren wird durch die ABE GmbH ein Teil der Schülerbeförderung sowie des ÖPNV im Landkreis Osnabrück sichergestellt (ab 1992 mit eigenen Omnibussen).

Die Verkehrsgesellschaft Landkreis Osnabrück GmbH (VLO) hat mit Vertrag vom 13. Oktober 2005 ihren 25 %igen Anteil der Ankum-Bersenbrücker-Eisenbahn an die Gemeinde Ankum (5 %) und an die Samtgemeinde Bersenbrück (20 %) verkauft.

Der Betrag in Höhe von 29.450,42 € wurde im Haushaltsjahr 2006 bereitgestellt und unter der Haushaltsstelle "02.8700.930100 – Stammeinlage Ankum-Bersenbrücker-Eisenbahn" ausgezahlt.



Die Stadt Bramsche hat mit Vertrag vom 07. November 2006 ihren 15 %igen Anteil (22.087,81 €) an die Gemeinde Ankum (5% = 7.362,60 €) und an die Samtgemeinde Bersenbrück (10% = 14.725,21 €) verkauft.

Die Stadt Fürstenau hat mit Vertrag vom 18. Dezember 2017 ihren 10 %igen Anteil (15.000 €) an die Gemeinde Ankum (6 % = 9.000 €) und an die Samtgemeinde Bersenbrück (4 % = 6.000 €) verkauft.

Die Stadt Quakenbrück hat mit Vertrag vom 27. November 2018 ihren 10%igen Anteil (15.000 €) an die Gemeinde Ankum (5 % = 7.500 €), die Samtgemeinde Bersenbrück (4 % = 6.000 €) und die Stadt Bersenbrück (1 % = 1.500 €) verkauft.

#### **D) ORGANISATION**

##### 1. Gesellschafter

**Stammkapital: 150.000,00 €**

davon:

|                          |             |             |        |
|--------------------------|-------------|-------------|--------|
| Gemeinde Ankum           |             | 76.500,00 € | = 51 % |
| Samtgemeinde Bersenbrück | 57.000,00 € | = 38 %      |        |
| Stadt Bersenbrück        | 16.500,00 € | = 11 %      |        |

##### 2. Gesellschafterversammlung

Die Samtgemeinde Bersenbrück wird in der Gesellschafterversammlung durch den Samtgemeindebürgermeister oder einer von ihm bevollmächtigten Person vertreten. Je 1.000 € eines Geschäftsanteiles entsprechen 1 Stimme.

##### 3. Geschäftsführung

Ewald Beelmann, Samtgemeinde Bersenbrück, seit dem 01.09.2013

##### 4. Sonstiges

Seit dem 01.01.2017 verwaltet die ABE sich selbst. Für verschiedenste Aufgaben wurde mit der HaseEnergie GmbH ein Betriebsführungsvertrag abgeschlossen. Zum 01.01.2017 wurde für die Betriebsführung des Bahnbetriebes mit Volker Feldheim von der Fa. Erails GmbH ein externer Bahnbetriebsleiter bestellt.

#### E) Beteiligungen der Gesellschaft

Mit Wirkung zum 01. August 1992 hat die Gesellschaft ihre Konzession für den Linienebusverkehr in die Verkehrsgemeinschaft Osnabrück Nord (VOS Nord) einge-



bracht. An dieser Verkehrsgemeinschaft ist die Ankum-Bersenbrücker Eisenbahn GmbH mit 5 % beteiligt.

Weitere Gesellschafter sind hierbei:

Hülsmann-Reisen / Voltlage

Nieporte GmbH / Ankum

Heinrich Beckermann GmbH & Co. KG / Bramsche

Weser-Ems Busverkehr GmbH / Bremen

Zweck der Gesellschaft ist es, ein einheitliches, benutzerfreundliches Verkehrsangebot und eine möglichst wirtschaftliche Bedienung des öffentlichen Personenverkehrs (ÖPNV/Schülerbeförderung) durch die Gesellschafter zu verwirklichen.

Der Vertrag gilt bis zum Ablauf der Gemeinschaftsgenehmigung im Jahre 2017. Nach der Wiedererteilung des Linienrechts gilt der Vertrag weiter. Die Wiedererteilung der Gemeinschaftsgenehmigung nach § 42 PBefG erfolgte Anfang des Jahres 2017 mit einer Laufzeit bis 2027. Die Gesellschafter können den Vertrag mit einer einjährigen Frist vor Ablauf der Genehmigung kündigen.

#### F) AUSWIRKUNGEN AUF DEN HAUSHALT DER SAMTGEMEINDE BERSENBRÜCK

Die Samtgemeinde Bersenbrück besitzt einen Anteil von 38 % des Stammkapitals der Ankum-Bersenbrücker Eisenbahn GmbH. Die Gesellschafter sind im Verhältnis ihrer Geschäftsanteile an Gewinn und Verlust zu beteiligen.

Auf Beschluss der Gesellschafter werden die derzeit erzielten Gewinne dem Geschäftsvermögen gutgeschrieben.

#### G) WIRTSCHAFTLICHE DATEN

Angaben über die Entwicklung des Jahresergebnisses, den Wirtschaftsplan und das Arbeitsprogramm sowie Ausführungen zu den Bilanzen können dem jeweiligen Prüfungsbericht entnommen werden.



## Haushaltsplan Bersenbrück

Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht)  
der Ankum-Bersenbrücker Eisenbahn GmbH des Geschäftsjahres 2022

### Erträge

|                                     | 31.12.2021          | 31.12.2022          |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                     | Euro                | Euro                |
| Umsatzerlöse                        | 905.314,62 €        | 952.841,74 €        |
| Sonstige betriebliche Erträge       | 30.669,90 €         | 37.062,49 €         |
| Erträge aus Beteiligungen           | - €                 | - €                 |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | 1.445,11 €          | 1.445,11 €          |
|                                     | <u>937.429,63 €</u> | <u>991.349,34 €</u> |

### Aufwendungen

|                                    | 31.12.2021                | 31.12.2022               |
|------------------------------------|---------------------------|--------------------------|
|                                    | Euro                      | Euro                     |
| Materialaufwand                    | -200.567,27 €             | -200.567,27 €            |
| Personalaufwand                    | -411.993,73 €             | -411.993,73 €            |
| Abschreibungen                     | -121.264,65 €             | -121.264,65 €            |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | -101.454,59 €             | 116.378,23 €             |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen    | - 5.761,82 €              | - 5.761,82 €             |
| Steuern vom Einkommen / Ertrag     | - 26.448,15 €             | - 1,05 €                 |
|                                    | <u>-867.490,21 €</u>      | <u>-623.210,29 €</u>     |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit   | 69.939,42 €               | 6.266,93 €               |
| sonstige Steuern                   | - 227,65 €                | - 227,65 €               |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <u><b>69.711,77 €</b></u> | <u><b>6.039,28 €</b></u> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022  
der Ankum-Bersenbrücker Eisenbahn GmbH  
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

### Aktiva

|   | 31.12.2021<br>Euro           | 31.12.2022<br>Euro           |
|---|------------------------------|------------------------------|
| A. Anlagevermögen                       |                              |                              |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände    | - €                          | - €                          |
| II. Sachanlagen                         | 1.531.805,58 €               | 1.585.017,50 €               |
| III. Finanzanlagen                      | - €                          | - €                          |
|   | <u>1.531.805,58 €</u>        | <u>1.585.017,50 €</u>        |
| B. Umlaufvermögen                       |                              |                              |
| I. Vorräte                              | - €                          | - €                          |
| II. Forderungen/ sonstiges Vermögen     | 56.159,83 €                  | 56.159,83 €                  |
| IV. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 304.995,79 €                 | 287.991,99 €                 |
|   | <u>361.155,62 €</u>          | <u>397.961,36 €</u>          |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten           | 32.327,54 €                  | 35.212,91 €                  |
| <b>Gesamtvermögen</b>                   | <b><u>1.925.288,74 €</u></b> | <b><u>2.018.191,77 €</u></b> |

### Passiva

|   | 31.12.2021<br>Euro           | 31.12.2022<br>Euro           |
|---|------------------------------|------------------------------|
| A. Eigenkapital                         |                              |                              |
| I. Gezeichnetes Kapital                 | 150.000,00 €                 | 150.000,00 €                 |
| II. Vortrag aus dem Vorjahr             | 579.183,24 €                 | 648.895,01 €                 |
| IV. Jahresfehlbetrag/ -überschuss       | 69.711,77 €                  | 6.039,28 €                   |
|   | <u>798.895,01 €</u>          | <u>804.934,29 €</u>          |
| B. Sonderposten f. Zuschüsse u. Zulagen | 589.107,56 €                 | 560.649,58 €                 |
| C. Rückstellungen                       | 105.834,32 €                 | 112.347,41 €                 |
| D. Verbindlichkeiten                    | 431.451,85 €                 | 540.260,49 €                 |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten           | - €                          | - €                          |
| <b>Gesamtkapital</b>                    | <b><u>1.925.288,74 €</u></b> | <b><u>2.018.191,77 €</u></b> |



## **HaseEnergie GmbH, Ankum**

### **Sitz**

Von-Boeselager-Platz 2

49577 Eggermühlen

ab 2022:

Bersenbrücker Straße 6

49577 Ankum

### **Handelsregister**

Amtsgericht Osnabrück

Abt. B Nr. 208176

## **1. Grunddaten der Gesellschaft**

### A) RECHTSFORM DER GESELLSCHAFT

Bei der HaseEnergie GmbH handelt es sich um eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH).

### B) AUFGABE UND ZWECK DER GESELLSCHAFT

Die Gesellschaft soll alle klassischen Aufgaben der Daseinsvorsorge wahrnehmen können. Der Gesellschaftsvertrag sieht folgenden Gegenstand des Unternehmens vor:

- Gegenstand des Unternehmens ist die Erzeugung, die Gewinnung, der Bezug und Verkauf, der Transport und die Verteilung von Strom, Gas und Wärme und dazugehörige ähnliche Geschäfte
- Betrieb von Hallen- und Freibädern
- Betrieb des Personennahverkehrs
- Betrieb von Telekommunikationsleitungsnetzen
- Erwerb, Finanzierung, Entwicklung, Erschließung und Veräußerung von Grundstücken
- Herstellung, Anmietung, Vermietung und Verkauf von Immobilien
- der Erwerb, das Halten, die Verwaltung, die Steuerung, die Optimierung, die Finanzierung und die Verwertung von Beteiligungen
- Ausübung geschäftsführender Tätigkeiten für die Beteiligungsunternehmen sowie die Erbringung von entgeltlichen Dienstleistungen für Beteiligungsunternehmen



- Wahrnehmung weiterer, insbesondere von den Gesellschaftern, übertragende Aufgaben (z.B. Straßenbeleuchtung, geeignete Bauhoftätigkeiten).

### C) ZIELE DER SAMTGEMEINDE DURCH DIE BETEILIGUNG

Die HaseEnergie GmbH (HE) soll die Energiewende in der Samtgemeinde unterstützen. Über die HaseNetz GmbH&Co.KG verfügt die HE über das Eigentum an den Gasnetzen. 2019 wurde die HaseBäder GmbH, über die ab 2021 das Freibad Bersenbrück und das Hallenbad Ankum betrieben werden, gegründet, an der die HE mit 60 % beteiligt war, damit Steuervorteile zur Reduzierung des Zuschussbedarfs für die Bäder genutzt werden können. Die HaseBäder GmbH wurde auf die HaseEnergie GmbH verschmolzen und wird jetzt als Sparte in der Gesellschaft geführt (eingetragen im Handelsregister Amtsgericht Osnabrück am 08.09.2021).

Ferner hat sich die Samtgemeinde über die HE an der neu gegründeten Netze Holding Osnabrücker Land GmbH & Co. KG, die das Stromnetz im Landkreis Osnabrück erworben hat, beteiligt. Die aus dieser Beteiligung erwarteten jährlichen Überschüsse können voraussichtlich für eine höhere Verlustabdeckung der Sparte Bäder und damit zur Entlastung des Samtgemeindehaushaltes genutzt werden.

### D) ORGANISATION

Alleiniger Gesellschafter Samtgemeinde Bersenbrück

Stammkapital: 200.000 €

Das Stammkapital ist in voller Höhe eingezahlt.

#### Aufsichtsrat nach der Kommunalwahl 2021

- Sebastian Hüdepohl (Vorsitzender)
- Klaus Menke (stellv. Vorsitzender)
- Michael Johanning
- Agnes Droste
- Christoph Sperveslage
- Ingrid Thesing
- Heinrich Möller
- Dr. Marga Pröhl
- Rainer Liening-Ewert
- Jürgen Heyer (bis einschl. April 2022)
- Michael Wernke (ab Mai 2022)

#### Gesellschafterversammlung

- Andreas Güttler



- Axel Meyer zu Drehle
- Franz-Josef Ewerding

### Geschäftsführung

- Michael Wernke (bis 02.05.2022)
- Katja Schlüwe (ab 02.05.2022)
- Jürgen Heyer (ab 02.05.2022)

Die Gesellschafterversammlung hat in ihrer Sitzung am 09.12.2021 vorbehaltlich einer Zustimmung durch den Samtgemeinderat Frau Katja Schlüwe zur neuen Geschäftsführerin gewählt. Ferner wurde als weiterer Geschäftsführer Herr Jürgen Heyer gewählt. Die Wahl wurde vom Samtgemeinderat in seiner Sitzung am 16.03.2022 bestätigt. Mit Eintragung ins Handelsregister (02.05.2022) ist Michael Wernke aus seinem Amt ausgeschieden und hat den Sitz im Aufsichtsrat von Jürgen Heyer übernommen, der dem Aufsichtsrat damit nicht mehr angehört.

### E) BETEILIGUNGEN DER GESELLSCHAFT

Die HaseEnergie GmbH ist seit dem

- 01.01.2016 an der HaseNetz GmbH & Co KG (74,9%),
- 01.01.2016 an der Windpark LKOS-14 GmbH & Co KG (20%),
- 01.01.2017 an der Windenergie Rieste GmbH & Co. KG (15 %)
- 01.06.2019 an der HaseBäder GmbH (60 %) bis zur Verschmelzung und
- 01.01.2020 an der Netze Holding Osnabrücker Land GmbH & Co. KG (20,2 %) beteiligt.

### F) AUSWIRKUNGEN AUF DEN HAUSHALT DER SAMTGEMEINDE BERSENBRÜCK

Die Verluste der ersten Wirtschaftsjahre sind auf die neue Rechnung vorgetragen worden. Ab 2017 wurden Überschüsse erwirtschaftet. Direkte Auswirkungen gibt es aus dem laufenden Betrieb für die Samtgemeinde bisher nicht. Das hat sich nach Fertigstellung des neuen Hallenbades in Ankum geändert. Das neue Bad erfüllt die steuerlichen Voraussetzungen für eine teilweise Übernahme der Verluste, die aus dem Betrieb des neuen Bades entstehen, durch die Sparte Energie/Beteiligungen der Gesellschaft. Gemäß einer entsprechenden Patronatserklärung und einer verbindlichen Aussage des Finanzamtes Quakenbrück dürfen jährlich bis zu 200.000 € der Bäderverluste mit den Gewinnen der GmbH verrechnet werden. Dadurch wird der Haushalt der Samtgemeinde, die den Verlust der Bäder auszugleichen hat, entsprechend entlastet.



## G) WIRTSCHAFTLICHE DATEN UND ZUKÜNFTIGE ENTWICKLUNG

Weitere Angaben über die Entwicklung des Jahresergebnisses, den Wirtschaftsplan und das Arbeitsprogramm sowie Ausführungen zu den Bilanzen können dem jeweiligen Prüfungsbericht entnommen werden.

### Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht) der HaseEnergie GmbH des Geschäftsjahres 2022

#### **Erträge**

|                                     | 31.12.2021            | 31.12.2022            |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                     | Euro                  | Euro                  |
| Umsatzerlöse                        | 255.910,95 €          | 324.812,25 €          |
| Sonstige betriebliche Erträge       | 19.324,23 €           | 20.649,80 €           |
| Erträge aus Beteiligungen           | 1.127.124,02 €        | 1.597.532,06 €        |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | 9.675,00 €            | 9.675,00 €            |
| Erträge aus Verlustübernahme        | 628.997,23 €          | 524.327,97 €          |
|                                     | <b>2.041.031,43 €</b> | <b>2.476.997,08 €</b> |

#### **Aufwendungen**

|                                    | 31.12.2021              | 31.12.2022              |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                    | Euro                    | Euro                    |
| Materialaufwand                    | - 55.823,54 €           | - 12.588,71 €           |
| Personalaufwand                    | - 324.695,24 €          | - 394.209,60 €          |
| Abschreibungen                     | - 92.187,24 €           | - 92.206,96 €           |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | - 515.779,09 €          | - 378.294,18 €          |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen    | - 337.659,32 €          | - 309.921,10 €          |
|                                    | <b>- 1.326.144,43 €</b> | <b>- 1.187.220,55 €</b> |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit   | 714.887,00 €            | 1.289.776,53 €          |
| Steuern                            | - 1.602,73 €            | - 95.732,71 €           |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>713.284,27 €</b>     | <b>1.194.043,82 €</b>   |



## Haushaltsplan Bersenbrück

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022  
der HaseEnergie GmbH  
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

### Aktiva

|   | 31.12.2021                    | 31.12.2022                    |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
|   | Euro                          | Euro                          |
| A. Anlagevermögen                       |                               |                               |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände    | 3.712,01 €                    | 1.250,01 €                    |
| II. Sachanlagen                         | 2.934.232,22 €                | 8.446.282,41 €                |
| III. Finanzanlagen                      | 16.639.353,88 €               | 16.639.353,88 €               |
|   | <u>19.577.298,11 €</u>        | <u>25.086.886,30 €</u>        |
| B. Umlaufvermögen                       |                               |                               |
| I. Vorräte                              |                               |                               |
| II. Forderungen                         | 331.341,80 €                  | 331.341,80 €                  |
| III. Sonstige Vermögensgegenstände      |                               |                               |
| IV. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 6.815.628,81 €                | 4.241.295,62 €                |
|   | <u>7.146.970,61 €</u>         | <u>5.223.384,04 €</u>         |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten           | 30.982,42 €                   | 29.265,25 €                   |
| <b>Gesamtvermögen</b>                   | <b><u>26.755.251,14 €</u></b> | <b><u>30.339.535,59 €</u></b> |

### Passiva

|                                    | 31.12.2021                    | 31.12.2022                    |
|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                    | Euro                          | Euro                          |
| A. Eigenkapital                    |                               |                               |
| I. Gezeichnetes Kapital            | 200.000,00 €                  | 200.000,00 €                  |
| II. Kapitalrücklage                | 3.612.000,00 €                | 3.962.000,00 €                |
| III. Verlustvortrag                | 128.537,30 €                  | 841.821,57 €                  |
| IV. Jahresfehlbetrag/ -überschuss  | 713.284,27 €                  | 1.194.043,82 €                |
|                                    | <u>4.653.821,57 €</u>         | <u>6.197.865,39 €</u>         |
| B. Rückstellungen                  | 94.952,00 €                   | 197.183,71 €                  |
| C. Verbindlichkeiten               | 21.906.477,57 €               | 23.587.170,05 €               |
| D. Sonderposten mit Rücklageanteil | - €                           | 357.316,44 €                  |
| <b>Gesamtkapital</b>               | <b><u>26.655.251,14 €</u></b> | <b><u>30.339.535,59 €</u></b> |



Weitere Angaben über die Entwicklung des Jahresergebnisses, den Wirtschaftsplan und das Arbeitsprogramm sowie Ausführungen zu den Bilanzen können dem jeweiligen Prüfungsbericht entnommen werden.

## **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022**

### **I. Grundlagen des Unternehmens**

Die HaseEnergie GmbH (HE) ist ein kommunales Unternehmen und nimmt Aufgaben der Daseinsvorsorge wahr. Die HE hält Beteiligungen an zwei Windparks und ist am Gas- und Stromnetz der Samtgemeinde Bersenbrück beteiligt. Weiterhin bietet sie kaufmännische Dienstleistungen für verbundene Unternehmen an.

Die HaseEnergie hat seit dem 10.06.2021 (Verschmelzungstichtag 01.01.2021) von der HaseBäder GmbH das Vermögen als Ganzes mit allen Rechten und Pflichten übertragen bekommen. Damit war das Wirtschaftsjahr 2021 das erste operative Geschäftsjahr der HaseEnergie GmbH mit der Sparte Bäder. Durch den Ergebnisabführungsvertrag mit der Samtgemeinde Bersenbrück ist die Übernahme des jeweiligen Fehlbetrages aus der Sparte Bäder sichergestellt.

### **II. Wirtschaftsbericht**

#### **1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen**

Die gesamtwirtschaftliche Lage wurde in Deutschland 2022 maßgeblich von den Folgen des Kriegs in der Ukraine, den extremen Energiepreiserhöhungen sowie einem starken Anstieg der Inflationsrate geprägt. Nach vorläufigen Berechnungen des Statistischen Bundesamtes ist das deutsche Bruttoinlandsprodukt gegenüber dem Vorjahr um nur noch 1,8% Prozent gewachsen. Das Konsumverhalten privater Haushalte in Deutschland war im Jahr 2022 stark von der hohen Inflation geprägt. Durch den Wegfall fast aller Corona-Beschränkungen konnten die Konsumausgaben für Dienstleistungen, zu denen beispielsweise der Besuch der Schwimmbäder und Gastronomie gehört, um 3,4% im Vergleich zum Vorjahr gesteigert werden.

Infolge der signifikant gestiegenen Inflationsrate erhöhte die EZB mehrfach den Leitzins von 0 % zu Jahresbeginn auf 4,25 % im Dezember 2022. Getragen wird die real negative Veränderung laut Branchenverband unter anderem von hohen Materialpreisen und steigenden Zinsen.

Das Jahr 2022 zeichnete einen neuen Temperaturrekord seit Wetteraufzeichnung auf. Windschwache und somit ertragsschwache Monate konnten durch gute Windverhältnisse aus den ertragsstarken Monaten weitgehend kompensiert werden. Posi-



tive Folgenden der durch den Krieg ausgelösten Energiekrise konnten Windparkbetreiber im Jahr 2022 erleben: Denn mit den zwischenzeitlich geradezu explodierenden Strompreisen konnten die Umsatzerwartungen erheblich gesteigert werden. Die HaseEnergie GmbH durfte durch die Beteiligung an zwei Windparks diesen äußerst positiven Effekt der unkalkulierbaren Preise an der Börse wahrnehmen.

Nach Berechnungen der BDEW Statistik beträgt die Bruttostromerzeugung, welches das gesamte Stromsystem eines Landes abbildet, in 2022 rd. 575 Mrd. kWh (Vj. 584 Mrd. kWh) und ist somit leicht gesunken. Dabei ist der Anteil der erneuerbaren Energien (EEG-Strom) von rd. 40,5% Prozent im Vorjahr auf 44,6 Prozent gestiegen. Die Stromeinspeisung aus Windkraft vom Land entwickelte sich mit 4,4% nahezu identisch im Vergleich zum Vorjahr. Die Stromeinspeisung aus Photovoltaik konnte von 8,8% auf 10,8% gesteigert werden.

Mit dem Beginn des Krieges in der Ukraine Anfang des Jahres 2022 und der damit möglichen Gefahr eines drohenden Blackouts, rief der Bundeswirtschaftsminister auf, 15% Energie einzusparen. Nach dem Ende der coronabedingten Einschränkungen im Bäderbereich, standen die Bemühungen im Fokus, dem Aufruf der Bundesregierung zum Energiesparen zu folgen. Die HaseEnergie traf Maßnahmen, wie die Temperaturreduzierung im Freibad sowie der Entfall von zwei Warmwasserbadetagen im Hallenbad.

## **2. Darstellung von Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft**

### **2.1 Ertragslage**

Das Geschäftsjahr 2022 wurde geprägt durch die Umsatzerlöse und betreffen Einnahmen aus Betriebsführungsentgelten (82 T€), Einnahmen aus PV-Pachteinnahmen (59 T€), Einspeisevergütungen (33 T€), Einnahmen Mieterstrommodell (24 T€) sowie aus Ticketverkäufen im Freibad und Hallenbad (126 T€) und betragen insgesamt 325 T€.

Die Aufwandsseite ist von den Personalkosten mit 394 T€ geprägt. Die Sparte HaseEnergie war wie geplant mit 3 Teilzeitkräften sowie einer neuen Vollzeitstelle für die Geschäftsführerposition der gesamten Hase-Gruppe in der Verwaltung besetzt. Die Personalkosten der Sparte Bäder stieg wie geplant aufgrund der Gewinnung eines Fachangestellten für Bäderbetriebe ab Oktober 2022 an. Die eingeplante Stelle einer/eines Auszubildenden blieb im Geschäftsjahr unbesetzt.

Die Abschreibungen betreffen im Wesentlichen die im Bestand befindlichen Photovoltaikanlagen (Verpachtungsmodell) welche im Wirtschaftsjahr planmäßig mit einem Betrag von 83 T€ linear abgeschrieben wurden. Weitere 9 T€ Abschreibungen betreffen die Sparte Bäder mit Anschaffungen von technischen Anlagen im Hallen- und Freibad.



Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stehen mit 378 T€ zu Buche. Auf die Sparte HaseEnergie entfallen 67 T€. Diese betreffen die Abschluss- und Prüfungskosten sowie die allgemeinen Verwaltungskosten wie Büromiete, Kfz-Leasing, Versicherungen.

Die Sparte Bäder schließt mit 311 T€ ab. Hier sind alle Betriebskosten für die Unterhaltung der zwei Bäder enthalten. Die größten Ausgabenblöcke sind die Wasser- und Energiekosten, Wartungsarbeiten (Pumpen, Rutsche) sowie Reinigungskosten. Ein weiterer hoher Anteil von 96 T€ entfällt auf die Pachtzahlungen an die Samtgemeinde Bersenbrück.

Die HaseEnergie hält Beteiligungen an zwei Windparks in Gehrde und Rieste. Aus dem Verkauf der elektrischen Energie und der deutlich gestiegenen Strompreise konnten die Vermarktungserlöse extrem steigen. Somit wurden sehr gute Jahresergebnisse durch die Windparks erzielt: Die Erträge aus Beteiligungen am Windpark Rieste belaufen sich auf 361 T€ (Vj. 95 T€). Der Windpark Gehrde profitiert von Erträgen in Höhe von 249 T€ (Vj. 89 T€).

Der Beteiligungsertrag aus der HaseNetz GmbH & Co. KG beläuft sich wie geplant auf 418 T€. Aus der Beteiligung an der Netze Holding Osnabrücker Land GmbH & Co. KG ist eine Rendite von 570 T€ geflossen. Insgesamt sind Beteiligungserträge von 1.598 T€ (Vj. 1.127 T€) zu verzeichnen.

Das Wirtschaftsjahr der Sparte HE schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.294 T€ ab (Vj. 703 T€). Die Sparte Bäder schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 524 T€ ab. Dieser Verlust wird durch die Samtgemeinde Bersenbrück ausgeglichen.

## **2.2 Vermögens- und Finanzlage**

Die Bilanzsumme der HaseEnergie ist um 3,6 Mio. € auf 30 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.

Zum 31.12.2019 hat sich die HaseEnergie GmbH an der Netze Holding Osnabrück Land GmbH & Co. KG beteiligt, die Eigentümerin an Strom- und Gasnetzen von verschiedenen Kommunen im Osnabrücker Land geworden ist. Die Samtgemeinde Bersenbrück hat das auf ihrem Gebiet liegende Stromnetz in die Beteiligung eingebracht. Die Beteiligung wurde vollständig über Kredite finanziert.

In der Sparte Bäder stellt der Neubau des Hallenbades in Ankum die größte Investition mit 9,5 Mio. € dar. Finanziert wird dieses Projekt über ein frühzeitig aufgenommenes Darlehen in Höhe von 7 Mio. € und einem geringen Zinssatz von 0,59%. Aufgrund gestiegener Baukosten wurde im November 2022 eine Nachfinanzierung



durch eine Darlehensaufnahme in Höhe von 2,5 Mio. € mit einem deutlich höheren Zinssatz von 3,95% erforderlich. Die geleisteten Anzahlungen zu diesem Projekt belaufen sich im Berichtsjahr auf 6,9 Mio. €.

Eine weitere Investition stellt die Sanierung des Freibades Biersenbrück mit gesamten Baukosten in Höhe von 6,1 Mio. € dar. Die Finanzierung wird durch bereits vom Projektträger Jülich zugesagte Bundesmittel für Sportstättenanierungen in Höhe von 1,6 Mio. € sowie einen Eigenanteil der Samtgemeinde als Kapitaleinlage in Höhe von 4,5 Mio. € erfolgen. Im Jahr 2022 sind erste Investitionskosten in Höhe von rd. 737 T€ angefallen.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft ist gegeben und wird zusätzlich über ein kurzfristiges Darlehen der Samtgemeinde Biersenbrück sichergestellt, dass per 31.12.2022 mit 200 T€ (Vj. 300 T€) in Anspruch genommen wurde.

### **III. Prognosebericht**

Die künftige Ertragslage der Gesellschaft ist geprägt durch Beteiligungsgewinne aus den Windparks, der HaseNetz und aus der Netzgesellschaft Osnabrücker Land GmbH & Co. KG.

In den kommenden Jahren wird sich die Liquidität der Gesellschaft aufgrund der anteiligen Verlustübernahme der Sparte Bäder verringern.

Es ist zu erwarten, dass die Sparte „HaseEnergie“ zukünftig jährlich Gewinne erzielt. Das auch in Zukunft defizitär laufende Geschäftsfeld Bäder wird im kommenden Jahr 2024 aufgrund der Sanierungsarbeiten im Freibad Biersenbrück zusätzlich unter der Schließung des Bades leiden. Fehlende Einnahmen werden durch die Öffnung des neuen Hallenbades in Ankum nur teilweise kompensiert werden können. Laufende und allgemein steigende Energiekosten (Strom- und Gas) können aufgrund von Festpreisvereinbarungen sowie durch die Belieferung von Fernwärme und des BHKW's im neuen Hallenbad weitestgehend abgedeckt werden. Es besteht aber dennoch ein Risiko durch weiter steigende Energiekosten.

Um den Betrieb von zwei Bädern mit teilweise gleichzeitiger Öffnung und der dann geplanten Erweiterung der Kursangebote zu ermöglichen, wird eine Aufstockung des Personals notwendig sein.

Für das laufende Jahr 2023 wird ein Jahresüberschuss (finanzieller Leistungsindikator) in Höhe von 476 T€ erwartet.

### **IV. Chancen- und Risikobericht**

Wesentliche Risiken bestehen bei den Beteiligungserträgen. Nach den Erfahrungen der letzten Jahre ist das Geschäftsmodell der HaseNetz jedoch stabil. Durch vertrag-



liche Vereinbarungen mit der RWE Deutschland AG ist eine Verzinsung der Gesellschaftsanteile festgeschrieben. Die Ertragsprognosen lassen aufgrund der durch die Bundesnetzagentur regulatorischen abgesenkten EK-Zinssatzes und des erhöhten FK-Zinssatzes eine Ergebnisbelastung erwarten. Durch eine Erhöhung der regulatorischen Pachteinnahme können Gewinne weiterhin stabilisiert bleiben.

Die Struktur des Geschäftsmodells bei der Netze Holding Osnabrücker Land ist identisch aufgebaut und dürfte ebenfalls geringe Risiken aufweisen.

Im Rahmen der Anreizregulierung wurden für die deutschen Betreiber von Strom- und Gasnetzen „wettbewerbliche“ Elemente eingeführt, damit mögliche Effizienzsteigerungen an die Verbraucher weitergegeben werden. Dazu gehören die Ermittlung und der Vergleich von Effizienzen (sog. Benchmarking) der einzelnen Netzbetreiber ebenso wie die Vorgabe eines Produktivitätsfaktors für die Branche (sog. Xgen). Die Auswirkungen auf die Netzbeteiligungen der HaseEnergie sind ein mögliches, wenn auch geringes Risiko.

Weitere Risiken bestehen in der Entwicklung der Winderträge. Die Produktion der Windparks lag in 2022 leicht unter den Prognosewerten. Es bleibt abzuwarten, wie die Wetter-/Windverhältnisse sich entwickeln.

Die seit dem Beginn des Ukrainekrieges angespannte wirtschaftliche Lage wirkt sich auf die Baubranche aus. Anhaltender Materialmangel und steigende Baupreise können den Bau des Hallenbades sowie die Sanierung des Freibades belasten und auch verzögern.

Weiterhin steigen die Preise für fossile Energieträger in bisher unbekannte Höhen. Aber auch die Kosten für andere Formen der Energieversorgung steigen deutlich. Als Betreiber von Schwimmbädern gehört die Sparte Bäder zur Branche der energieintensiven Unternehmen, die auch mittelfristig zu einem nicht unerheblichen Teil auf diese Form der Energieversorgung (Gas) angewiesen sein wird. Es drohen ab 2024 nach wie vor signifikante Auswirkungen auf die Betriebskosten. Welche Auswirkungen dieses auf das Ergebnis der Sparte Bäder haben wird, ist nicht zu beziffern.

### **HaseNetz GmbH & Co. KG, Gehrde**

#### **Sitz**

Lange Straße 49

49596 Gehrde

#### **Handelsregister**

Amtsgericht Osnabrück

HRB 204953



## **1. Grunddaten der Gesellschaft**

### A) RECHTSFORM DER GESELLSCHAFT

Bei der HaseNetz GmbH & Co. KG handelt es sich um eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung & Compagnie Kommanditgesellschaft (GmbH & Co. KG) und stellt eine besondere Rechtsform einer Personengesellschaft dar. Es handelt sich um eine Personengesellschaft, bei der natürliche Personen aufgrund der Konstruktion nur begrenzt haften.

### B) GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS:

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Gasverteilnetzes. Die RWE Deutschland AG hat am 9. Dezember 2015 die HaseNetz gegründet und das Gasnetz auf dem Gebiet der Samtgemeinde Bersenbrück im Wege der Sacheinlage eingebracht. Zum 1. Januar 2016 wurde der Kommanditanteil i.H. v. 74,9 % an die HaseEnergie GmbH veräußert. Die HaseNetz hat das Gasnetz an die Innogy Netze Deutschland GmbH (vormals RWE AG) verpachtet.

### C) ORGANISATION

Kommanditkapital: 1.000.000 Euro

Gesellschafter der HaseNetz GmbH & Co. KG sind die

- 1.) HaseNetz Verwaltungs GmbH, Gehrde (Komplementärin, HRB 210 106 )
- 2.) Innogy Netze Deutschland GmbH, Essen (Kommanditistin, HRB 27278)
- 3.) HaseEnergie GmbH, Ankum (Kommanditistin, HRB 208176)

Geschäftsführung: Ludger Flohre und Jan Wojtun in ihrer Eigenschaft als

Geschäftsführer der HaseNetz Verwaltungs GmbH;

für Jan Wojtun ab 01.01.2021 Katja Schlüwe



## Haushaltsplan Bersenbrück

### Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht) der HaseNetz GmbH & Co. KG des Geschäftsjahre 2022

#### Erträge

|                                     | 31.12.2021            | 31.12.2022            |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                     | Euro                  | Euro                  |
| Umsatzerlöse                        | 849.279,36 €          | 905.526,02 €          |
| Sonstige betriebliche Erträge       | 227.326,89 €          | 219.190,10 €          |
| Erträge aus Beteiligungen           | - €                   | - €                   |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | - €                   | - €                   |
|                                     | <u>1.076.606,25 €</u> | <u>1.124.716,12 €</u> |

#### Aufwendungen

|                                    | 31.12.2021                 | 31.12.2022                 |
|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                    | Euro                       | Euro                       |
| Materialaufwand                    | - 165.942,01 €             | 165.161,55 €               |
| Personalaufwand                    | - €                        | - €                        |
| Abschreibungen                     | - 290.050,05 €             | 297.889,36 €               |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | - 23.250,35 €              | 25.076,94 €                |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen    | - 11.107,33 €              | 13.235,63 €                |
| Steuern vom Einkommen/Ertrag       | - 41.210,00 €              | 47.902,00 €                |
|                                    | <u>- 531.559,74 €</u>      | <u>- 549.265,48 €</u>      |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit   | 545.046,51 €               | 575.450,64 €               |
| Steuern                            | - €                        | - €                        |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <u><b>545.046,51 €</b></u> | <u><b>575.450,64 €</b></u> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022  
der HaseNetz GmbH & Co. KG  
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

### **Aktiva**

|  | 31.12.2021            | 31.12.2022            |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | Euro                  | Euro                  |
| A. Anlagevermögen                                |                       |                       |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände             |                       |                       |
| II. Sachanlagen                                  | 5.710.039,00 €        | 5.870.416,23 €        |
| III. Finanzanlagen                               | 25.000,00 €           | 25.000,00 €           |
|  | <b>5.735.039,00 €</b> | <b>5.870.416,23 €</b> |
| B. Umlaufvermögen                                |                       |                       |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 76.182,01 €           | 69.251,73 €           |
| II. Kassenbestand / Guthaben bei Banken          | 35.097,52 €           | 33.386,55 €           |
|  | <b>111.279,53 €</b>   | <b>102.638,28 €</b>   |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten                    | - €                   | - €                   |
| <b>Gesamtvermögen</b>                            | <b>5.846.318,53 €</b> | <b>5.973.054,51 €</b> |

### **Passiva**

|   | 31.12.2021            | 31.12.2022            |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | Euro                  | Euro                  |
| A. Eigenkapital                                   |                       |                       |
| I. Kapitalanteile der Kommandisten                | 1.823.629,64 €        | 1.823.629,64 €        |
| II. Rücklage                                      | 545.046,51 €          | 575.450,64 €          |
|   | <b>2.368.676,15 €</b> | <b>2.399.080,28 €</b> |
| B. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile | 25.000,00 €           | 25.000,00 €           |
| C. Empfangene Ertragszuschüsse                    | 1.234.894,46 €        | 1.120.431,92 €        |
| B. Rückstellungen                                 | 24.977,00 €           | 18.197,00 €           |
| C. Verbindlichkeiten                              | 2.192.770,92 €        | 2.410.345,31 €        |
| D. Passive Rechnungsabgrenzung                    | - €                   | - €                   |
| <b>Gesamtkapital</b>                              | <b>5.846.318,53 €</b> | <b>5.973.054,51 €</b> |



## **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022**

### **I. Grundlagen des Unternehmens**

Die HaseNetz GmbH & Co. KG, eingetragen im Handelsregister Osnabrück unter HRA 204953, ist mit 74,9 % Tochter der HaseEnergie GmbH, Eggermühlen. Zweiter Gesellschafter ist die Westenergie AG (vormals: innogy Westenergie GmbH, Änderung der Rechtsform zum 01.10.2020), Essen, mit 25,1 %. Die Geschäftsführung obliegt der HaseNetz Verwaltungs GmbH, Gehrde, als Komplementärin.

Die HaseNetz GmbH & Co. KG ist seit dem 01.01.2016 Eigentümerin des Gasnetzes der Samtgemeinde Bersenbrück. Die HaseNetz GmbH & Co. KG hat nicht die Funktion eines Netzbetreibers im Sinne des Energiewirtschaftsgesetzes, da das Gasnetz an die Westenergie AG verpachtet ist.

Ihr satzungsmäßiges Geschäft hat die Gesellschaft im Jahre 2016 bereits vollständig aufgenommen. Damit ist das Wirtschaftsjahr 2021 das sechste Geschäftsjahr im regulären Betrieb. Die Gesellschaft verfügt über keine Mitarbeiter. Alle kaufmännischen Aufgaben wurden im Geschäftsjahr von Mitarbeitern der HaseEnergie GmbH bzw. Westenergie AG auf Basis entsprechender Dienstleistungsverträge durchgeführt.

Die Geschäftsführung erklärt gemäß Abschnitt 11 des Gesellschaftsvertrages, dass die öffentliche Zwecksetzung und Zweckerreichung der HaseNetz GmbH & Co. KG eingehalten wird.

### **II. Wirtschaftsbericht**

#### **1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen**

Nach dem Angriff Russlands auf die Ukraine hat in Deutschland zu Beginn des Jahres 2022 die Energiekrise begonnen. Der Anstieg der Öl- und Gaspreise hat einen Großteil der Wirtschaft getroffen und das Wachstum gebremst. Laut ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes wuchs die deutsche Wirtschaft im Jahr 2022 um nur noch 1,9 Prozent. Durch Entlastungsmaßnahmen der Bundesregierung, welche Verbraucherinnen und Verbraucher trotz steigender Inflationsrate entlasteten, konnte der private Konsum gesteigert werden. Weiterhin konnten Industrie und Privatleute ihren Gasverbrauch deutlich senken.

Die negativen Auswirkungen des Krieges auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung in Deutschland und Europa werden immer deutlicher. Die jüngsten Prognosen



sen gehen inzwischen aufgrund der steigenden Zinsen und der großen Unsicherheiten bzgl. des Preisniveaus von einer Rezession im Jahr 2023 aus. Künftig ist Deutschland bestrebt, die Abhängigkeit von russischen Energielieferungen zügig zu beenden. Eine höhere Energiesicherheit wird durch den Ausbau der erneuerbaren Energien und Diversifikation der Energieimporte angestrebt.

Die Arbeitslosenquote in den 38 OECD-Ländern liegt mit 4,9% auf ihrem historischen Rekordtief. Auch in Deutschland lag die Arbeitslosenquote im Jahr 2022 mit 5,3% niedriger als im Vorjahr (5,7%). Die sozialversicherungspflichtige Beschäftigung ist gestiegen und die Nachfrage nach neuem Personal bleibt unverändert hoch.

## **2. Darstellung von Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft**

Das Geschäftsjahr der Gesellschaft vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 war durch die Fortführung des satzungsmäßigen Geschäftes geprägt. Die HaseNetz GmbH & Co. KG ist dabei weiterhin Eigentümerin des an die Westenergie AG verpachteten Gasnetzes in der Samtgemeinde Bersenbrück.

Das Geschäftsjahr 2022 ist wie geplant bestimmt durch den Neu- und Erweiterungsausbau des Gasnetzes; hier wurden Investitionen in Höhe von 443 T€ getätigt. Finanziert wurden diese Investitionen durch die Aufstockung eines Darlehns in Höhe von 224 T€ sowie aus der freien Liquidität der Gesellschaft.

Die wesentlichen Erträge der Gesellschaft sind auch im Geschäftsjahr 2022 die Pachteinahmen für das Gasnetz in Höhe von 906 T€, die Auflösung der Ertragszuschüsse in Höhe von 131 T€ sowie die Konzessionsabgaben für das Gasnetz in Höhe von 85 T€. Die Regelungen im Konsortial- und im Pachtvertrag sehen vor, dass ab dem Geschäftsjahr 2019 die Pachtzahlung in Anlehnung an die geltende Gasnetzentgeltverordnung erfolgt. Daher handelt es sich bei den aktuell vereinnahmten Pachteinahmen um Erlöse vor einer noch systembedingt erst im Geschäftsjahr 2023 erfolgenden Spitzabrechnung dieser Pacht.

Den Erträgen der Gesellschaft stehen im Wesentlichen die Abschreibungen in Höhe von 298 T€, sowie die Weiterleitung der Konzessionsabgabe an die Städte und Gemeinden in der Samtgemeinde Bersenbrück bzw. an die Samtgemeinde Bersenbrück in Höhe von insgesamt 85 T€ gegenüber. Aufwendungen aus dem kaufmännischen Dienstleistungsvertrag mit der HaseEnergie GmbH betragen 30 T€, sowie aus dem kaufmännischen Dienstleistungsvertrag mit der Westenergie AG 31 T€. Über diese beiden Verträge wird die vollumfängliche kaufmännische Leistung der Gesellschaft sichergestellt. Die vereinbarte jährliche Haftungsvergütung an die Komplementär-GmbH wurde als Aufwand verbucht. Der erzielte Jah-



resüberschuss in Höhe von 575 T€ wird gemäß Gesellschafterbeschluss vom 09.12.2022 auf das gemeinsame Rücklagenkonto eingestellt.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war zu jedem Zeitpunkt gewährleistet.

Der Wirtschaftsplan 2022 wurde im Umlaufverfahren am 16.12.2021 beschlossen. Die geplanten Investitionen für das Geschäftsjahr 2022 waren nach Regulierung mit 512 T€ veranschlagt und wurden mit 443 T€ realisiert.

### **3. Vermögens- und Finanzlage**

Die Gesellschaft weist am 31.12.2022 eine Bilanzsumme von 5.973 T€ aus. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme beträgt 98,3 % (Vj. 98,1 %) der Bilanzsumme, hiervon entfallen 5.845 T€ auf das Sachanlagevermögen und 25 T€ auf die Finanzanlagen.

Die Passiva bestehen insbesondere aus dem Eigenkapital mit einem Anteil an der Bilanzsumme von 40,2 % (Vj. 40,5%) sowie aus den passivisch abgegrenzten Baukostenzuschüssen mit einem Anteil in Höhe von 18,8 % (Vj. 21,1 %).

Das Guthaben auf dem Girokonto der Gesellschaft betrug zum Stichtag 31.12.2022 33 T€ und bildet eine solide Finanzplanung ab.

Das Gesellschafterdarlehn bei der Samtgemeinde Bersenbrück wurde im Geschäftsjahr 2019 planmäßig durch ein neues endfälliges Darlehn abgelöst. Mit der Deutschen Kreditbank AG konnte hierfür am 26.08.2019 dieses endfällige Darlehn in Höhe von insgesamt 2,2 Mio.€ für den Zeitraum bis zum 29.12.2024 vereinbart werden. Aufgrund von geplanten höheren Investitionen in das Gasverteilernetz wurde das Darlehen in 2021 mit einer Summe von 1,2 Mio. € aufgestockt. Dieses Darlehen ist flexibel über den genannten Zeitraum abrufbar. Die Liquidität der Gesellschaft ist gesichert.

### **4. Prognosebericht**

Gegenstand der HaseNetz GmbH & Co. KG ist der Bau, Betrieb und Erwerb von Gasnetzen. Die Gesellschaft wird sich weiterhin in den Schwerpunkten Netzerhalt und dem Ausbau der Gasnetzinfrastruktur betätigen. Dieses erfolgt in enger Abstimmung mit dem kommunalen Gesellschafter und dem Netzbetreiber.

Im Rahmen der bis einschließlich des Geschäftsjahres 2022 laufenden Regulierungsperiode ergaben sich stabile Pächterlöse. Ab dem Beginn der vierten Regulierungsperiode im Jahre 2023 wird eine Ergebnisbelastung aufgrund der abgesenkten regulatorischen Eigenkapitalzinssätze und der erhöhten Fremdkapital-



zinssätze prognostiziert. Dieses ist bereits im Wirtschaftsplan 2023 und in der Mittelfristplanung 2024 bis 2027 entsprechend abgebildet. Mit Beginn der fünften Regulierungsperiode (Gas 2028) können gestiegene Fremdkapitalzinsen über eine Erhöhung der regulatorischen Pacht aufgefangen werden. Die Entwicklung der Eigenkapitalzinsätze für die fünfte Regulierungsperiode bleibt abzuwarten.

Der Betrieb des Gasnetzes lief auch im Geschäftsjahr 2022 im erwarteten Rahmen. Unverändert zum Vorjahr bestehen auch weiterhin Betriebsrisiken im Wesentlichen im Dienstleistungsbereich durch Fehlbedienungen im Netz, durch Planungsfehler sowie mögliche Systemausfälle. Diese Risiken sind durch Verträge mit dem Pächter Westenergie AG und dem Betreiber Westnetz GmbH abgesichert.

Der Netzbetreiber Westnetz GmbH hat Maßnahmen getroffen, um den sicheren Betrieb des Strom- und Gasnetzes in der Coronakrise zu gewährleisten. Auswirkungen des seit dem 24. Februar 2022 herrschenden russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine auf die Finanz-, Vermögens- und Ertragslage der Gesellschaft sieht die Geschäftsführung derzeit nicht.

Der am 09.12.2022 beschlossene Wirtschaftsplan 2023 geht von einem Ergebnis nach Steuern in Höhe von 451 T€ aus.

## **5. Chancen- und Risikobericht**

Die Gesellschaft realisiert mit der Verpachtung des Gasnetzes der Samtgemeinde Bersenbrück weiterhin die langfristige Chance, nachhaltige Überschüsse zu erwirtschaften. Die Gesellschaft trägt das Risiko der ständigen Investition in den Ausbau des Gasnetzes. Das Instandhaltungs- und Betriebsrisiko trägt hingegen der Gasnetzbetreiber Westnetz GmbH.

Kein Risiko besteht für die HaseNetz aus vertrieblichen Aktivitäten, da diese nicht zum Geschäft der HaseNetz gehören.

Die aktuell und vermutlich auch weiterhin in der Zukunft kommenden neuen gesetzlichen Regelungen im Bereich der Energiewirtschaft können ggf. zu wirtschaftlichen Herausforderungen für die Gesellschaft in der Zukunft führen. Solche Entwicklungen sind aber derzeit nicht konkretisierbar. Die Gesellschaft hätte die Möglichkeit, sich auf solche veränderten Marktbedingungen zukünftig entsprechend einzustellen.

Die Geschäftsführung sieht aktuell keine Risiken, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden.



## **HaseNetz Verwaltungs GmbH, Gehrde**

### **Sitz**

Lange Straße 49

49596 Gehrde

### **Handelsregister**

Amtsgericht Osnabrück

HRB 210106

## **1. Grunddaten der Gesellschaft**

### A) RECHTSFORM DER GESELLSCHAFT

Bei der HaseNetz Verwaltungs GmbH handelt es sich um eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH).

### B) GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS:

Gegenstand des Unternehmens ist die Verwaltung und Beteiligung. Zum 01.01.2016 wurden die Gesellschaftsanteile in die HaseNetz GmbH & Co. KG eingebracht.

### C) ORGANISATION

Gezeichnetes Kapital: 25.000 Euro

Gesellschafterin: RWE Deutschland AG

Geschäftsführung: Ludger Flohre und Katja Schlüwe



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

### Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht) der HaseNetz Verwaltungs GmbH des Geschäftsjahres 2022

#### **Erträge**

|                                     | 31.12.2021         | 31.12.2022         |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                     | Euro               | Euro               |
| Umsatzerlöse                        | - €                | - €                |
| Sonstige betriebliche Erträge       | 18.048,12 €        | 17.701,64 €        |
| Erträge aus Beteiligungen           | - €                | - €                |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | - €                | - €                |
|                                     | <b>18.048,12 €</b> | <b>17.701,64 €</b> |

#### **Aufwendungen**

|                                    | 31.12.2021           | 31.12.2021           |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                    | Euro                 | Euro                 |
| Materialaufwand                    | - €                  | - €                  |
| Personalaufwand                    | - €                  | - €                  |
| Abschreibungen                     | - €                  | - €                  |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | - 15.548,12 €        | - 15.280,61 €        |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen    | - €                  | - €                  |
|                                    | <b>- 15.548,12 €</b> | <b>- 15.280,61 €</b> |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit   | 2.500,00 €           | 2.421,03 €           |
| Steuern                            | - 394,57 €           | - 384,01 €           |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>2.105,43 €</b>    | <b>2.037,02 €</b>    |



Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022  
der HaseNetz Verwaltungs GmbH  
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

**Aktiva**

|   | 31.12.2021                | 31.12.2022                |
|---|---------------------------|---------------------------|
|   | Euro                      | Euro                      |
| A. Anlagevermögen                                 | - €                       | - €                       |
| B. Umlaufvermögen                                 |                           |                           |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 13,39 €                   | 479,41 €                  |
| IV. Kassenbestand / Guthaben bei Banken           | 38.956,05 €               | 41.095,80 €               |
|   | <u>38.969,44 €</u>        | <u>41.575,21 €</u>        |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten                     | - €                       | - €                       |
| <b>Gesamtvermögen</b>                             | <b><u>38.969,44 €</u></b> | <b><u>41.575,21 €</u></b> |

**Passiva**

|                                   | 31.12.2021                | 31.12.2022                |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                   | Euro                      | Euro                      |
| A. Eigenkapital                   |                           |                           |
| I. Gezeichnetes Kapital           | 25.000,00 €               | 25.000,00 €               |
| Gewinnvortrag                     | 9.873,44 €                | 11.978,87 €               |
| IV. Jahresfehlbetrag/ -überschuss | 2.105,43 €                | 2.037,02 €                |
|                                   | <u>36.978,87 €</u>        | <u>39.015,89 €</u>        |
| B. Rückstellungen                 | 1.990,57 €                | 2.057,96 €                |
| C. Verbindlichkeiten              | - €                       | 501,36 €                  |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten     | - €                       | - €                       |
| <b>Gesamtkapital</b>              | <b><u>38.969,44 €</u></b> | <b><u>41.575,21 €</u></b> |



## **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022**

### **Grundlagen des Unternehmens**

Mit Gesellschaftsvertrag vom 09. Dezember 2015 und Eintragung ins Handelsregister des Amtsgerichts Osnabrück unter HRB 210106 wurde die HaseNetz Verwaltungs GmbH als Komplementärin der HaseNetz GmbH & Co. KG am 20. Januar 2016 gegründet. Die Aufgabe liegt in der Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung als persönlich haftende geschäftsführende Gesellschafterin der HaseNetz GmbH & Co. KG. Die Geschäftsführung erklärt gemäß Abschnitt 10.1 des Gesellschaftsvertrages, dass die öffentliche Zwecksetzung der HaseNetz Verwaltungs GmbH eingehalten wird.

### **Wirtschaftsbericht**

#### **1. Darstellung von Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft**

Das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 lief plangemäß wie prognostiziert.

Den sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von unverändert 18 T€ aus Kostenerstattungen und der vertraglich vereinbarten Haftungspauschale stehen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen von 15 T€ im Wesentlichen für erbrachte kaufmännische Dienstleistungen sowie für Geschäftsführungsleistungen gegenüber. Das handelsrechtliche Ergebnis nach Steuern beläuft sich auf 2 T€ und entspricht den Erwartungen im Wirtschaftsplan.

#### **2. Vermögens- und Finanzlage**

Die Gesellschaft weist am 31. Dezember 2022 eine Bilanzsumme von 42 T€ aus.

Das Umlaufvermögen ist geprägt durch das Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von 41 T€. Die Passiva bestehen im Wesentlichen zu 94 % aus dem Eigenkapital.

#### **3. Chancen und Risiken**

Die Gesellschaft ist die persönlich haftende Gesellschafterin sowie die Geschäftsführerin der HaseNetz GmbH & Co. KG und insofern vom Erfolg oder Misserfolg der GmbH & Co. KG beeinflusst. Aufgrund der abgeschlossenen Unternehmensverträge auf Ebene der GmbH & Co. KG ist für die Zukunft mit einem stabilen Ergebnis bei der GmbH & Co. KG zu rechnen.



Wesentliche Chancen und Risiken bestehen für die zukünftige Entwicklung des Unternehmens nicht. Insbesondere sieht die Geschäftsführung keine Risiken, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden.

#### **4. Prognosebericht**

Die Verwaltungsgesellschaft wird auch für 2023 die Geschäftsführung der GmbH & Co. KG innehaben und hierfür eine Haftungsvergütung erhalten.

Die Geschäftsführung geht für 2023 und in den folgenden Jahren von einem ähnlich positiven Ergebnis wie für das Jahr 2022 aus.

Der seit Anfang 2022 bestehende Krieg in der Ukraine hat voraussichtlich keinen wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

### **HaseWohnbau GmbH & Co. KG, Ankum**

#### **Sitz**

Bersenbrücker Str. 6

49577 Ankum

#### **Handelsregister**

Amtsgericht Osnabrück

HRB 205180

## **1. Grunddaten der Gesellschaft**

### **A) RECHTSFORM DER GESELLSCHAFT**

Die Gesellschafter HaseEnergie GmbH, Bersenbrücker Straße 6, 49577 Ankum, vertreten durch den Geschäftsführer (Komplementärin), und die Samtgemeinde Bersenbrück, Lindenstraße 2, 49593 Bersenbrück, vertreten durch den Ersten Samtgemeinderat (Kommanditistin), haben am 06. Juli 2016 eine Kommanditgesellschaft errichtet und zu diesem Zweck mit der HaseWohnbau GmbH & Co. KG einen Gesellschaftsvertrag geschlossen.

### **B) GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS:**

Zweck der Gesellschaft ist die Unterstützung der Samtgemeinde Bersenbrück bei einer guten, sicheren und sozial verantwortbaren Wohnraumversorgung.

Die Gesellschaft kann Gebäude und bauliche Anlagen in allen Rechts- und Nutzungsformen errichten lassen, erwerben, bewirtschaften, veräußern und betreuen; sie kann alle im Bereich der Wohnungs- und Immobilienwirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen. Hierzu gehören der Betrieb



von Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Räume für Gewerbebetriebe, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und die Erbringung von Dienstleistungen. Die Gesellschaft ist überwiegend in der Verwaltung eigenen Vermögens im Sinne § 9 Nr. 1 Satz 2 GewStG tätig (vermögensverwaltende Personengesellschaft).

Innerhalb dieser Aufgaben ist die Gesellschaft berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, unmittelbare oder mittelbare Beteiligungen an Unternehmen gleicher oder ähnlicher Art zu erwerben, gleichartige oder ähnliche Unternehmen zu erwerben oder zu pachten, mit gleichartigen oder ähnlichen Unternehmen zu kooperieren, Vermögensgegenstände aller Art, insbesondere Aktien und Geschäftsanteile an anderen Unternehmen zu erwerben und zu verwalten, sowie alle Maßnahmen zu ergreifen, die der Erreichung des Gesellschaftszwecks dienlich sind. Dafür gelten die Voraussetzungen der §§ 136 ff. NKomVG.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des Unternehmensgegenstandes notwendig oder nützlich erscheinen.

#### C) GESELLSCHAFTER, EINLAGEN:

Persönlich haftende Gesellschafterin - Komplementärin - ist die HaseEnergie GmbH mit Sitz in Ankum, eingetragen im Handelsregister des Amtsgerichts Osnabrück unter HRB 208176. Die Komplementärin ist am Kommanditkapital und am Vermögen der Gesellschaft nicht beteiligt.

Kommanditistin ist die Samtgemeinde Bersenbrück mit einer Kommanditeinlage von Euro 300.000.

Der auf dem Kapitalkonto I gebuchte Festkapitalanteil der Kommanditisten ist als ihre Haftsumme in das Handelsregister einzutragen.

#### D) GESCHÄFTSFÜHRUNG, VERTRETUNG

Zur Geschäftsführung und Vertretung der Gesellschaft ist allein die Komplementärin berechtigt und verpflichtet. Die Komplementärin ist im Verhältnis zur Gesellschaft von den Beschränkungen des § 181 Alt. 1 BGB befreit. Die Geschäftsführer der Komplementärin sind im Verhältnis zur Gesellschaft von den Beschränkungen des § 181 Alt. 2 BGB befreit.

Die Geschäftsführung ist auf die Handlungen beschränkt, die der gewöhnliche Geschäftsverkehr der Gesellschaft mit sich bringt. Für Handlungen, die über den Rahmen des gewöhnlichen Geschäftsverkehrs der Gesellschaft hinausgehen, ist jeweils die vorherige Zustimmung der Gesellschafterversammlung erforderlich.



#### D) Aufsichtsrat

Gemäß Beschluss des Samtgemeindeausschusses vom 04.12.2017 wurde der Gesellschaftsvertrag der HaseWohnbau GmbH & Co.KG geändert und damit die Bildung eines Aufsichtsrates mit 11 Mitgliedern beschlossen.

Gemäß Samtgemeinderatsbeschluss vom 09.11.2021 sind folgende Personen in den Aufsichtsrat entsandt worden:

- Franz-Josef Ewerding (Vorsitzender)
- Heinrich Möller (stellv. Vorsitzender)
- Johannes Koop
- Axel Meyer zu Drehle
- René Hurrelbrink
- Florian Prüne
- Ingrid Thesing
- Dr. Marga Pröhl
- Jan Große-Hamberg
- Elke Hölscher-Uchtmann
- Jürgen Heyer (ab 2022 Michael Wernke)

Mit Wahl zum weiteren Geschäftsführer der HaseEnergie GmbH zum 01.01.2022 ist Jürgen Heyer aus dem Aufsichtsrat ausgeschieden. Da er als Vertreter des Samtgemeindebürgermeisters in das Gremium entsandt wurde, hat Michael Wernke den freien Aufsichtsratssitz übernommen.

#### F) GESELLSCHAFTERVERSAMMLUNG

Gesellschafterversammlungen sind mindestens zweimal im Jahr, innerhalb der ersten sechs Monate und im vierten Quartal eines Geschäftsjahres, abzuhalten. Die Einberufung der Gesellschafterversammlung erfolgt durch die Komplementär-GmbH unter Angabe der Gegenstände der Tagesordnung per Brief, per Telefax oder per E-Mail.

#### G) WIRTSCHAFTLICHE DATEN



## Haushaltsplan Bersenbrück

Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht)  
der HaseWohnbau GmbH & Co. KG des Geschäftsjahres 2022

### Erträge

|                                     | 31.12.2021          | 31.12.2022          |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                     | Euro                | Euro                |
| Umsatzerlöse                        | 477.907,55 €        | 661.004,14 €        |
| Sonstige betriebliche Erträge       | 23.220,27 €         | 44.483,04 €         |
| Erträge aus Beteiligungen           | - €                 | - €                 |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | - €                 | - €                 |
|                                     | <u>501.127,82 €</u> | <u>705.487,18 €</u> |

### Aufwendungen

|                                    | 31.12.2021                   | 31.12.2022                 |
|------------------------------------|------------------------------|----------------------------|
|                                    | Euro                         | Euro                       |
| Materialaufwand                    | 168.580,99 €                 | - €                        |
| Personalaufwand                    | - 53.181,19 €                | 45.239,97 €                |
| Abschreibungen                     | - 468.099,81 €               | 323.292,69 €               |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | - 245.474,27 €               | 91.903,62 €                |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen    | - 700.177,03 €               | 276.803,61 €               |
|                                    | <u>- 1.466.932,30 €</u>      | <u>737.239,89 €</u>        |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit   | - 965.804,48 €               | 200.333,70 €               |
| Steuern                            | 3.629,39 €                   |                            |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <u><b>- 962.175,09 €</b></u> | <u><b>200.333,70 €</b></u> |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022  
der HaseWohnbau GmbH & Co. KG  
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

### **Aktiva**

|  | 31.12.2021<br>Euro     | 31.12.2022<br>Euro     |
|--|------------------------|------------------------|
| A. Anlagevermögen  |                        |                        |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                         | - €                    | - €                    |
| II. Sachanlagen  | 16.684.334,11 €        | 16.729.763,43 €        |
| III. Finanzanlagen   | - €                    | - €                    |
|  | <b>16.684.334,11 €</b> | <b>16.729.763,43 €</b> |
| B. Umlaufvermögen  |                        |                        |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände             | 633.961,30 €           | 627.199,49 €           |
| II. Kassenbestand / Guthaben bei Banken                      | 1.190.848,22 €         | 774.897,56 €           |
|  | <b>1.824.809,52 €</b>  | <b>1.402.097,05 €</b>  |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten                                | 35.050,73 €            | 33.181,56 €            |
| D. nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil Kon | 1.061.884,42 €         | 1.262.218,12 €         |
| <b>Gesamtvermögen</b>  | <b>19.606.078,78 €</b> | <b>19.427.260,16 €</b> |

### **Passiva**

|   | 31.12.2021<br>Euro    | 31.12.2022<br>Euro    |
|---|-----------------------|-----------------------|
| A. Eigenkapital                           |                       |                       |
| I. Kapitalanteile Kommanditisten          | - €                   | - €                   |
| II. Rücklagen                             | 1.500.000,00 €        | 1.750.000,00 €        |
| III. Bilanzgewinn                         | - €                   | - €                   |
|   | <b>1.500.000,00 €</b> | <b>1.750.000,00 €</b> |
| B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen | - €                   | - €                   |
| C. andere Sonderposten                    | 1.236.050,70 €        | 1.256.894,34 €        |
| D. Rückstellungen                         | 13.815,00 €           | 15.000,00 €           |
| E. Verbindlichkeiten                      | 16.845.148,27 €       | 16.380.327,88 €       |
| F. Passive Rechnungsabgrenzung            | 11.064,81 €           | 25.037,94 €           |



## **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022**

### **I. Grundlagen des Unternehmens**

Die HaseWohnbau GmbH & Co. KG (HW) ist ein kommunales Unternehmen und nimmt Aufgaben der Daseinsvorsorge wahr. Die HW ist ein Tochterunternehmen der Samtgemeinde Bersenbrück und wurde am 08.07.2016 gegründet.

Die HW hat den Auftrag, innerhalb der Samtgemeinde Bersenbrück mit ihren Gemeinden Alfhausen, Ankum, Bersenbrück, Eggermühlen, Gehrde, Kettenkamp und Rieste Wohnraum zu schaffen. Die Samtgemeinde Bersenbrück weist steigende Bevölkerungszahlen auf, die auf einen engen Mietwohnungsmarkt treffen. Der öffentliche Zweck der Gesellschaft ist es, im Rahmen ihrer kommunalen Aufgabenstellung, den eigenen Wohnungsbestand zu bewirtschaften und durch Neubautätigkeiten die Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung zu verbessern. Da die Samtgemeinde Bersenbrück nicht vorrangig das Ziel einer Gewinnerzielung hat, sollen die Mieten möglichst gering gehalten werden. Weiterhin kann die HW für die Mitgliedsgemeinden städtebauliche Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen durchführen. Soweit es dafür erforderlich ist, kann die Gesellschaft Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen errichten lassen, betreuen und Dienstleistungen bereitstellen.

Die Gesellschaft versteht sich als innovatives Unternehmen im Wohnungsmarkt. Bei Neubauten wird hoher Wert auf einen zeitgemäßen und wirtschaftlichen Energiestandard, niedrige Nebenkosten und moderne Technik gelegt. Die Komplementärin HaseEnergie GmbH hat die Verwaltung der HW als Dienstleister übernommen.

Im Rahmen der Gründung der Gesellschaft hat die Samtgemeinde Bersenbrück sechs Immobilien in das Vermögen der HaseWohnbau übertragen.

### **II. Wirtschaftsbericht**

#### **1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen**

Die Immobilienwirtschaft ist eine der größten und wichtigsten Branchen für die deutsche Volkswirtschaft. Mit über 670 Mrd. Euro trug die Immobilienwirtschaft 20% zur gesamten Bruttowertschöpfung in Deutschland 2022 bei. Mit knapp 800.000 Unternehmen und rund 3,5 Millionen Erwerbstätigen ist die Immobilienbranche eines der dynamischsten Wachstumsfelder.

Eine große Belastung für die gesamte Gesellschaft stellen die Nachwirkungen der Pandemie und die einhergehenden Folgen aus dem Ukrainekrieg dar, wie z.B. die Lieferkettenprobleme, die Energiekrise und die Inflation.



Dennoch gibt es Gründe für die positive wirtschaftliche Entwicklung, auch im Nordkreis Osnabrück, die nach der nahezu vollständigen Abschaffung von Corona-Restriktionen, sicherlich auch durch den Beitrag der Unterstützungsprogramme des Staates einhergehen (z.B. Energiekostenentlastungsprogramme).

Das Bevölkerungswachstum im gesamten Land Niedersachsen sowie die damit verbundene Nachfrage nach kleinen barrierefreien Wohnungen in bestimmten Segmenten ist angestiegen.

Der Bedarf an Wohnungen wird u.a. vor dem Hintergrund einer alternden Bevölkerung weiter steigen. Lt. dem statistischen Bundesamt (Destatis) stieg im Zeitraum zwischen 1990 und 2021 die Zahl der über 70-jährigen um 8 Mio. auf 13,5 Mio. Menschen. Ein Anstieg der Seniorenzahl ist weiterhin vorgezeichnet. Ebenfalls ist ein Grund für den weiteren Bedarf an Wohnungen die starke Zuwanderung in Deutschland. In 2022 sind nach Schätzungen rund 1,45 Mio. Menschen mehr nach Deutschland gekommen als fortgezogen.

Den klassischen sozialen Wohnungsbau wird der Bund im Jahr 2023 mit 2 Milliarden Euro unterstützen. Das Bündnis für bezahlbares Wohnen in Niedersachsen hat daher das Ziel formuliert, jedes Jahr 400.000 neue Wohnungen zu bauen, davon 100.000 öffentlich geförderte (sozial) Wohnungen.

Mit der sozialen Wohnraumförderung werden die Haushalte unterstützt, die sich am Markt nicht aus eigener Kraft angemessen mit Wohnraum versorgen können. Zwar wurden in den vergangenen Jahren wieder mehr Sozialwohnungen gebaut, aber der Bedarf ist bei weitem nicht gedeckt. Zudem sind bislang sehr viele Wohnungen nur auf Zeit sozial- oder mietpreisgebunden; danach werden sie Bestandteil des normalen Wohnungsmarktes. In den vergangenen zehn Jahren fielen jährlich mehr als 68.000 Wohnungen aus der Bindung.

Auch in Niedersachsen besteht noch Nachholbedarf im sozialen Wohnungsbau. Es werden zu wenige Sozialwohnungen neu gebaut und bereitgestellt. Der drastische Rückgang an Sozialwohnungen führt zu einem Handlungsbedarf. Der aktuelle Bestand an Sozialwohnungen belief sich Ende 2022 auf rd. 52.000 (Vj. rd. 55.000) und reiche nicht aus.

Laut Schätzungen des Landkreises Osnabrück im aktuellen Wohnraumversorgungskonzept wird die Anzahl der Haushalte im Landkreis bis 2035 um 8,2 % ansteigen. Den höchsten Anstieg im Landkreis verzeichnet die Samtgemeinde Bersenbrück mit 22,08 %. Gleichzeitig weist die Samtgemeinde Bersenbrück beim Anteil der Haushalte mit geringem Einkommen (< 1.500 € im Monat) mit 31,8 % einen der höchsten



Anteile im Verhältnis zu allen Haushalten 2015 auf. Der Anteil der Mehrfamilienhäuser liegt in der Samtgemeinde mit 20 % weit unter dem Bundesdurchschnitt.

Die Haushaltstruktur wird sich in der Samtgemeinde Bersenbrück voraussichtlich wie folgt entwickeln:

| HH-Struktur | 1-Pers.-HH | 2-Pers.-HH | 3-Pers.-HH | 4-Pers.-HH | 5+-Pers. | Gesamt |
|-------------|------------|------------|------------|------------|----------|--------|
| 2014        | 3.135      | 3.691      | 1.612      | 1.819      | 951      | 11.208 |
| 2025        | 3.888      | 4.347      | 1.736      | 1.760      | 956      | 12.686 |
| 2035        | 4.314      | 4.565      | 1.706      | 1.709      | 951      | 13.246 |

Der Wohnungsneubaubedarf bis 2035 wird pro Jahr auf 113 geschätzt.

Die Bauindustrie erwartet für 2023 einen weiteren Rückgang um sechs Prozent in der Baubranche. Der Mix von steigenden Energie- und Materialpreisen sowie Finanzierungs- und Lebenshaltungskosten wirkt sich zunehmend auf die Nachfrage nach Bauleistungen aus.

## 2. Darstellung von Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft

Die Aufnahme des Geschäftsbetriebes der HW erfolgte zum 1.10.2016 mit der Übertragung der Immobilien der Samtgemeinde Bersenbrück. Mit der Komplementärin HaseEnergie GmbH wurde ein Betriebsführungsvertrag abgeschlossen. Die übertragenen Immobilien werden zu einem vorab kalkulierten einheitlichen Mietpreis an die Samtgemeinde vermietet, der sich aus den realen Kosten ergibt. Die gesamte Wohnfläche beträgt 1.625,99 qm.

Bei dem ersten Neubauprojekt in Ankum an der Aslager Straße kam es im Juni 2018 zu einem Aufschwemmschaden durch eine zu früh abgestellte Wasserhaltung. Nach Klärung wesentlicher technischer Bedenken für den Wiederaufbau wurde das Bauunternehmen im Februar 2019 aufgefordert, mit dem Abriss der bereits erstellten Wände bis zur Kellerdecke und einem Neubau zu beginnen. Durch diverse Behinderungsanzeigen ist der Wiederaufbau noch nicht erfolgt. Dem Bauunternehmen wurde Mitte des Jahres 2020 eine letzte Frist zur Aufnahme der Bautätigkeiten gesetzt. Dies erfolgte vor dem Geschäftsführerwechsel zum 30.06.2020. Im Herbst 2020 konnte die HaseWohnbau die Firma Kühn Geoconsulting GmbH gewinnen, um ein Angebot über ein Gründungssanierungsgutachten zu erstellen. Witterungsbedingt begannen die gutachterlichen Untersuchungen erst im Frühjahr 2021. Im Juli 2021



wurden dann drei Sanierungsvorschläge mit den jeweils kalkulierten Sanierungskosten vorgestellt. Der Aufsichtsrat hat sich am 22.07.2021 für die Variante 3 „Rückstellung des Gebäudes mit Grundwasserabsenkung und mit Ballastierung“ als weitere Vorgehensweise zum Wiederaufbau und zur Fertigstellung des Gebäudes entschieden.

Der bis zu diesem Zeitpunkt erstellte Rohbau bis zur 1. Etage ist in 07/2023 abgebrochen worden. Das Abbruchgut dient der Ballastierung. Der Keller wurde geflutet. Aufgrund der abgeklungenen Setzung, welche vom Gutachter bestätigt wurde, ist die neue Planung des Wiederaufbaus seitens des Architekten beim Landkreis Osnabrück zur baurechtlichen Genehmigung eingereicht worden. Die Planung der Flächendrainage ist in Arbeit.

Die Risiken aus dem Bauvorhaben sind weitestgehend über eine Bauleistungsversicherung gedeckt. Zudem greift die Haftung von Bauleitung und Bauunternehmung in Abhängigkeit von der abschließenden Klärung der Schuldfrage.

Durch die Realisierung der Mehrfamilienhäuser in Ankum, Gehrde, Kettenkamp, Alfhausen und Rieste können insgesamt 74 neue Mietwohnungen durch die HW seit Gründung bewirtschaftet werden. Alle Wohnungen sind voll vermietet.

Das geplante Verwaltungsgebäude und Wohnhaus in der Lindenstraße in Bersenbrück ist von der Politik (Samtgemeinderat) bzw. durch entsprechende Beschlüsse in der Gesellschafterversammlung und im Aufsichtsrat bereits in 2020 gestoppt worden. Die Schaffung von 12 geplanten klassischen und preisgünstigen Wohneinheiten in der Stadt Bersenbrück entfiel somit (siehe hierzu Punkt III.).

Zum Ende des Jahres 2021 wurde ein Altgebäude im Ortskern von Rieste erworben. Im unteren Teil wird die Erstellung und Nutzung eines Coworking Space geplant. Bis zum Bescheid eines gestellten Förderantrages muss mit dem Beginn des Vorhabens noch gewartet werden. Die beiden Obergeschosswohnungen sind vermietet.

### **- Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Gewinn- und Verlustrechnung weist für das Jahr 2022 Mieteinnahmen zu den Neubauprojekten von insgesamt 402 T€ (Vj. 282 T€) aus. Die Mieterlöse aus den an die Samtgemeinde vermieteten Altgebäude belaufen sich konstant auf 93 T€. Die weiteren Umsatzerlöse beinhalten im Wesentlichen die Betriebsnebenkosten zu diesen Gebäuden in Höhe von 166 T€.

Der Jahresfehlbetrag in 2022 liegt bei 200 T€ (Vj. 961 T€). Der verabschiedete Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 ging von einem Verlust von 231 T€ aus.



Die Aufwandsseite wird in 2022 von den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 92 T€ geprägt und betreffen die kaufmännischen Dienstleistungen der HaseEnergie GmbH und der Samtgemeinde Bersenbrück für die Erbringung von Verwaltungsleistungen in Höhe von 41 T€. Für Steuerberatung- und Abschlussprüfung sind 13 T€ angefallen. Für Instandhaltungen an den bestehenden Gebäuden musste ein Betrag von 15 T€ aufgewendet werden. Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich auf 323 T€ und die Zinsaufwendungen für die aufgenommenen Darlehen sind in Höhe von 277 T€ angefallen.

### **- Bilanz**

Die Höhe des Sachanlagevermögens beträgt rd. 17 Mio. € und ist nahezu konstant geblieben. Auf der Aktivseite sind im Konto „Anlagen im Bau“ Zahlungen für die Aslager Straße in Ankum in Höhe von 45 T€ verbucht worden.

Die Samtgemeinde Bersenbrück hat zur Kofinanzierung von Bauprojekten einen Betrag von 250 T€ als Einlage in die Rücklagen geleistet. Hierdurch können die Eigenkapitalanforderungen für Förderdarlehen der NBank dargestellt und die Liquidität sichergestellt werden.

Der „Sonderposten für Tilgungszuschüsse“ betrifft die ausgezahlten NBank Darlehen für die Bauvorhaben in Gehrde, Rieste und Alfhausen. Die unter den sonstigen Vermögensgegenständen erfasste korrespondierende Forderung ist um 23 T€ (Vj. 489 T€) gestiegen.

### **3. Finanzielle Leistungsindikatoren**

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft wird durch ein Kontokorrentdarlehen bei einer Geschäftsbank in Höhe von 1 Mio.€ und durch einen Kassenkreditrahmen bei der Samtgemeinde Bersenbrück in Höhe von 500 T€ sichergestellt. Durch eine weitere Zuführung in das Kapitalkonto II in Höhe von 250 T€ (Vj. 200 T€) durch die Samtgemeinde, stieg die Eigenkapitalquote von 7,7% auf 9%. Sie liegt damit noch immer unter dem Branchendurchschnitt.

### **III. Prognosebericht**

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird für die nächsten Jahre ein negatives Ergebnis ausweisen. Geschuldet ist dies der mangelnden Durchsetzungsmöglichkeit von Kostenmieten welches zu Defiziten führt. Nach den aktuellen Wirtschaftlichkeitsberechnungen und bei dem vorherrschenden Zinsniveau ist ein positiver Ergebnisbeitrag für ein neues Gebäude nach ca. 10-15 Jahren zu erwarten.

Durch die ausreichend bemessene Liquidität ist die Gesellschaft in der Lage, seine Verbindlichkeiten zu begleichen. Die Verluste aus den Anfangsjahren führen zudem zu keiner Ertragssteuerbelastung in den nächsten Jahren.



In der Lindenstraße in Bersenbrück ist der Bau eines Verwaltungs- und Wohngebäudes mit 12 Wohneinheiten für die Samtgemeinde Bersenbrück in 2017 beschlossen und geplant gewesen. Der Gesellschafter Samtgemeinde Bersenbrück hat im April 2020 die geplante Ausschreibung der ersten Baugewerke gestoppt. Nach eingehender Prüfung der Kosten sowie eines Rats- und Aufsichtsratsbeschlusses im Januar 2021 soll das Bauvorhaben in der geplanten Form (Verwaltungsgebäude für die Samtgemeinde Bersenbrück) nicht mehr ausgeführt werden. In 2022 wurde beschlossen, dass Grundstück im Interessenbekundungsverfahren zu vermarkten. Dieses steht aus politischen Gründen noch aus.

Zur Liquiditätssicherung wurde in 2021 ein zinsgünstiges Darlehen bei der Kreissparkasse Bersenbrück aufgenommen um den entstandenen finanziellen Engpass u.a. zu diesem Projekt vorerst auszugleichen.

Die folgende Aufstellung zeigt die (geplanten) Neubauprojekte der HaseWohnbau mit **82 Wohneinheiten**:

| Projekt                           | Fertigstellung | Grundstücksgröße<br>in qm | Anzahl<br>Wohneinheiten |
|-----------------------------------|----------------|---------------------------|-------------------------|
| 1 Ankum Aslager Straße (WH)       | <b>2024</b>    | 864                       | <b>8</b>                |
| 2 Gehrde Jahnstraße (2 WH)        | 2020           | 3.851                     | 8                       |
| 3 Ankum Kastanienallee (WH)       | 2022           | 1.500                     | 14                      |
| 4 Kettenkamp Hauptstraße (WH)     | 2020           | 955                       | 8                       |
| 5 Kettenkamp Hauptstraße (2 DH)   | 2020           | 1.399                     | 4                       |
| 6 Kettenkamp Hauptstraße (WH)     | 2020           | 650                       | 4                       |
| 7 Rieste Bahnhofstraße 37 (WH)    | 2021           | 2.120                     | 20                      |
| 8 Alfhausen Speicherweg 2 (3 WH)  | 2021           | 1.433                     | 12                      |
| 9 Alfhausen Speicherweg 40 (2 DH) | 2021           | 1.473                     | 4                       |

(WH= Wohnhaus, DH= Doppelhaus, RH=Reihenhaus)

#### IV. Chancen- und Risikobericht



Risiken bestehen in der gestoppten Baumaßnahme an der Lindenstraße in Bersenbrück. Ein wirtschaftlicher Schaden ist aufgrund angefallener Bau- und Planungskosten, fehlender geplanter Mieteinnahmen durch den Baustillstand und die zu tragende Zinsbelastung eingetreten. In 2022 wurde per Aufsichtsratsbeschluss festgehalten, dass Grundstück im Interessenbekundungsverfahren mit Ansatz eines Mindestpreises in Absprache mit der Stadt Bersenbrück zu vermarkten.

Ein bilanzielles Risiko besteht aufgrund einer möglichen Ausbuchung der entstandenen Planungskosten nach Vermarktung des Grundstückes.

Beim Objekt Aslager Straße gab es wegen unterschiedlicher Rechts- und Fachauffassungen Verzögerungen beim Abriss- und Wiederaufbau. Der Zinsaufwand für die bisher gezahlten Baurechnungen ist durch die Verzögerung bei der Erzielung von Mieteinnahmen eine zusätzliche Belastung. Die Bauleistungsversicherung der HW hat Deckung für die Kosten des Abrisses und Wiederaufbaus erteilt. Mehrkosten beim Abruf der Leistungen bei den beauftragten Handwerkern durch Kostensteigerungen sind nicht auszuschließen. Nach einem vorliegenden Gutachten tragen Architekturbüro und die Rohbaufirma die Verantwortung für den Schaden. Über die Berufshaftpflichtversicherung des Architekten müssten die noch vorhandenen Restrisiken, d.h. die nicht von der Bauleistungsversicherung gedeckten Kosten, weitestgehend abgesichert sein. Die Sanierungsmaßnahmen haben begonnen.

Wesentliche Risiken bestehen insgesamt bei der Entwicklung der Baupreise. Die Auswirkung des Ukraine-Krieges auf das Baupreisniveau bleibt bis zur endgültigen Baufertigstellung des Mietshauses an der Aslager Straße abzuwarten. Die Finanzierungskosten werden aufgrund der genannten Risiken ebenfalls steigen.

Das Risiko von Wohnungsleerständen wird für absehbare Zeit als gering eingeschätzt, da in der Region in den nächsten Jahren weiterhin ein Aufwuchs an Arbeitsplätzen zu erwarten ist. Angesichts der Wohnungsknappheit ist in der Region mit Leerständen nicht zu rechnen. Die aktuelle Nachfrage und die bereits vorgenommenen Wohnungsbelegungen lassen weiterhin eine Vollvermietung prognostizieren.

Ende 2021 wurde das Gebäude des alten Landhandels Biestmann an der Bahnhofstraße in Rieste erworben. Durch die Vermietung zweier Wohnungen im Obergeschoss wurde weiterer Wohnraum in Rieste durch die HW zur Verfügung gestellt. Für die alte Ladenfläche im Erdgeschoss wird eine Umgestaltung zu einem Coworking-Space geprüft. Des Weiteren soll versucht werden, hier eine Multifunktionsfläche zu schaffen, welche für verschiedene Aktivitäten gemietet werden kann. Es soll ein Ort mit Treffpunktcharakter für die Gemeinde Rieste entstehen. Nötige Um- und Ausbauarbeiten werden Investitionskosten mit sich bringen, welche zurzeit noch nicht absehbar sind. Ein geringes Risiko besteht in diesem prognostizierten „sich



vorerst nicht selbsttragenden Geschäftsmodell“, welches durch die Mieteinnahmen im OG abgedeckt wird.

Geringe Risiken bestehen bedingt durch den Ukraine Krieg im Zahlungsaufschub oder im Wegfall von Mieteinnahmen im Jahr 2023. Ein Liquiditätsengpass stellt sich nach derzeitigen Schätzungen jedoch nicht ein.

### **Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH, Osnabrück**

#### **Sitz**

Herrenteichstraße 17/18

49074 Osnabrück

#### **Handelsregister**

Amtsgericht Osnabrück

HRB 214613

## **1. Grunddaten der Gesellschaft**

### **A) RECHTSFORM DER GESELLSCHAFT**

Die Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH (TOL GmbH) wurde vom Landkreis Osnabrück, der Stadt Osnabrück sowie allen kreisangehörigen Gemeinden bzw. Samtgemeinden mit Gesellschaftsvertrag vom 20.03.2020 als Gesellschaft mit beschränkter Haftung gegründet. Im Zuge der Gründung der Gesellschaft wurde der durch die genannten Kommunen zu gleichem Zweck gegründete Tourismusverband Osnabrücker Land e.V. aufgelöst.

### **B) GEGENSTAND UND ZWECK DES UNTERNEHMENS:**

Gegenstand des Unternehmens sind die Steigerung des Bekanntheitsgrades von Stadt und Landkreis Osnabrück als (Kurz-)Urlaubs- und Tagesausflugsdestination Osnabrücker Land und die Herausbildung einer positiv besetzten Marke. Zu diesem Zweck sind die Steigerung der Attraktivität und Qualität in den Bereichen Tourismus, Freizeit und Naherholung durch entsprechende Aktivitäten, Entwicklungen und Kooperationen zu fördern.

Zum 1. Mai 2020 hat die Gesellschaft ihre operative Geschäftstätigkeit aufgenommen. Die Hauptaktivitäten der Gesellschaft sind:

1. Destinationsentwicklung und -management
2. Destinationsmarketing und Kommunikation
3. Infrastruktur- und Angebotsentwicklung/touristische Netzwerkarbeit/ Interessenvertretung
4. Tagungs- und Kongressmanagement



Die TOL ist im Jahr 2022 trotz der Einschränkungen, Folgen und zusätzlichen Erfordernisse durch die Corona-Pandemie und weiterer Krisen, wie den Ukraine-Krieg und die daraus resultierende Inflation, ihren Aufgaben vollumfänglich nachgekommen.

### **C) ORGANISATION DES UNTERNEHMENS:**

Die Gesellschaft ist eine Inhouse-Gesellschaft im Sinne von § 108 Abs. 1, 2 des Gesetzes gegen Wettbewerbsbeschränkungen. Gesellschafter sind ausschließlich der Landkreis Osnabrück, die Stadt Osnabrück, die Samtgemeinden und Gemeinden des Landkreises Osnabrück.

Stammkapital: 100.000 €

Anteil der Samtgemeinde Bersenbrück am Stammkapital: 1.625 €

#### **Organe der Gesellschaft**

##### **- Aufsichtsrat**

Der Aufsichtsrat besteht aus mindestens 6 bis maximal 7 Mitgliedern

- Für den Landkreis ist der jeweils amtierende Hauptverwaltungsbeamte geborenes Mitglied des Aufsichtsrates. Der Kreistag entsendet ein weiteres Mitglied.
- Für die Stadt Osnabrück ist der jeweils amtierende Hauptverwaltungsbeamte geborenes Mitglied des Aufsichtsrates. Der Stadtrat entsendet ein weiteres Mitglied.
- Für die Gesamtheit der Gesellschafter wird ein Vertreter der regelmäßig tagenden Versammlung aller Hauptverwaltungsbeamten des Landkreises Osnabrück (HVB-Konferenz sog. Bürgermeisterkonferenz) in den Aufsichtsrat entsendet.
- Vorsitzende des Aufsichtsrates: Oberbürgermeisterin der Stadt Osnabrück Katharina Pötter

##### **- Gesellschafterversammlung**

Jeder Gesellschafter entsendet einen Vertreter (in der Regel ist dies der Hauptverwaltungsbeamte)

Vorsitzende der Gesellschafterversammlung: Landrätin Anna Kebschull

##### **- Geschäftsführerin**

Petra Rosenbach



## **D) Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen**

Nach Angaben des Internationalen Währungsfonds lag das weltweite Wirtschaftswachstum im Jahr 2022 mit 3,4 % deutlich unter dem Vorjahr von 5,9 %. Insgesamt entwickelte sich die Weltwirtschaft durch den im Februar 2022 von Russland begonnenen Angriffskrieg auf die Ukraine und den daraus resultierenden Folgen deutlich unter dem Vorjahr. Im Berichtsjahr 2022 lag das Wachstum in der Eurozone bei 3,5 %; im Vorjahr hatte das Wachstum 5,2 % betragen. Die deutsche Wirtschaft ist im Jahr 2022 um 1,9 % (Vorjahr: 2,7 %) gewachsen.

Der Tourismus ist in ganz Deutschland und in Niedersachsen ein bedeutender Wirtschaftsfaktor und Arbeitgeber. Dies ließ sich durch die Übernachtungs- und Umsatzzahlen sowie Arbeitsäquivalente schon immer nachweisen. Im aktuellen Koalitionsvertrag der niedersächsischen Landesregierung wird der Tourismus erstmals als Leitökonomie anerkannt und soll in der Regierungsarbeit eine größere Bedeutung erfahren, u.a. durch die Einrichtung eines Unterausschusses Tourismus. Das Jahr 2019 war mit 2,3 Mio. Übernachtungen in gewerblichen Betrieben (mit mehr als 10 Betten) das bislang stärkste Tourismusjahr für die Reisedestination Osnabrücker Land. Und schon im Jahr 2018 wies das Deutsche Wirtschaftswissenschaftliche Institut für Fremdenverkehr (dwif) touristische Bruttoumsätze von über 1 Mrd. Euro jährlich aus. Eine Wahrnehmung der Wichtigkeit des Tourismussektors in Politik, Verwaltung und Bevölkerung entwickelte sich aber erst durch die Reiseeinschränkungen während der Corona-Pandemie. Die Bürgerinnen und Bürger entdeckten quasi zwangsläufig die Freizeitmöglichkeiten und landschaftlichen Besonderheiten vor der Haustür. Damit wurde die eigene Bevölkerung endgültig zu einer entscheidenden touristischen Zielgruppe.

Nach dem Einbruch der Branche um rund 50 % wurden in 2022 fast wieder die Zahlen der Vor-Corona-Zeit erreicht. Beim Wegfall der Einschränkungen sprang der private, individuelle Reisemotor unmittelbar wieder an, was die Nachfragesituation bestätigt. Da das Osnabrücker Land durch die enormen Marketingaktivitäten der TOL und positive Gästebewertungen, vor allem im Bereich Radfahren und Wandern, deutschlandweite Bekanntheit erreicht hat, konnten ± Bestätigungen von Hoteliers in Stadt und Landkreis zufolge ± die Verluste im Geschäftsreisetourismus durch Reisen im Leisure-Bereich teilweise auffangen werden.

Im Bereich der individuellen Geschäftsreisen rechnen wir mit einem dauerhaften Rückgang, da die Unternehmen auf die Wirtschaftlichkeit von Digitalkonferenzen setzen. Im Bereich Tagungen und Events haben wir es in den Jahren 2022 und 2023 vor allem mit Nachholeffekten zu tun. Die Branche wird sich



bei starken Veränderungen wieder erholen. Nachhaltigkeit, Digitalisierung und Erlebnismfaktoren werden die Veranstaltungsbranche zukünftig prägen. Darauf muss sich auch die TOL einstellen.

Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht)  
der Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH des Geschäftsjahres 2022

**Erträge**

|                                     | 31.12.2021          | 31.12.2022          |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                     | Euro                | Euro                |
| Umsatzerlöse                        | 509.506,89 €        | 579.588,77 €        |
| Sonstige betriebliche Erträge       | 5.075,92 €          | 15.073,57 €         |
| Erträge aus Beteiligungen           | - €                 | - €                 |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | - €                 | - €                 |
|                                     | <b>514.582,81 €</b> | <b>594.662,34 €</b> |

**Aufwendungen**

|                                    | 31.12.2021              | 31.12.2022            |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
|                                    | Euro                    | Euro                  |
| Materialaufwand                    | - 384.943,92 €          | 362.102,76 €          |
| Personalaufwand                    | - 793.044,43 €          | 864.329,63 €          |
| Abschreibungen                     | - 88.455,46 €           | 10.633,12 €           |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | - 413.904,84 €          | 458.989,79 €          |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen    | - 0,27 €                | 10,00 €               |
|                                    | <b>- 1.680.348,92 €</b> | <b>1.696.065,30 €</b> |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit   | 1.165.766,11 €          | 1.101.402,96 €        |
| Steuern                            | 420,00 € -              | 34.081,54 €           |
| <b>Jahresergebnis</b>              | <b>1.166.186,11 €</b>   | <b>1.067.321,42 €</b> |
| Verlust aus dem Vorjahr            | 0,00 €                  | 748.063,89 €          |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage   | 1.948.331,54 €          | 1.159.830,00 €        |
| <b>Bilanz gewinn</b>               | <b>34.081,54 €</b>      | <b>92.088,58 €</b>    |



## Haushaltsplan Bersenbrück

---

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022  
der Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH  
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

### **Aktiva**

|   | 31.12.2021            | 31.12.2022            |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | Euro                  | Euro                  |
| A. Anlagevermögen                       |                       |                       |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände    | 5.004,00 €            | 61.357,33 €           |
| II. Sachanlagen                         | 12.461,00 €           | 8.958,22 €            |
| III. Finanzanlagen                      |                       |                       |
|   | <b>17.465,00 €</b>    | <b>70.315,55 €</b>    |
| B. Umlaufvermögen                       |                       |                       |
| I. Vorräte                              | 44.286,56 €           | 41.860,64 €           |
| II. Forderungen                         | 85.628,88 €           | 79.495,23 €           |
| III. Sonstige Vermögensgegenstände      |                       |                       |
| IV. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 1.407.902,48 €        | 1.316.177,65 €        |
|   | <b>1.537.817,92 €</b> | <b>1.437.533,52 €</b> |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten           | 9.160,33 €            | 9.175,06 €            |
| <b>Gesamtvermögen</b>                   | <b>1.564.443,25 €</b> | <b>1.517.024,13 €</b> |



## **Passiva**

|                                   | 31.12.2021            | 31.12.2022            |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                   | Euro                  | Euro                  |
| A. Eigenkapital                   |                       |                       |
| I. Gezeichnetes Kapital           | 100.000,00 €          | 100.000,00 €          |
| II. Kapitalrücklage               | 1.159.830,00 €        | 1.159.830,00 €        |
| III. Vortrag aus dem Vorjahr      | 34.081,54 €           | 92.088,58 €           |
| IV. Jahresfehlbetrag/ -überschuss | 1.166.186,11 €        | 1.166.186,11 €        |
|                                   | <b>2.460.097,65 €</b> | <b>2.518.104,69 €</b> |
| B. Rückstellungen                 | 60.605,11 €           | 62.331,48 €           |
| C. Verbindlichkeiten              | 209.026,60 €          | 102.774,07 €          |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten     | 900,00 €              | - €                   |
| <b>Gesamtkapital</b>              | <b>1.564.443,25 €</b> | <b>1.517.024,13 €</b> |

## **II. Vereine/Zweckverbände**

### **Zweckverband Erholungsgebiet Hasetal**

**Daten lt. vorliegenden Geschäftsunterlagen**

#### **Sitz**

Langenstr. 33  
49624 Lönningen

Errichtung des Zweckverbandes  
zum 14. Juli 1990

## **I. Grunddaten des Zweckverbandes**

### **A) AUFGABE UND ZWECK DES ZWECKVERBANDES**

Der Verband hat den Zweck, im Zusammenwirken mit allen interessierten Stellen im Rahmen der Regionalplanung das „Erholungsgebiet Hasetal“ als Fremdenverkehrsgebiet zu entwickeln. Dazu sollen die unterschiedlichen Möglichkeiten des Gesamt-



raumes erschlossen, gebündelt, aufeinander abgestimmt und so entwickelt werden, dass die Erholungssuchenden schlüssige Gesamtkonzepte vorfinden.

## B) ZIELE DER SAMTGEMEINDE MIT DER BETEILIGUNG AN DEM ZWECK- VERBAND

Die Samtgemeinde hat das Ziel, den Tourismus innerhalb des Gemeindegebietes koordiniert zu fördern und zu vermarkten. Die Mitgliedsgemeinden sollen somit für Dritte an Attraktivität gewinnen. Des Weiteren werden mit der Erschließung eines erhöhten Tourismuspotentials die Stärkung der heimischen Wirtschaftsbetriebe sowie der Ausbau der Infrastruktur angestrebt.

## C) ORGANISATION

### 1. Vereinsmitglieder

Gemeinde Essen i.O.

Gemeinde Lastrup

Gemeinde Lindern

Stadt Haselünne

Stadt Löningen

Stadt Meppen

Samtgemeinde Artland

Samtgemeinde Bersenbrück

Samtgemeinde Herzlake

### 2. Verbandsversammlung

Werner Schräer / Haselünne - Leiter der Verbandsversammlung -

Claus-Peter Poppe /Samtgemeinde Artland - stellv. Leiter d. Verbandsversammlung -

Der Leiter der Verbandsversammlung sowie sein Stellvertreter werden von der Verbandsversammlung unter den Hauptverwaltungsbeamten der beteiligten Kommunen gewählt.

### 3. Geschäftsführung

**Jurrién Dikken - hauptberuflich -**



#### **D) AUSWIRKUNGEN AUF DEN HAUSHALT DER SAMTGEMEINDE**

Die Verbandsumlage an den Zweckverband ermittelt sich aus einem Sockelbetrag (50%) sowie einer Umlage, die abhängig von der Fläche bzw. der Einwohnerzahl (je 25%) der Mitgliedsgemeinden ist. Im Wirtschaftsjahr 2022 belief sich die Verbandsumlage auf 34.824,40 € und 2023 auf 35.111,02 €. Hinzu kamen jeweils noch 4.155,44 € als Anteil an der Kofinanzierung für die Ökomodellregion Hasetal und in 2022 für die Unterhaltung der Draisinenstrecke 1.776,75 €. Für das Haushaltsjahr 2024 wurden unter dem Sachkonto 431300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. bei der Kostenstelle 0-575.00.02 (Zweckverband Hasetal) Mittel von insgesamt 40.500 € zur Verfügung gestellt, wobei sich gemäß Planung des Zweckverbandes die Umlage für die Samtgemeinde Bersenbrück auf 40.414,34 € belaufen wird.

#### **E) BETEILIGUNGEN DES ZWECKVERBANDES**

Zur besseren Vermarktung und Abwicklung des Tourismus im Verbandsgebiet wurde zum 01.01.2005 die Hasetal Touristik GmbH gegründet. Das Stammkapital beläuft sich dabei auf 25.000 €. Der Zweckverband Erholungsgebiet Hasetal ist alleiniger Gesellschafter der Hasetal Touristik GmbH. Die Geschäftsführung obliegt Herrn Jurrién Dikken.

#### **F) WIRTSCHAFTLICHE ECKDATEN**

Die Angaben können dem jeweiligen Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Cloppenburg entnommen werden.

### **Kreismusikschule Osnabrück e.V.**

**Daten lt. vorliegendem Geschäftsbericht**

#### **Sitz**

Am Schölerberg 5  
49082 Osnabrück

#### **Vereinsregister**

Amtsgericht Osnabrück  
Gründung 1981

#### **A) AUFGABE UND ZWECK DES VEREINS**

##### **1. Grunddaten des Vereins**

Der Verein ist Träger der Kreismusikschule, die ein flächendeckendes und ein für alle sozialen Schichten erreichbares Musikunterrichtsangebot zur Verfügung stellen will.



Der Verein verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke. Er ist selbstlos tätig, da er nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke verfolgt.

**B) ZIELE DER SAMTGEMEINDE MIT DER BETEILIGUNG AN DEM VEREIN**

Die Samtgemeinde hat das Ziel, ihren interessierten Einwohnern eine solide Ausbildung im musischen Bereich zu ermöglichen.

**C) ORGANISATION**

1. Vereinsmitglieder

Landkreis Osnabrück

Gemeinde Bad Essen

Stadt Bad Iburg

Gemeinde Bad Laer

Gemeinde Bad Rothenfelde

Gemeinde Belm

Gemeinde Bissendorf

Gemeinde Bohmte

Stadt Bramsche

Stadt Dissen a.T.W.

Stadt Georgsmarienhütte

Gemeinde Glandorf

Gemeinde Hasbergen

Gemeinde Hilter a.T.W.

Stadt Melle

Gemeinde Ostercappeln

Gemeinde Wallenhorst

Samtgemeinde Artland

Samtgemeinde Bersenbrück



Samtgemeinde Fürstenau

Samtgemeinde Neuenkirchen

## **2. Vorstand**

Anna Kebschull - Vorsitzende -

Guido Pott - stellv. Vorsitzender -

Susanne Breiwe

Clemens Lammerskitten

Viktor Hermeler

Hildegard Schwertmann-Nicolay

Claus Peter Poppe

## **3. Direktor (Geschäftsführung)**

Peter Hellwig - Geschäftsführer -

Dietmar Späthe - stellv. Geschäftsführer -

## **D) AUSWIRKUNGEN AUF DEN HAUSHALT DER SAMTGEMEINDE**

Die Umlage für die Kreismusikschule wird je zur Hälfte vom Landkreis Osnabrück und den übrigen Mitgliedern (Gemeinden) getragen. Die Anteile der übrigen Mitglieder ergeben sich aus den ihrem Gebiet zuzurechnenden Unterrichtsstunden. Soweit die Schüler nicht ihren Hauptwohnsitz im Gebiet der Mitglieder haben, trägt der Landkreis zusätzlich noch den Umlageanteil für diese Personen.

Auf die Samtgemeinde Bersenbrück entfielen für die Jahre 2022 und 2023 Anteile an der Umlage in Höhe von jährlich 69.453,25 € sowie ein Raumbeitrag in Höhe von 32.482,45 € (insgesamt jährlich 101.935,68 €), gebucht unter dem Sachkonto 431800 'Zuschüsse an übrige Bereiche' beim Produkt 263.10 (Musikschulen). Die deutlichen Erhöhungen gegenüber den Vorjahren resultieren aus den ab 2018 von der Kreismusikschule zu zahlenden Mieten für Räumlichkeiten der Gemeinden, die bisher kostenlos genutzt wurden. Da für die Räumlichkeiten, die die Kommunen für die Musikschule zur Verfügung stellen aus rechtlichen Gründen (Gleichbehandlung mit privaten Musikschulen) von der Kreismusikschule Nutzungsentgelte zu zahlen sind, erhält auch die SG für ihre zur Verfügung gestellten Räumlichkeiten jährlich ein entsprechendes Nutzungsentgelt. Für 2022 wurden 27.495,00 € und für 2023 27.430,65 € gezahlt, so dass sich ein Zuschussbedarf bei der Kostenstelle (0-



263.10.00) für 2022 von 74.440,68 € und für 2023 in Höhe von 74.505,03 € ergeben hat.

**E) WIRTSCHAFTLICHE ECKDATEN**

Angaben über die Entwicklung des Jahresergebnisses, den Wirtschaftsplan und das Arbeitsprogramm sowie nähere Ausführungen zu den Bilanzen können dem jeweiligen Prüfungsbericht entnommen werden.

Auf eine genaue Ausführung zur Gewinn- und Verlustrechnung wird aufgrund ihrer Komplexität verzichtet. Genaue Angaben können jedoch dem Prüfungsbericht des RPA Landkreis Osnabrück entnommen werden.



## Haushaltsplan Bersenbrück

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021  
der Kreis Musikschule Osnabrück e.V.  
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

### **Aktiva**

|  | 31.12.2020                   | 31.12.2021 |
|--|------------------------------|------------|
|  | Euro                         | Euro       |
| A. Anlagevermögen                        | 63.446,02 €                  |            |
| B. Umlaufvermögen                        |                              |            |
| I. Forderungen                           | 8.089,33 €                   |            |
| II. Sonstige Vermögensgegenstände        | 17.737,12 €                  |            |
| III. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 2.118.617,13 €               |            |
|  | <u>2.144.443,58 €</u>        | - €        |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten            | 3.997,32 €                   |            |
| <b>Gesamtvermögen</b>                    | <u><b>2.211.886,92 €</b></u> | - €        |

### **Passiva**

|                                    | 31.12.2020                   | 31.12.2021 |
|------------------------------------|------------------------------|------------|
|                                    | Euro                         | Euro       |
| A. Eigenkapital                    |                              |            |
| I. Festgesetztes Kapital           | 83.788,45 €                  |            |
| II. Gewinnvortrag                  | 1.880.963,87 €               |            |
| III. Jahresfehlbetrag/ -überschuss | 78.299,50 €                  | - €        |
|                                    | <u>2.043.051,82 €</u>        | - €        |
| B. Rückstellungen                  | 106.206,42 €                 |            |
| C. Verbindlichkeiten               | 52.958,31 €                  |            |
| D. Passive Rechnungsabgrenzung     | 9.670,37 €                   |            |
| <b>Gesamtkapital</b>               | <u><b>2.211.886,92 €</b></u> | - €        |



### **Weitere Mitgliedschaften**

Die Samtgemeinde Bersenbrück ist weiterhin Mitglied in den nachfolgend genannten Genossenschaften, die wegen der Geringfügigkeit jedoch nur kurz erläutert werden.

#### **Vereinigte Volksbank eG Bramgau Osnabrück Wittlage**

An der Netter Heide 1

Mitgliedsnummer: 10836

49090 Osnabrück

Die Samtgemeinde Bersenbrück trägt drei Geschäftsanteile der aus der Fusionen unter anderem der Raiffeisen-Volksbank eG und der Osnabrücker Volksbank eG entstandenen Vereinigten Volksbank eG Bramgau Osnabrück Wittlage. Der Wert eines Geschäftsanteiles beläuft sich auf 300,00 €. Es ergibt sich eine Gesamtbeteiligung von 900,00 €.

Für das Jahr 2022 wurde eine Netto-Dividende in Höhe von 22,73 € im Haushaltsjahr 2023 vereinnahmt.

#### **VR-Bank eG Osnabrücker Nordland**

Große Straße 31/33

Mitgliedsnummer: 2127

49584 Fürstenau

Mit einem nominalen Geschäftsanteil in Höhe von 250,00 € ist die Samtgemeinde an der VR-Bank eG im Osnabrücker Nordland, entstanden aus der Verschmelzung der Raiffeisen-Volksbank Grafeld-Nortrup eG und der Raiffeisenbank Voltlage-Neuenkirchen eG, beteiligt.

Für das Geschäftsjahr 2022 wurde der Samtgemeinde keine Dividende gewährt. Das Geschäftsguthaben beträgt daher am 31.12.22 unverändert 171,73 €.

Um den erforderlichen Nennwert zu erreichen, werden zur weiteren Aufzahlung die zukünftigen Dividenden verwendet.

|  |
|--|
| <p><b><u>Kontakt Samtgemeinde Bersenbrück</u></b><br/><b>Fachdienst II.1 – Finanzen und Beteiligungen</b><br/><b>Lindenstraße 2, 49593 Bersenbrück</b><br/><b>Teamleiter Jürgen Heyer</b><br/><b>Tel.: 05439/962324</b><br/><b>Fax: 05439/962329</b><br/><b>Mail: <a href="mailto:heyer@bersenbrueck.de">heyer@bersenbrueck.de</a></b></p> |
|--|

